

## **CONCEJO MUNICIPAL DE BAGACES**

Acta de **Sesión Extraordinaria N° CINCUENTA Y DOS**, celebrada a las 5:30 PM horas del día **jueves 07 de Septiembre del 2018**, por el Concejo Municipal, en el salón de sesiones de la Municipalidad de Bagaces. Levanta el acta: Marianela Arias León. Secretaria del Concejo Municipal. Es conforme acuerdo 17-98, publicado en la Gaceta 100 del 28-05-98.

La señora Carla F. Vincenzi preside:

### **REGIDORES PROPIETARIOS:**

Carla F. Vincenzi Z.

José Alfredo Jiménez

Olga Chaves Vargas

Milton Antonio Ledezma Rojas

Edgardo Alfredo Aragón Solera.....AUSENTE

### **REGIDORES SUPLENTE:**

Luis Enoc Barrantes Cubero

Mayra Murillo Quesada

Jorge Mauricio Carranza Arias

María Cristina Solórzano Rodríguez

Natalia Salazar Alvarado.....PROPIEDAD

### **SÍNDICOS PROPIETARIOS:**

Lucía Mendoza Ruíz

Wence Esmil Hidalgo López

Ivannia Rosa Vallejos Barahona

Xinia Treminio Pérez

### **SÍNDICO SUPLENTE:**

Pedro González López.....AUSENTE

Marianita Arce Gutiérrez.....AUSENTE

José Pablo Trejos Villalobos

Lucas González Montoya.

Está presente el señor Alcalde Municipal y el Lic. Alonso González.

**Señora Presidenta:** Comprueba el quórum, estando solo 4 regidores propietarios presente, ante la ausencia del Regidor Propietario Edgardo Aragón se coloca a la Reg. Natalia Salazar en propiedad

Lee el orden del día.

**PUNTOS A TRATAR:**

**Cap. 183 Presupuesto Ordinario 2019 y su respectivo Plan Anual Operativo.**

**Señora Presidenta:** Cede la palabra al Lic. Alonso González.

**Lic. Alonso González:** Expone el Presupuesto Extraordinario 2019 y su Plan Anual Operativo.

# **MUNICIPALIDAD DE BAGACES**



## **PLAN - PRESUPUESTO ORDINARIO PERIODO 2019**

**William Guido Quijano  
Alcalde**

**AGOSTO 2018**

**MUNICIPALIDAD DE BAGACES**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2019**

ÍNDICE	Página
<b><u>Plan Anual Operativo</u></b>	
Marco General	
- Marco filosófico institucional	1
- Plan de Desarrollo Municipal	2
- Estructura Organizacional	4
Plan operativo anual Programa I: Dirección y Administración General	5
Plan operativo anual Programa II: Servicios Comunitarios	7
Plan operativo anual Programa III: Inversiones	9
<b><u>Presupuesto Ordinario</u></b>	
Sección de ingresos	13
Detalle General del Objeto del Gasto	14
Detalle del objeto del gasto Programa I Dirección Administración General	15
Detalle del objeto del gasto Programa II Servicios Comunales	16
Detalle del objeto del gasto Programa III Inversiones	17
Detalle General de Egresos por Partida por Programa	18
Sección de egresos detallados por programa	19
<b><u>Cuadros</u></b>	
Cuadro No. 1: Detalle de origen y aplicación de recursos	21
Cuadro No. 2: Estructura Organizacional	25
Cuadro No. 3: Salario Alcalde y Vicealcaldesa	26
Cuadro No. 4: Detalle de la deuda	27
Cuadro No. 7: Cálculo de las dietas a Regidores	28
Cuadro No. 9: Incentivos salariales que se reconocen en la entidad	29
<b><u>Justificaciones</u></b>	
Justificación de los Ingresos	30
Justificación de los Egresos	42

<b>MARCO GENERAL</b>	
<b>(Aspectos estratégicos generales)</b>	
<b>1. Nombre de la institución.</b>	MUNICIPALIDAD DE BAGACES
<b>2. Año del POA.</b>	2019
<b>3. Marco filosófico institucional.</b>	
<b>3.1 Misión:</b>	"Somos un gobierno local, que promueve el desarrollo sustentable, administra servicios de manera innovadora, eficiente y oportuna, para contribuir con el desarrollo humano de sus habitantes".
<b>3.2 Visión:</b>	"Ser una institución líder que propicia el desarrollo integral, con una gestión eficiente, transparente y participativa, posicionando a Bagaces".
<b>3.3 Políticas institucionales:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1 Eficiencia y eficacia en la recaudación y aplicación de recursos.</li> <li>2 Mejorar los índices de morosidad.</li> <li>3 Mejora de la calidad de los servicios municipales en todos los ámbitos.</li> <li>4 Uso de las tecnologías para la eficiencia en el trabajo.</li> <li>5 Construcción de más y mejores obras públicas.</li> <li>6 Aumento de la participación de los habitantes en los procesos públicos municipales.</li> <li>7 Potenciación del recurso humano municipal.</li> <li>8 Creación de espacios e infraestructuras con equidad y acceso universal.</li> <li>9 Construcción de infraestructuras públicas para el beneficio de los ciudadanos.</li> <li>10 Mejora continua de la gestión de los residuos.</li> <li>11 Fomento de la participación ciudadana en la protección y conservación ambiental.</li> <li>12 Reducción de la vulnerabilidad de la población ante los eventos naturales.</li> <li>13 Ordenamiento territorial para el beneficio de la población.</li> </ol>

		14	Uso del suelo de acuerdo con sus características y capacidades.
		15	Crecimiento productivo ordenado.
		16	Expansión urbana de forma planificada.
		17	Acceso a mejores oportunidades de vida para la población vulnerable del cantón.
		18	Disminución de las brechas de desigualdad social en Bagaces.
		19	Fomento de la cultura y la identificación local en el cantón.
		20	1-Fortalecimiento de las capacidades económicas de los grupos vulnerables. 2- Distribución equitativa de los recursos municipales. 3- Igualdad de oportunidades para todos. 4- Impulso del empleo y el empresariado local.
		21	1-Gestión integral del recurso hídrico. 2- Suministro de servicios públicos para mejorar la calidad de vida de la población. 3- Acceso equitativo a todos los servicios municipales.
		22	1-Construcción de vías al servicio del desarrollo económico, social y turístico. 2- Mantenimiento preventivo de la red vial. 3- Promoción de la participación ciudadana en la gestión vial. 4- Realce de la seguridad vial en todos los componentes. 5- Objetividad en la distribución de los recursos viales. 6- Trabajo en alianza con otros actores locales. 7- Promoción de la competitividad local.

**4. Plan de Desarrollo Municipal.**

		<b>Nombre del Área estratégica</b>	<b>Objetivo (s) Estratégico (s) del Área</b>
		1 Desarrollo Institucional Municipal	Fortalecer los procesos políticos, las capacidades de gestión y los medios de trabajo de la municipalidad de Bagaces, para la prestación de servicios de calidad con transparencia e impacto en desarrollo local.
		2 Equipamiento cantonal	Propiciar el acceso y disponibilidad de infraestructuras para la prestación de los servicios municipales y la integración social.
		3 Medio Ambiente	Mejorar las condiciones ambientales para el disfrute y desarrollo humano de los habitantes de Bagaces.

		4 Ordenamiento Territorial	Regular la gestión pública y privada del territorio de Bagaces acorde a sus características, para impulsar el desarrollo empresarial y humano en el catón.
		5 Política Social Local	Promover el mejoramiento en la calidad de vida en el ámbito local, el ejercicio de los derechos humanos, la equidad de género, la inclusión a personas con discapacidad y el fortalecimiento de la cultura y la identidad local de la población.
		6 Desarrollo Económico Local	Impulsar el desarrollo económico local, como medio para avanzar en la construcción de una sociedad más próspera y equitativa.
		7 Servicios Públicos	Mejorar y modernizar los servicios que brinda la municipalidad de Bagaces, tanto con respecto a la calidad como a la cobertura de los mismos para el bienestar de la mayoría.
		8 Infraestructura Vial	Brindar mantenimiento y mejorar la superficie de rodamiento de la red vial cantonal como medio para impulsar el desarrollo económico y social de los habitantes de Bagaces.

**5. Observaciones.**

--	--	--	--

<b>Elaborado por:</b>	Daniel Alonso González Madrigal- Encargado de Presupuesto		
-----------------------	---	--	--

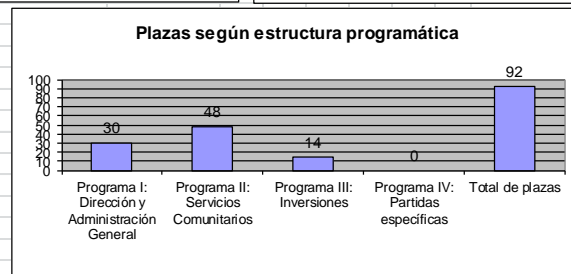
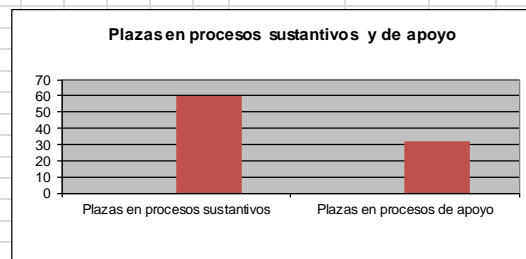
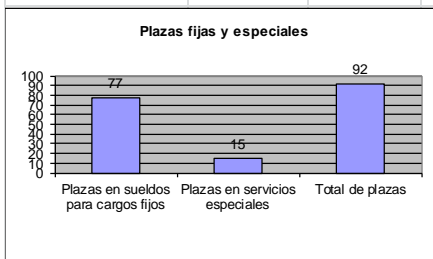
<b>Fecha:</b>	30/08/2018		
---------------	------------	--	--


**MUNICIPALIDAD DE BAGACES**  
**CUADRO N.º 2**  
**Estructura organizacional (Recursos Humanos)**

Nivel	Procesos sustantivos		Por programa				Apoyo			Por programa					
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Diferencia	I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios Puestos de confianza	Otros	Diferencia	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo	1		0	1				1			0	1			
Profesional	8		0		6	2		11			0	9		2	
Técnico	9	1	0	2	5	3		8	1		0	9			
Administrativo		3	0		3			9		1	0	8	2		
De servicio	28	9	0		30	7		2			0		2		
<b>Total</b>	<b>46</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>44</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>27</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

RESUMEN:	
Plazas en sueldos para cargos fijos	77
Plazas en servicios especiales	15
<b>Total de plazas</b>	<b>92</b>
Plazas en procesos sustantivos	60
Plazas en procesos de apoyo	32
<b>Total de plazas</b>	<b>92</b>

RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	30
Programa II: Servicios Comunitarios	48
Programa III: Inversiones	14
Programa IV: Partidas específicas	0
<b>Total de plazas</b>	<b>92</b>



**3. Observaciones.**

Funcionario responsable: Xinia María Ruiz López

Fecha: 29/08/2018



**PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE BAGACES 2019**

**MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL**

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

PLANIFICACION ESTRATEGICA		PLAN DE DESARROLLO AREA		OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS		META		PROGRAMACION DE LA META				ASIGNACION PRESUPUESTARIA POR META	
ESTRATEGICA	AREA	Código	No.	Descripción	INDICADOR	I semes	%	II semes	%	FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal		Mejora	1	Adquirir equipo de oficina necesario para la mejora continua en el área de atención central institucional	compra de 1 escritorio y 1 trituradora	2	100%		0%	Jenny Mañana Chvez	Administración de Inversiones de Propias	1.500.000,00	
Desarrollo Institucional Municipal		Mejora	2	Ejecutar el Plan de gestión de compras del depto de T.I, para la operación eficaz de la institución	compra de 10 computadoras	20	20%	80	80%	Roy Lopez Salas	Administración de Inversiones de Propias	20.700.000,00	5.000.000,00
Desarrollo Institucional Municipal		Mejora	3	Comprar el mobiliario y equipo necesario para dotar el área de salud ocupacional institucional	compra de 100 sillas	100	100%		0%	Xinia Ruiz Lopez	Administración de Inversiones de Propias	1.600.000,00	
Desarrollo Institucional Municipal		Mejora	4	Mejorar áreas físicas de atención al público, por medio de una renovación de equipos no cómodos por otros que satisfagan de mejor manera los requerimientos del visitante	compra de 100 sillas	100	0%	100	100%	William Guidino	Administración de Inversiones de Propias		3.937.130,05
Desarrollo Institucional Municipal		Operativo	5	Administrar el mantenimiento de los días hábiles del 2019, para satisfacer las demandas de los municipios del cantón	compra de 100 sillas	50	50%	50	50%	William Guido	Administración General	291.883.413,23	287.491.863,69
Desarrollo Institucional Municipal		Operativo	6	Ejecutar las acciones de fiscalización operativa de los procedimientos realizados por municipalidad de Bagaces	compra de 100 sillas	51	51%	49	49%	Jose Luis Li Sing	Auditoria Interna	17.293.482,97	16.327.949,13
Desarrollo Institucional Municipal		Operativo	7	Realizar las transferencias de bloques legales de la institución 2019	compra de 100 sillas	35	35%	65	65%	Gerardo Mendoza Ruiz	Registro de Ingresos y Gastos	58.440.528,44	107.188.205,12

Desarrollo Institucional Municipal	Cancelar las doce cuotas del crédito a favor del Banco Popular, por las mejoras a la infraestructura tecnológica	Operativo	8	Efectuar las cancelaciones de las doce cuotas del crédito con canceladas el cual la institución tiene una cuenta por pagar al Banco Popular	6	50%	6	50%	Gerardo Mendoza Ruiz	Registro de deuda, fondos y aportes	3.887.500,00	3.887.500,00	
<b>SUBTOTALES</b>													
<b>TOTAL POR PROGRAMA</b>													
50% Metas de Objetivos de Mejora						4,1		3,9					
50% Metas de Objetivos Operativos						55%		45%					
8 Metas formuladas para el programa						47%		54%					

**PLAN OPERATIVO ANUAL  
MUNICIPALIDAD DE BAGACES  
2019  
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO  
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS**

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

**Producción final:** Servicios comunitarios

PLANIFICACION ESTRATEGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META		INDICADOR	PROGRAMACION DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	SERVICIOS	División de servicios 09 - 31	ASIGNACION PRESUPUESTARIA POR META	
		No.	Descripción		I Semestr	%	II Semestr	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE
Servicios Públicos	Brindar el servicio de aseo de vías y sitios públicos en el periodo 2019, dotando al municipio y visitante de un distrito limpio y ordenado	1	Realizar las operaciones normales del servicio de aseo de vías y sitios públicos en el 2019	12 meses de operación del servicio	6	50%	6	50%	Vernon Rodríguez Johnson	01 Aseo de vías y sitios públicos.		42.100.869,04	37.253.537,51
Servicios Públicos	Realizar la recolección de desechos sólidos durante el 2019, con el fin de dotar a la ciudadanía de un ambiente limpio.	2	Brindar el Servicio de recolección de basura durante todos los días hábiles del 2019	12 meses de recolección de desechos sólidos del canton	6	50%	6	50%	Vernon Rodríguez Johnson	02 Recolección de basura		64.457.300,05	56.110.899,95
Servicios Públicos	Realizar la atención de los caminos cantonales que no pueden ser atendidos con recursos de la ley 8114, para dotar a la ciudadanía de un ambiente vial óptimo	3	Realizar la atención de caminos y calles, que no pueden ser intervenidos con recursos de la Ley 8114	12 meses del servicio Il-3	6	50%	6	50%	Sandra Pichardo Carcamo	03 Mantenimiento de caminos y calles		9.758.355,12	11.217.719,54
Servicios Públicos	Mantener la operación del cementerio municipal en manera óptima en beneficio de la ciudadanía	4	Brindar el servicio de cementerio durante el periodo 2019	12 meses de operación del servicio	6	50%	6	50%	Vernon Rodríguez Johnson	04 Cementerios		6.798.861,77	7.727.139,23
Servicios Públicos	Realizar el mantenimiento y limpieza de los parques del distrito 01 por los trabajos que se venían haciendo a las veredas del distrito, para dotarlos de espacios públicos para su esparcimiento y recreación	5	Ejecutar el servicio de mantenimiento y limpieza de los parques del distrito 01	12 meses de operación del servicio	6	50%	6	50%	Vernon Rodríguez Johnson	05 Parques y obras de ornato		12.858.271,87	15.647.371,16
Servicios Públicos	Mantener al día el pago de los servicios básicos por el uso de espacios destinados al mercado	6	Realizar las cancelaciones de los costos operativos del Mercado municipal	12 meses de operación del servicio	6	50%	6	50%	Vernon Rodríguez Johnson	07 Mercados, plazas y ferias		120.000,00	120.000,00
Servicios Públicos	Dotar a la ciudadanía de un espacio de biblioteca municipal, cómodo y acorde a las necesidades del usuario	7	Brindar el servicio de biblioteca municipal durante todos los días hábiles del 2019	12 meses de operación del servicio	6	50%	6	50%	Gerardo Mendoza Ruiz	09 Educativos, culturales y deportivos		6.579.796,14	6.444.474,94
Política Social Local	Realizar una actividad cuyo temática se centre en lo cultural para el beneficio de la ciudadanía	8	Ejecutar una actividad para rescatar la cultura ciudadana con la temática de rescatar la cultura	1 actividad cultural realizada	1	0%	1	100%	Emilce Díaz Cordero	09 Educativos, culturales y deportivos	Culturales		1.430.000,00

Política Social Local	Realizar una actividad cuya temática se centre en lo deportivo para el beneficio de la ciudadanía	Operativo	9	Ejecutar una actividad para la ciudadanía con la temática deportiva	1	0%	1	100%	Emilce Díaz Cordero	09 Educativos, culturales y deportivos	Deporvtivos	1.430.000,00	
Política Social Local	Ofrecer a la ciudadanía un área especializada en servicios sociales para personas sensibles para la sociedad y ejecutar programas sociales en el cantón	Operativo	10	Ofrecer a la ciudadanía 20 meses de servicios sociales a través de una oficina de gestión social	6	50%	6	50%	Marela Lopez Peña	10 Servicios Sociales y complementaria		13.163.347,48	
Servicios Públicos	Ejecutar las labores de mantenimiento y limpieza en la terminal municipal, con el fin de dar al usuario de una infraestructura adecuada a sus necesidades	Operativo	11	Realizar las labores operativas de mantenimiento a la terminal de buses municipal durante el 2019	6	50%	6	50%	Vernon Rodriguez Johnson	11 Estacionamientos y terminales		6.317.928,25	
Servicios Públicos	Administrar la propiedad municipal que cuenta con canchales para la actividad deportiva	Operativo	12	Brindar el servicio operativo del proyecto Eco-Turístico durante el 2019	6	50%	6	50%	Robin Rojas Aguilar	14 Complejos turísticos		50.506.272,08	
Servicios Públicos	Realizar el depósito y tratamiento de los residuos sólidos del cantón en un centro autorizado para tales fines, para el beneficio de la ciudadanía y la salud pública	Operativo	13	Realizar el depósito y tratamiento de los residuos sólidos del cantón en un centro autorizado a partir de abril de 2019	3	33%	6	67%	Vernon Rodriguez Johnson	16 Depósito y tratamiento de basura		77.908.200,00	
Servicios Públicos	Realizar las labores operativas de mantenimiento y limpieza al edificio municipal, para dar al visitante y funcionario de un edificio	Operativo	14	Realizar el servicio de mantenimiento de edificio durante el 2019	6	50%	6	50%	Gerardo Mendoza Ruiz	17 Mantenimiento de edificios		3.320.597,13	
Servicios Públicos	Ofrecer a la comunidad una área encargada del tema de protección del medio ambiente y servicios públicos, que cumplan con las disposiciones legales en beneficio del cantón	Operativo	15	Ejecutar las funciones operativas de la unidad de protección al medio ambiente en el 2019	6	50%	6	50%	Vernon Rodriguez Johnson	25 Protección del medio ambiente		14.486.746,86	
Servicios Públicos	Realizar las funciones propias del área de desarrollo urbano en beneficio de los vecinos del cantón	Operativo	16	Realizar las operaciones de área de desarrollo urbano de la institución durante el 2019	6	50%	6	50%	Jeanine Aencio Mora	26 Desarrollo Urbano		62.902.281,20	
Servicios Públicos	Contar con recursos en caso de alguna emergencia cantonal	Operativo	17	Aportar recursos para atención de emergencias cantonales en el periodo 2019	6	0%	100	100%	William Gucho Cujano	28 Atención de emergencias cantonales		500.000,00	
<b>SUB-TOTALES</b>						<b>6,8</b>		<b>10,2</b>				<b>336.922.441,62</b>	<b>366.460.514,33</b>
<b>TOTAL POR PROGRAMA</b>						<b>40%</b>		<b>60%</b>					
						<b>0% Metas de Objetivos de Mejora</b>		<b>0%</b>					
						<b>100% Metas de Objetivos Operativos</b>		<b>60%</b>					
						<b>17 Metas formuladas para el programa</b>							

**PLAN OPERATIVO ANUAL  
MUNICIPALIDAD DE BAGACES  
2019**

**MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO  
PROGRAMA III: INVERSIONES**

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

**Producción final:** Proyectos de inversión

PLANIFICACION ESTRATEGICA				PLANIFICACION OPERATIVA				ASIGNACION PRESUPUESTARIA POR META						
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATEGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Meta Descripción	INDICADOR	PROGRAMACION DE LA META I Semes %	II Semes %	FUNCIONARIO RESPONSABLE	GRUPOS	SUBGRUPOS	I SEMESTRE	II SEMESTRE		
Infraestructura Vial	Poner a disposición de la ciudadanía de una UTVG que cumpla con referente a la Ley 9114, en beneficio de los habitantes y visitantes del cantón	Operativo	1	Realizar las funciones operativas propias de la UTVG durante el operando 2019	12 meses operando normalmente	6	50%	6	50%	Javier Villalúe Rodríguez	02 Vías de comunicación terrestre	Unidad Técnica de Gestión Vial	136.599.339,81	125.691.066,27
Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial cantonal con base en lo dispuesto en la ley 8114	Operativo	2	III-2-2 OPERATIVOS: Actividad destinada a realizar aquellas ejecuciones operativas propias de onto las mejoras de las infraestructura vial cantonal	Índice de ejecución de obras/m	50	50%	50	50%	Javier Villalúe Rodríguez	02 Vías de comunicación terrestre	Otros proyectos	184.677.621,80	185.162.773,12
Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial cantonal con base en lo dispuesto en la ley 8114	Mejora	3	III-2-3: Rehabilitación camino Agua Caliente: 600 ML limpieza y conformación de cunetas. 3300 m2 de conformación de la superficie de rueda. 360 m3 de subbase (suministro, colocación y compactación), 3300 m2 de tratamiento superficial triple, cun.reves 1400 m2 de cunetas revestidas en concreto.	600 ml conf. cunetas. 3300 m2 conf. superficie de rueda. 360m3 coloc. m2 ts3 compactación, 3300 m2 de m2 tratamiento superficial triple, cun.reves 1400 m2 de cunetas revestidas en concreto.	0%	0%	100%	100%	Javier Villalúe Rodríguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial		56.021.700,00
Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial cantonal con base en lo dispuesto en la ley 8114	Mejora	4	III-2-4: Rehabilitación camino Montañas, 31500 m2 de conformación e la superficie de rueda, 1 paso de alcantarilla (de 8 ML), 2 cabezales, 300 m3 de subbase (suministro, colocación, conformación y compactación), 31500 m2 de tratamiento superficial triple, 4 lateros (señalización vertical)	5,8 km limp. cabezales. 300m3 coloc. 31500 m2 ts4 y 4 lateros	0%	0%	100%	100%	Javier Villalúe Rodríguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial		183.243.774,00

Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial con base en lo dispuesto en la ley 8114	Mejora	5	III-2-5: Rehabilitación camino Zapla del barro-4,5 km de limpieza de cunetas, 24750 m2 de conformación de superficie de rudo, 60 ML de pasos de alcantarillas, 10 cabezales de 5550 m3 de subbase (suministro, colocación y compactación), 10000 m2 de Tratamiento superficial bituminoso, 4 loteros (señalización vertical)	24750 m2 de conf. 60 ml paso alc. 10 cab. 5550 m3 coloc. 4 loteros	0%	40378,5	100%	Javier Vialtuerce Rodriguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	50.000.000,00	171.734.526,00
Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial con base en lo dispuesto en la ley 8114	Mejora	6	III-2-6: Cunetas revestidas La Giganta, 1830 M2 de excavación, limpieza y conformación de cunetas y/o canales o zanjas, 1830 m2 de cunetas revestidas en concreto.	1830 m2 de cunetas revestidas	100%		0%	Javier Vialtuerce Rodriguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	5.000.000,00	
Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial con base en lo dispuesto en la ley 8114	Mejora	7	III-2-7: Construcción de vado sector play Fortuna centro 20 ML de Excavación en camino existente. Construcción de vado con acero de refuerzo (9 m3 de concreto 280). Colocación de 12 m3 de material de préstamo.	20 ml exc. 12 m3 de material colocado	100%		0%	Javier Vialtuerce Rodriguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	5.000.000,00	
Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial con base en lo dispuesto en la ley 8114	Mejora	8	III-2-8: Asfaltado centro Fortunazolocación de 800 toneladas de mezcla asfáltica setiales 8 loteros, 2 km de línea de borde continua, 1 km de línea al centro, 200 m2 Señalización horizontal con pintura	800 ton. coloc. 200 m2 setiales	100%		0%	Javier Vialtuerce Rodriguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	70.000.000,00	
Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial con base en lo dispuesto en la ley 8114	Mejora	9	III-2-9: Mejoramiento camino Cementerio: 1800 ML de conformación de cunetas y/o canales o zanjas, 10000 m2 rescondicionamiento de la superficie de rudo, 1500 m3 de subbase (acarreo, suministro, conformación, compactación)	10000m2 rescond. 1500 m3 conf	0%	11500	100%	Javier Vialtuerce Rodriguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial		35.000.000,00
Infraestructura Vial	Atender la infraestructura vial con base en lo dispuesto en la ley 8114	Mejora	10	III-2-10: Mantenimiento camino Fortuna 5-04-004 sector conformación de cunetas, 550 m2 de Cunetas revestidas en concreto, 100 toneladas de mezcla asfáltica en caliente para badheo.	3200 ml limp. 550 m2 conform. 100 ton. Col	100%	3850	0%	Javier Vialtuerce Rodriguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	24.000.000,00	

Infraestructura Vial	Aldernder Infraestructura vial canal con base en lo dispuesto en la ley 8114	la vial la vial	Mejora	11	Ill-2-11: Mejoramiento calles sector plaza Guayabo 800 m2 de cunetas revestidas 15 Ml de alcantarillado, 400 m3 de material de subbase (acarreo, suministro, colocacion y compactacion); 2200 m2 de Tratamiento superficial triple.	800 m2 15 400m3 col 2200m2 ts3 2200 m2		0%	3415	100%	Javier Villalruene Rodriguez	02 Vias de comunicació n terrestre	Mejoramiento red vial		34.000.000,00
Infraestructura Vial	Aldernder Infraestructura vial canal con base en lo dispuesto en la ley 8114	la vial la vial	Mejora	12	Ill-2-12: Colocación TSB Camino Pueblo Nuevo;3,2km de conformacion de la superficie de ruedo, 6400 Ml limpieza de cunetas, 600 m3 de material de base y 19400 m2 tratamiento superficial triple.	3,2 km cont. 6400 ml mat 600 m3 col. 19400 m2 ts3 coloc 600 m3		0%	26403,2	100%	Javier Villalruene Rodriguez	02 Vias de comunicació n terrestre	Mejoramiento red vial		85.000.000,00
Infraestructura Vial	Aldernder Infraestructura vial canal con base en lo dispuesto en la ley 8114	la vial la vial	Mejora	13	Ill-2-13: Bacheo calles urbanas Guayabo: 362 toneladas de mezcla asfáltica para bacheo.	362 ton mezcla asfáltica		100%	362	0%	Javier Villalruene Rodriguez	02 Vias de comunicació n terrestre	Mejoramiento red vial		35.000.000,00
Infraestructura Vial	Aldernder Infraestructura vial canal con base en lo dispuesto en la ley 8114	la vial la vial	Mejora	14	Ill-2-14: Mejoramiento camino Rincon de la Cruz: 3 km de reductor de 600 m de superficie de ruedo, 1470 m3 de subbase.	3 km de reductor de 600 m de superficie de ruedo 1470 m3 de subbase		100%	7473	0%	Javier Villalruene Rodriguez	02 Vias de comunicació n terrestre	Mejoramiento red vial		36.000.000,00
Infraestructura Vial	Aldernder Infraestructura vial canal con base en lo dispuesto en la ley 8114	la vial la vial	Mejora	15	Ill-2-15: Mejoramiento calles barrio 2000: 3200 m2 de la superficie de ruedo, 400 m3 de colocación de material de subbase, 3200 Tratamiento superficial triple.	3200 m2 de la superficie de ruedo 400 m3 de mat.coloc. 3200 m2 ts3 3200 m2		100%	6800	0%	Javier Villalruene Rodriguez	02 Vias de comunicació n terrestre	Mejoramiento red vial		20.000.000,00
Infraestructura Vial	Aldernder Infraestructura vial canal con base en lo dispuesto en la ley 8114	la vial la vial	Mejora	16	Ill-2-16: Mejoramiento calles urbanización Naranjo: 400 M de subbase, 890 Ml de cunetas, 890 Ml conformacion de la superficie de ruedo, 200 m3 de subbase, 600 toneladas de carpeta asfáltica, 10 carropeas, 600 toneladas de señalización vertical, 1,8 km de línea de borde continua, 900 m de línea al centro, 130 m2 de señalización horizontal con pintura, 4 reductores de velocidad.	400 M de subbase 890 Ml de cunetas 890 Ml de conformacion de la superficie de ruedo 200 m3 de subbase 600 toneladas de carpeta asfáltica 10 carropeas 600 toneladas de señalización vertical 1,8 km de línea de borde continua 900 m de línea al centro 130 m2 de señalización horizontal con pintura 4 reductores de velocidad		0%	3121,8	100%	Javier Villalruene Rodriguez	02 Vias de comunicació n terrestre	Mejoramiento red vial		60.000.000,00
Infraestructura Vial	Aldernder Infraestructura vial canal con base en lo dispuesto en la ley 8114	la vial la vial	Mejora	17	Ill-2-17: Mejoramiento camino Cajon de Maipo: 690 m de carpeta asfáltica, 7 lateros de señalización vertical, 2 km de línea de borde continua 2 km, 11 km de línea de centro, 52 m2 de señalización horizontal con pintura, 3 reductores de velocidad.	690 m de carpeta asfáltica 7 lateros de señalización vertical 2 km de línea de borde continua 2 km, 11 km de línea de centro 52 m2 de señalización horizontal con pintura 3 reductores de velocidad		0%	703	100%	Javier Villalruene Rodriguez	02 Vias de comunicació n terrestre	Mejoramiento red vial		60.000.000,00
Infraestructura Vial	Aldernder Infraestructura vial canal con base en lo dispuesto en la ley 8114	la vial la vial	Mejora	18	Ill-2-18: Construcción de camino La Giganta sector RN1500 m2 de limpieza y limpieza de cunetas, 500 m2 de cunetas revestidas en concreto.	1500 m2 de limpieza 500 m2 de cunetas revestidas en concreto		100%	3000	0%	Javier Villalruene Rodriguez	02 Vias de comunicació n terrestre	Mejoramiento red vial		41.000.000,00

Desarrollo Institucional Municipal	Llevar a cabo un proceso de implementación del NICSF con expertos en la materia, en cumplimiento de los estándares por la credibilidad nacional.	Mejora	19	III-E-1: Ejecutar un proceso de implementación de las NICSF en la Municipalidad de Bagaces	Monto onto programado *100	50	50%	50	50%	Natalia Jimenez Ruiz	06	Otros proyectos	5.000.000,00	5.000.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Actualizar los valores de propiedades dentro del canton de la municipalidad y de municipios, en apego a las disposiciones de la ley 7729	Mejora	20	III-E-2: Proyecto de valoración de propiedades, para actualizar los valores de terrenos de la municipalidad y de municipios	Monto onto programado *100	100	0%	100	100%	Jeanine Alencio Mora	06	Otros proyectos	5.000.000,00	
Medio Ambiente	Realizar proyectos de desarrollo con recursos de la tasa por recolección de residuos solidos	Mejora	21	III-E-3: Programa Juegos Limpio, realizar campañas de recolección de residuos no tradicionales en el canton en el 2019	Monto onto programado *100	50	50%	50	50%	Vernon Rodriguez Johnson	06	Otros proyectos	5.148.000,00	5.148.000,00
Medio Ambiente	Realizar proyectos de desarrollo con recursos de la tasa por recolección de residuos solidos	Mejora	22	III-E-4: Compra de asfiliadora para procesamiento de podas domesticas, de todo el canton	Monto onto programado *100	1	0%	1	100%	Vernon Rodriguez Johnson	06	Otros proyectos	18.000.000,00	
Medio Ambiente	Construir un espacio de cesario en el cementerio municipal con recursos de los derechos de cementenios	Mejora	23	III-E-5: Mejoras en la infraestructura del cementerio municipal (osario)	Monto onto programado *100	100	0%	100	100%	Vernon Rodriguez Johnson	06	Otros proyectos	3.200.000,00	
Medio Ambiente	Adquirir equipo especial para mejorar el servicio de aseo de las vias con recursos de la tasa de limpiezas de canos	Mejora	24	III-E-6: Compra de equipo de aseo de vias, para mejorar el servicio de la forma que actualmente se ejecuta	Monto onto programado *100	100	0%	100	100%	Vernon Rodriguez Johnson	06	Otros proyectos	6.240.093,45	
Servicios Públicos	Mejorar la infraestructura del parque central con recursos de la tasa para el desarrollo del mismo	Mejora	25	III-E-7: Mejoras espectos publicos (parque central), remodelar stilos de recreación y descanso del parque central	Monto onto programado *100	100	0%	100	100%	Vernon Rodriguez Johnson	06	Otros proyectos	10.329.356,97	
Servicios Públicos	Construir nichos en el cementerio municipal para prevenir situaciones delicadas de salud publica por la falta de los mismos	Mejora	26	III-E-8: Construcción de 80 nichos en el cementerio municipal	80 nichos construidos 70 adultos y 10 niños	40	50%	40	50%	Jeanine Alencio Mora	06	Otros proyectos	9.795.960,00	
Politica Social Local	Realizar proyectos de atención a la población infantil y adolescente del canton de Bagaces	Mejora	27	III-7-1: Programas de atención a niños y jóvenes, realizar actividades enfocadas para la niñez y adolescencia	Monto onto programado *100	50	50%	50	50%	Mariela Lopez Peña	07	Otros fondos e inversiones	250.000,00	250.000,00
Equipamiento cultural	Reservar recursos en atención a patrimonio cultural del canton	Mejora	28	III-7-2: Fondo de capitalización para reservar recursos para inversiones en patrimonio cultural del canton	Monto onto programado *100	100	0%	100	100%	William Guido Quijano	07	Otros fondos e inversiones	250.000,00	250.000,00
<b>SUB-TOTALES</b>							<b>11,0</b>		<b>17,0</b>				<b>622.470.921,61</b>	<b>1.049.271.288,81</b>
<b>TOTAL POR PROGRAMAS</b>							<b>93%</b>		<b>61%</b>					
							<b>7%</b>		<b>62%</b>					
							<b>28 Metas formuladas para el programa</b>		<b>50%</b>					



**Municipalidad de Bagaces**  
**Presupuesto Ordinario para el periodo 2019**  
**Sección de Ingresos**

CODIGO	DETALLE	MONTO	Porcentaje Relativo
	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>3.194.262.743,00</b>	<b>100,0</b>
<b>1.0.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>1.594.389.169,02</b>	<b>49,9</b>
<b>1.1.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Ingresos Tributarios</b>	<b>948.200.000,00</b>	<b>29,7</b>
<b>1.1.2.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Impuestos sobre la propiedad</b>	<b>454.340.000,00</b>	<b>14,2</b>
<b>1.1.2.1.00.00.0.0.000</b>	<b>Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles</b>	<b>454.340.000,00</b>	<b>14,2</b>
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles ley 7729	454.330.000,00	14,2
1.1.2.1.02.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles ley 7509	10.000,00	0,0
<b>1.1.3.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Impuestos sobre bienes y servicios</b>	<b>451.860.000,00</b>	<b>14,1</b>
<b>1.1.3.2.00.00.0.0.000</b>	<b>Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios</b>	<b>451.860.000,00</b>	<b>14,1</b>
<b>1.1.3.2.01.00.0.0.000</b>	<b>Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes</b>	<b>237.000.000,00</b>	<b>7,4</b>
<b>1.1.3.2.01.04.0.0.000</b>	<b>Impuestos específicos sobre bienes manufacturados</b>	<b>200.000.000,00</b>	<b>6,3</b>
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales	14.000.000,00	0,4
1.1.3.2.01.04.2.0.000	Impuesto sobre el cemento	200.000.000,00	6,3
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	23.000.000,00	0,7
<b>1.1.3.2.02.00.0.0.000</b>	<b>Impuestos específicos s/la producción y consumo de servicios</b>	<b>2.860.000,00</b>	<b>0,1</b>
<b>1.1.3.2.02.03.0.0.000</b>	<b>Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento</b>	<b>2.860.000,00</b>	<b>0,1</b>
1.1.3.2.02.03.1.0.000	Impuesto sobre espectáculos públicos 6%	1.560.000,00	0,0
1.1.3.2.02.03.9.0.000	Otros impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	1.300.000,00	0,0
<b>1.1.3.3.00.00.0.0.000</b>	<b>Otros impuestos a los bienes y servicios</b>	<b>212.000.000,00</b>	<b>6,6</b>
<b>1.1.3.3.01.00.0.0.000</b>	<b>Licencias profesionales, comerciales y otros permisos</b>	<b>212.000.000,00</b>	<b>6,6</b>
1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes municipales	180.000.000,00	5,6
1.1.3.3.01.09.0.0.000	Otros impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento (patentes de licores)	32.000.000,00	1,0
<b>1.1.9.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Otros ingresos tributarios</b>	<b>42.000.000,00</b>	<b>1,3</b>
<b>1.1.9.1.00.00.0.0.000</b>	<b>Impuesto de timbres</b>	<b>42.000.000,00</b>	<b>1,3</b>
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres municipales	38.000.000,00	1,2
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbres parques nacionales	4.000.000,00	0,1
<b>1.3.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Ingresos No Tributarios</b>	<b>641.141.400,22</b>	<b>15,5</b>
<b>1.3.1.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Venta de bienes y servicios</b>	<b>621.641.400,00</b>	<b>14,3</b>
<b>1.3.1.2.00.00.0.0.000</b>	<b>Venta de Servicios</b>	<b>603.645.400,00</b>	<b>14,3</b>
<b>1.3.1.2.04.00.0.0.000</b>	<b>Alquileres</b>	<b>7.366.000,00</b>	<b>0,2</b>
<b>1.3.1.2.04.01.0.0.000</b>	<b>Alquiler de edificio e instalaciones</b>	<b>7.366.000,00</b>	<b>0,2</b>
1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler de edificios e instalaciones	7.366.000,00	0,2
<b>1.3.1.2.05.00.0.0.000</b>	<b>Servicios comunitarios</b>	<b>461.279.400,00</b>	<b>14,1</b>
1.3.1.2.05.03.0.0.000	Servicios de Cementerio	16.140.000,00	0,5
1.3.1.2.05.03.1.0.000	Servicio de Cementerio (Venta de Nichos)	10.884.400,00	0,3
<b>1.3.1.2.05.04.0.0.000</b>	<b>Servicios de saneamiento ambiental</b>	<b>434.255.000,00</b>	<b>13,6</b>
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicio de recolección de basura	296.000.000,00	9,3
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicio de aseo de vías y sitios públicos	95.105.000,00	3,0
1.3.1.2.05.04.3.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato	43.150.000,00	1,4
<b>1.3.1.2.09.00.0.0.000</b>	<b>Otros Servicios</b>	<b>135.000.000,00</b>	<b>4,2</b>
<b>1.3.1.2.09.04.0.0.000</b>	<b>Servicios Culturales y Recreativos</b>	<b>135.000.000,00</b>	<b>4,2</b>
1.3.1.2.09.04.1.0.000	Derechos entrada a instalaciones Recreativas, Culturales y Deportivas	135.000.000,00	4,2
<b>1.3.1.3.00.00.0.0.000</b>	<b>Derechos administrativos</b>	<b>17.996.000,00</b>	<b>0,6</b>
<b>1.3.1.3.01.00.0.0.000</b>	<b>Derechos administrativos a los servicios de transporte</b>	<b>14.796.000,00</b>	<b>0,5</b>
<b>1.3.1.3.01.01.0.0.000</b>	<b>Derechos administrativos a los derechos de transporte por carretera</b>	<b>14.796.000,00</b>	<b>0,5</b>
1.3.1.3.01.01.1.0.000	Derechos de estacionamiento y terminales	14.796.000,00	0,5
<b>1.3.1.3.02.00.0.0.000</b>	<b>Derechos administrativos a otros servicios públicos</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>0,1</b>
<b>1.3.1.3.02.09.0.0.000</b>	<b>Otros derechos administrativos a otros servicios públicos</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>0,1</b>
1.3.1.3.02.09.1.0.000	Derechos de cementerio	3.200.000,00	0,1
<b>1.3.2.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Ingresos de la propiedad</b>	<b>13.000.000,00</b>	<b>0,4</b>
<b>1.3.2.3.00.00.0.0.000</b>	<b>Renta de activos financieros</b>	<b>13.000.000,00</b>	<b>0,4</b>
<b>1.3.2.3.03.00.0.0.000</b>	<b>Otras rentas de activos financieros</b>	<b>13.000.000,00</b>	<b>0,4</b>
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales	13.000.000,00	0,4
<b>1.3.3.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Multas, sanciones, remates y confiscaciones</b>	<b>1.500.000,22</b>	<b>0,0</b>
<b>1.3.3.1.00.00.0.0.000</b>	<b>Multas y sanciones</b>	<b>1.500.000,22</b>	<b>0,0</b>
1.3.3.1.02.00.0.0.000	Multas por atraso en pagos de impuesto	1.500.000,22	0,0
<b>1.3.4.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Intereses Moratorios</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,2</b>
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto	5.000.000,00	0,2
<b>1.4.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Transferencias corrientes</b>	<b>5.047.768,80</b>	<b>0,2</b>
<b>1.4.1.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Transferencias corrientes del sector público</b>	<b>5.047.768,80</b>	<b>0,2</b>
<b>1.4.1.3.00.00.0.0.000</b>	<b>Transferencias corrientes de instituciones descentralizadas no empresariales</b>	<b>5.047.768,80</b>	<b>0,2</b>
1.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM ley de licores nacionales y extranjeros	5.047.768,80	0,2
<b>2.0.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Ingresos de Capital</b>	<b>1.599.873.573,98</b>	<b>50,1</b>
<b>2.4.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Transferencias de Capital</b>	<b>1.599.873.573,98</b>	<b>50,1</b>
<b>2.4.1.0.00.00.0.0.000</b>	<b>Transferencias de Capital del sector público</b>	<b>1.598.130.800,00</b>	<b>50,0</b>
<b>2.4.1.1.00.00.0.0.000</b>	<b>Transferencias de capital del Gobierno Central</b>	<b>1.598.130.800,00</b>	<b>50,0</b>
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Ley de simplificación de eficiencia tributaria ley No 8114	1.598.130.800,00	50,0
<b>2.4.1.3.00.00.0.0.000</b>	<b>Transferencias de capital de instituciones descentralizadas no empresariales</b>	<b>1.742.773,98</b>	<b>0,1</b>
2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto de derecho de circulación de los vehiculos)	1.742.773,98	0,1

**Municipalidad de Bagaces**  
**Presupuesto Ordinario para el periodo 2019**  
**Sección de Egresos**

**Detalle General del Objeto del Gasto**

<b>EGRESOS TOTALES</b>	<b>3.194.262.743,00</b>	<b>100%</b>
0 REMUNERACIONES	1.164.957.651,14	36,47%
1 SERVICIOS	474.276.609,99	14,85%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	283.189.683,16	8,87%
3 INTERESES Y COMISIONES	4.225.000,00	0,13%
4 ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00%
5 BIENES DURADEROS	1.090.755.480,50	34,15%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	173.307.318,22	5,43%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.000,00	0,00%
8 AMORTIZACIÓN	3.550.000,00	0,11%
9 CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00%

### Detalle del Objeto del Gasto Programa I

<b>EGRESOS PROGRAMA I</b>	<b>819.137.576,63</b>	<b>100%</b>
0 REMUNERACIONES	546.345.395,44	66,70%
1 SERVICIOS	59.851.313,58	7,31%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	6.700.000,00	0,82%
3 INTERESES Y COMISIONES	4.225.000,00	0,52%
4 ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00%
5 BIENES DURADEROS	32.737.130,05	4,00%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	165.727.737,56	20,23%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.000,00	0,00%
8 AMORTIZACIÓN	3.550.000,00	0,43%
9 CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00%

### Detalle del Objeto del Gasto Programa II

<b>EGRESOS PROGRAMA II</b>	<b>703.382.955,95</b>	<b>100%</b>
0 REMUNERACIONES	402.721.850,61	57,25%
1 SERVICIOS	207.473.500,00	29,50%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	71.884.024,68	10,22%
3 INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00%
4 ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00%
5 BIENES DURADEROS	19.724.000,00	2,80%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.579.580,66	0,22%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00%
8 AMORTIZACIÓN	0,00	0,00%
9 CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00%



<b>Municipalidad de Bagaces</b>					
<b>Presupuesto Ordinario para el Periodo 2019</b>					
<b>Sección de Egresos Detallados</b>					
		PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES
	<b>TOTALES POR OBJETO DEL GASTO</b>	<b>819.137.576,63</b>	<b>703.382.955,95</b>	<b>1.671.742.210,42</b>	<b>3.194.262.743,00</b>
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>546.345.395,44</b>	<b>402.721.850,61</b>	<b>215.890.405,08</b>	<b>1.164.957.651,14</b>
<b>0.01</b>	<b>Remuneraciones básicas</b>	<b>225.891.977,75</b>	<b>221.603.311,50</b>	<b>107.414.207,20</b>	<b>554.909.496,45</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	216.716.501,75	160.347.503,70	74.914.207,20	451.978.212,65
0.01.02	Jornales		0,00	30.000.000,00	30.000.000,00
0.01.03	Servicios especiales	9.175.476,00	55.069.158,00	0,00	64.244.634,00
0.01.05	Suplencias	0,00	6.186.649,80	2.500.000,00	8.686.649,80
<b>0.02</b>	<b>Remuneraciones eventuales</b>	<b>37.235.422,58</b>	<b>11.321.593,21</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>68.557.015,79</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	1.250.000,17	11.321.593,21	20.000.000,00	32.571.593,38
0.02.05	Dietas	35.985.422,41		0,00	35.985.422,41
<b>0.03</b>	<b>Incentivos salariales</b>	<b>205.942.413,95</b>	<b>108.819.269,94</b>	<b>55.787.395,06</b>	<b>370.549.078,95</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	55.913.911,43	34.363.192,01	15.581.866,41	105.858.969,85
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	85.974.118,89	23.911.165,93	15.412.392,23	125.297.677,05
0.03.03	Décimo tercer mes	33.314.183,97	26.288.013,42	14.092.430,94	73.694.628,33
0.03.04	Salario escolar	30.740.199,67	24.256.898,58	10.700.705,48	65.697.803,73
<b>0.04</b>	<b>Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social</b>	<b>38.977.595,25</b>	<b>30.756.975,72</b>	<b>16.488.144,21</b>	<b>86.222.715,18</b>
0.04.01	Contribución patronal al seguro de la CCSS	36.978.744,22	29.179.694,91	15.642.598,35	81.801.037,48
0.04.05	Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	1.998.851,04	1.577.280,81	845.545,86	4.421.677,70
<b>0.05</b>	<b>Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros fondos</b>	<b>38.297.985,90</b>	<b>30.220.700,25</b>	<b>16.200.658,61</b>	<b>84.719.344,76</b>
0.05.01	Contribución patronal al seguro de pensiones de la Caja Costarricense	20.308.326,55	16.025.172,99	8.590.745,90	44.924.245,44
0.05.02	Aporte patronal al regimen obligatorio de pensiones complementarias	5.996.553,12	4.731.842,42	2.536.637,57	13.265.033,10
0.05.04	Contribución patronal a otros fondos administrados por entes públicos	11.993.106,23	9.463.684,84	5.073.275,14	26.530.066,21
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>59.851.313,58</b>	<b>207.473.500,00</b>	<b>206.951.796,41</b>	<b>474.276.609,99</b>
<b>1.01</b>	<b>Alquileres</b>	<b>0,00</b>	<b>12.300.000,00</b>	<b>71.745.796,41</b>	<b>84.045.796,41</b>
1.01.02	Alquiler de maquinaria equipo y mobiliario	0,00	12.300.000,00	71.745.796,41	84.045.796,41
<b>1.02</b>	<b>Servicios básicos</b>	<b>20.200.000,00</b>	<b>13.978.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>40.178.000,00</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1.000.000,00	3.802.000,00	0,00	4.802.000,00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	8.400.000,00	9.020.000,00	3.000.000,00	20.420.000,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	10.800.000,00	1.156.000,00	3.000.000,00	14.956.000,00
<b>1.03</b>	<b>Servicios comerciales y financieros</b>	<b>6.500.000,00</b>	<b>7.825.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>19.325.000,00</b>
1.03.01	Información	1.000.000,00	2.290.000,00	2.100.000,00	5.390.000,00
1.03.02	Publicidad y propaganda	0,00	100.000,00	2.500.000,00	2.600.000,00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	0,00	3.950.000,00	100.000,00	4.050.000,00
1.03.04	Transporte de bienes	0,00	285.000,00	300.000,00	585.000,00
1.03.06	Comisiones y gastos por serv. Financieros y comerciales	4.000.000,00	1.200.000,00	0,00	5.200.000,00
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
<b>1.04</b>	<b>Servicios de gestión de apoyo</b>	<b>100.000,00</b>	<b>124.211.800,00</b>	<b>43.956.000,00</b>	<b>168.267.800,00</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
1.04.03	Servicios de ingeniería	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
1.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
1.04.06	Servicios generales	0,00	8.950.000,00	20.000.000,00	28.950.000,00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	100.000,00	114.861.800,00	13.456.000,00	128.417.800,00
<b>1.05</b>	<b>Gastos de viaje y de transporte</b>	<b>19.001.313,58</b>	<b>8.998.700,00</b>	<b>13.000.000,00</b>	<b>41.000.013,58</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	12.301.313,58	1.348.000,00	1.000.000,00	14.649.313,58
1.05.02	Viáticos dentro del país	6.700.000,00	7.650.700,00	12.000.000,00	26.350.700,00
<b>1.06</b>	<b>Seguros, reaseguros y otras obligaciones</b>	<b>11.300.000,00</b>	<b>15.850.000,00</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>37.150.000,00</b>
1.06.01	Seguros	11.300.000,00	15.850.000,00	10.000.000,00	37.150.000,00
<b>1.07</b>	<b>Capacitación y protocolo</b>	<b>0,00</b>	<b>5.590.000,00</b>	<b>5.250.000,00</b>	<b>10.840.000,00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	0,00	1.500.000,00	4.000.000,00	5.500.000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	0,00	4.090.000,00	1.250.000,00	5.340.000,00
<b>1.08</b>	<b>Mantenimiento y reparación</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>18.120.000,00</b>	<b>50.000.000,00</b>	<b>70.520.000,00</b>
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	0,00	1.120.000,00	0,00	1.120.000,00
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	0,00	3.020.000,00	0,00	3.020.000,00
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	0,00	4.480.000,00	25.000.000,00	29.480.000,00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.500.000,00	9.500.000,00	25.000.000,00	36.000.000,00
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
<b>1.09</b>	<b>Impuestos</b>	<b>300.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>
1.09.99	Otros impuestos	300.000,00	600.000,00	2.000.000,00	2.900.000,00
<b>1.99</b>	<b>Servicios diversos</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>

1.99.05	Deducibles	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>6.700.000,00</b>	<b>71.884.024,68</b>	<b>204.605.658,48</b>	<b>283.189.683,16</b>
<b>2.01</b>	<b>Productos químicos y conexos</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>28.320.237,64</b>	<b>28.502.360,58</b>	<b>59.322.598,22</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	1.000.000,00	25.182.237,64	25.502.360,58	51.684.598,22
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	0,00	870.000,00	0,00	870.000,00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	1.500.000,00	2.168.000,00	2.500.000,00	6.168.000,00
2.01.99	Otros productos químicos	0,00	100.000,00	500.000,00	600.000,00
<b>2.02</b>	<b>Alimentos y productos agropecuarios</b>	<b>0,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>
2.02.03	Alimentos y bebidas	0,00	650.000,00	700.000,00	1.350.000,00
<b>2.03</b>	<b>Materiales y productos de usos de la construcción y mantenim</b>	<b>200.000,00</b>	<b>7.196.805,14</b>	<b>139.605.796,42</b>	<b>147.002.601,56</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	0,00	2.100.045,53	7.000.000,00	9.100.045,53
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	0,00	2.184.774,09	128.505.796,42	130.690.570,51
2.03.03	Madera y sus derivados	0,00	375.000,00	2.000.000,00	2.375.000,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	200.000,00	850.000,00	100.000,00	1.150.000,00
2.03.06	Materiales y productos plásticos	0,00	1.361.985,52	1.500.000,00	2.861.985,52
2.03.99	Otros materiales y prod. De uso en const	0,00	325.000,00	500.000,00	825.000,00
<b>2.04</b>	<b>Herramientas, repuestos y accesorios</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>13.400.000,00</b>	<b>30.000.000,00</b>	<b>44.400.000,00</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	0,00	1.630.000,00	4.000.000,00	5.630.000,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	1.000.000,00	11.770.000,00	26.000.000,00	38.770.000,00
<b>2.99</b>	<b>Útiles materiales y suministros diversos</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>22.316.981,90</b>	<b>5.797.501,48</b>	<b>31.114.483,38</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.000.000,00	530.000,00	600.000,00	2.130.000,00
2.99.03	productos de papel, cartón e impresos	2.000.000,00	3.735.000,00	600.000,00	6.335.000,00
2.99.04	Textiles y vestuario	0,00	5.465.000,00	2.797.501,48	8.262.501,48
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	0,00	6.770.481,90	600.000,00	7.370.481,90
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	0,00	5.511.500,00	1.000.000,00	6.511.500,00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	0,00	305.000,00	200.000,00	505.000,00
<b>3</b>	<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>4.225.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.225.000,00</b>
<b>3.02</b>	<b>Intereses sobre préstamos</b>	<b>4.225.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.225.000,00</b>
3.02.06	Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	4.225.000,00	0,00	0,00	4.225.000,00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>32.737.130,05</b>	<b>19.724.000,00</b>	<b>1.038.294.350,45</b>	<b>1.086.155.480,50</b>
<b>5.01</b>	<b>Maquinaria, equipo y mobiliario</b>	<b>30.137.130,05</b>	<b>19.724.000,00</b>	<b>46.969.033,48</b>	<b>96.830.163,53</b>
5.01.01	Maquinaria, equipo para la producción	0,00	234.000,00	6.728.940,03	6.962.940,03
5.01.02	Equipo de transporte	0,00	14.000.000,00	0,00	14.000.000,00
5.01.03	Equipo de comunicación	0,00	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	6.250.000,00	1.080.000,00	10.000.000,00	17.330.000,00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	19.950.000,00	0,00	6.000.000,00	25.950.000,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	0,00	2.860.000,00	0,00	2.860.000,00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	3.937.130,05	450.000,00	24.240.093,45	28.627.223,50
<b>5.02</b>	<b>Construcciones, adiciones y mejoras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>989.325.316,97</b>	<b>989.325.316,97</b>
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	0,00	0,00	966.000.000,00	966.000.000,00
5.02.99	Otras construc, adiciones y mejoras	0,00	0	23.325.316,97	23.325.316,97
<b>5.99</b>	<b>Bienes duraderos diversos</b>	<b>2.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>4.600.000,00</b>
5.99.02	Piezas y obras de colección			2.000.000,00	2.000.000,00
5.99.03	Bienes intangibles	2.600.000,00			2.600.000,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>165.727.737,56</b>	<b>1.579.580,66</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>173.307.318,22</b>
<b>6.01</b>	<b>Transferencias corrientes al sector público</b>	<b>165.627.737,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.627.737,56</b>
6.01.01	Transferencias corrientes al gobierno central	4.543.300,00	0,00	0,00	4.543.300,00
6.01.02	Transferencias corrientes a órganos desconcentrados	16.550.200,00	0,00	0,00	16.550.200,00
6.01.03	Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas no empr	53.414.959,72	0,00	0,00	53.414.959,72
6.01.04	Transferencias corrientes a gobiernos locales	91.119.277,84	0,00	0,00	91.119.277,84
<b>6.02</b>	<b>Transferencias corrientes a personas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.02.02	Becas a terceras personas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.03</b>	<b>Prestraciones</b>	<b>0</b>	<b>1.579.580,66</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>7.579.580,66</b>
6.03.01	Prestaciones legales	0,00	1.579.580,66	6.000.000,00	7.579.580,66
<b>6.06</b>	<b>Otras transferencias corrientes al sector privado</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>
6.06.01	Indemnizaciones	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>7.01</b>	<b>Transferencias de capital al sector público</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
7.01.03	Transferencias de capital a instituciones descentralizadas no empr	200,00	0,00	0,00	200,00
7.01.07	Fondos en fideicomiso para gasto de capital	800,00	0,00	0,00	800,00
<b>8</b>	<b>AMORTIZACION</b>	<b>3.550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.550.000,00</b>
<b>8.02</b>	<b>Amortización de préstamos</b>	<b>3.550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.550.000,00</b>
8.02.03	Amortización de préstamos de instituciones descentralizadas no er	0,00	0,00	0,00	0,00
8.02.06	Amortización de préstamos de instituciones públicas financieras	3.550.000,00	0,00	0,00	3.550.000,00

**PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2019**

**CUADRO No1**

**DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS ESPECÍFICOS**

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Pro gra ma	Act/S erv/G rupa	Proy ecto	APLICACIÓN	MONTO
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto de bienes inmuebles, Ley 7729	454.330.000,00	I	04		Juntas de Educación 10%	45.433.000,00
			I	04		O.N.T.1%	4.543.300,00
			I	04		Registro Nacional 3%	13.629.900,00
			I	01		Administración general	45.433.000,00
			I	04		Comité cantonal de deportes	73.056.597,15
			I	03		Administración de inversiones propias	32.737.130,05
			I	04		Consejo nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS)	7.305.659,72
			I	04		Amortización de préstamos	3.550.000,00
			I	04		Unión nacional de gobiernos locales	3.312.680,69
			II	03		Mantenimiento de caminos y calles	19.233.300,68
			II	09		Educativos culturales y deportivos	13.024.271,08
			II	10		Servicios sociales y complementarios	28.566.663,31
			II	17		Mantenimiento de edificios	10.257.867,69
			II	25		Protección del medio ambiente	26.866.193,60
			II	26		Desarrollo Urbano	111.130.436,03
			II	28		Atención de emergencias cantonales	500.000,00
			III	07	1	Proyectos Atención Niños y Jóvenes	500.000,00
			III	07	2	Fondo de capitalización Atención patrimonio histórico	250.000,00
			III	06	1	Proceso de implementación de las NICSP	10.000.000,00
			III	06	2	Proyecto valoración de propiedades	5.000.000,00
							<b>454.330.000,00</b>
1.1.2.1.02.00.0.0.000	Impuesto de bienes inmuebles, Ley 7509	10.000,00	I	04		Juntas de Educación 10%	1.000,00
			I	04		Fondo de desarrollo municipal	1.000,00
			I	04		Registro Nacional 3%	300,00
			I	04		IFAM 3%	300,00
			I	01		Administración general	7.400,00
							<b>10.000,00</b>
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos específicos s/ la explotación de recursos naturales y minerales	14.000.000,00	I	01		Administración general	14.000.000,00
							<b>14.000.000,00</b>
1.1.3.2.01.04.0.0.000	Impuestos específicos sobre bienes manufacturados	200.000.000,00	I	01		Administración general	158.378.567,90
			I	02		Auditoría Interna	33.621.432,10
			I	04		Federación de Municipalidades de Guanacaste	8.000.000,00
							<b>200.000.000,00</b>
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos s/la construcción	23.000.000,00	I	01		Administración general	23.000.000,00
							<b>23.000.000,00</b>
1.1.3.2.02.03.0.0.000	Impuesto sobre espectáculos públicos 6%	1.560.000,00	II	09		Educativos culturales y deportivos	1.560.000,00
							<b>1.560.000,00</b>

1.1.3.2.02.03.9.0.000	Otros impuestos específicos a los serv de diversión y esparcimiento 5%	1.300.000,00	II	09		Educativos culturales y deportivos	1.300.000,00
							<b>1.300.000,00</b>
1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes municipales	180.000.000,00	I	01		Administración general	180.000.000,00
							<b>180.000.000,00</b>
1.1.3.3.01.09.0.0.000	Patentes de licores	32.000.000,00	I	01		Administración general	32.000.000,00
							<b>32.000.000,00</b>
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres municipales	38.000.000,00	I	01		Administración general	38.000.000,00
							<b>38.000.000,00</b>
1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler de mercado	7.366.000,00	II	07		Mercados, plazas y ferias	240.000,00
			I	01		Administración general	7.126.000,00
							<b>7.366.000,00</b>
1.3.1.2.05.03.0.0.000	Servicios de Cementerio	16.140.000,00	II	04		Cementerios	14.526.000,00
			I	01		Administración general	1.614.000,00
							<b>16.140.000,00</b>
1.3.1.2.05.03.1.0.000	Servicio de Cementerio (Venta de Nichos)	10.884.400,00	III	06	8	Construcción de nichos en el cementerio municipal	9.795.960,00
			I	01		Administración general	1.088.440,00
							<b>10.884.400,00</b>
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbres de parques nacionales	4.000.000,00	I	04		Comisión nacional de biodiversidad 10%	400.000,00
			II	25		Protección del medio ambiente, Desarrollo cantonal 30%	1.080.000,00
			I	04		Fondo de parques nacionales 70%	2.520.000,00
							<b>4.000.000,00</b>
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Recolección de basura	296.000.000,00	II	02		Recolección de basura	120.568.200,00
			III	06	3	Programa Bagaces Juega Limpio	10.296.000,00
			I	01		Administración general	29.600.000,00
			II	16		Depósito y tratamiento de basura	117.535.800,00
			III	06	4	Compra de astilladora para procesamiento de podas domesticas	18.000.000,00
							<b>296.000.000,00</b>
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicio de aseo de vías y sitios públicos	95.105.000,00	II	01		Aseo de vías y sitios públicos	79.354.406,55
			III	06	6	Compra de equipo especial para limpieza de cordon y caños	6.240.093,45
			I	01		Administración general	9.510.500,00
							<b>95.105.000,00</b>
1.3.1.2.05.04.3.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato	43.150.000,00	II	05		Parques y obras de ornato	28.505.643,03
			III	06	7	Mejoras espacios publicos parque central de Bagaces	10.329.356,97
			I	01		Administración general	4.315.000,00
							<b>43.150.000,00</b>
1.3.1.2.09.04.1.0.000	Derechos entrada a instalaciones Recreativas, Culturales y Deportivas	135.000.000,00	II	14		Complejos turísticos	114.075.000,00
			I	01		Administración general	13.500.000,00
			I	04		Comité cantonal de deportes	6.750.000,00
			I	04		Consejo nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS)	675.000,00
							<b>135.000.000,00</b>
1.3.1.3.01.01.0.0.000	Derechos administrativos a los derechos de transporte por carretera	14.796.000,00	II	11		Estacionamiento y terminales	13.316.400,00



			I	01		Administración general	1.479.600,00
							<b>14.796.000,00</b>
1.3.1.3.02.09.1.0.000	Derechos de cementerio	3.200.000,00	III	06	5	Mejoras infraestructura en Cementerio municipal	3.200.000,00
							<b>3.200.000,00</b>
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses s/cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales	13.000.000,00	I	01		Administración general	13.000.000,00
							<b>13.000.000,00</b>
1.3.3.1.02.00.0.0.000	Multas por atraso en pagos de impuesto	1.500.000,22	I	01		Administración general	1.500.000,22
							<b>1.500.000,22</b>
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto	5.000.000,00	I	01		Administración general	5.000.000,00
							<b>5.000.000,00</b>
1.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de instituciones descentralizadas no empre	5.047.768,80	I	01		Administración general	5.047.768,80
							<b>5.047.768,80</b>
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Ley de simplificación y eficiencia tributaria Ley 8114	1.598.130.800,00	III	02	1	Unidad técnica de gestión vial municipal	262.290.405,08
			III	02	2	Operativos	369.840.394,92
			III	02	3	Rehabilitación Camino Agua Caliente	56.021.700,00
			III	02	4	Rehabilitación camino Montano	183.243.774,00
			III	02	5	Rehabilitación Camino Zanja del Barro	171.734.526,00
			III	02	6	Cunetas revestidas la Giganta	50.000.000,00
			III	02	7	Construcción de vado sector Play Fortuna Centro	5.000.000,00
			III	02	8	Asfaltado Centro de Fortuna	70.000.000,00
			III	02	9	Mejoramiento camino San Bernardo Cementerio	35.000.000,00
			III	02	10	Mantenimiento camino 5-04-004. Sector Fortuna	24.000.000,00
			III	02	11	Mejoramiento calles sector plaza vieja de Guayabo.	34.000.000,00
			III	02	12	Colocación TSB Camino Pueblo Nuevo	85.000.000,00
			III	02	13	Bacheo calles urbanas Guayabo	35.000.000,00
			III	02	14	Mejoramiento Camino Rincón de la Cruz	36.000.000,00
			III	02	15	Mejoramiento calles Barrio 2000	20.000.000,00
			III	02	16	Mejoramiento calles urbanización Naranjito	60.000.000,00
			III	02	17	Mejoramiento camino Río Chiquito	60.000.000,00
			III	02	18	Construcción de cunetas camino la Giganta sector Río Naranjo	41.000.000,00
							<b>1.598.130.800,00</b>
2.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias de capital de instituciones descentralizadas no empre	1.742.773,98	II	03		Mantenimiento de caminos y calles	1.742.773,98
							<b>1.742.773,98</b>
		<b>3.194.262.743,00</b>					<b>3.194.262.743,00</b>

Yo, Daniel Alonso González Madrigal, cédula No 1-1369-0740, soltero, vecino de la comunidad de Bagaces, en calidad de Encargado de Presupuesto, responsable de elaborar este detalle, hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la Municipalidad de Bagaces a la totalidad de los recursos incorporados en el Presupuesto Ordinario para el período 2019.

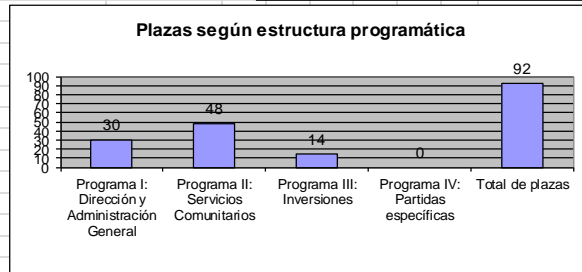
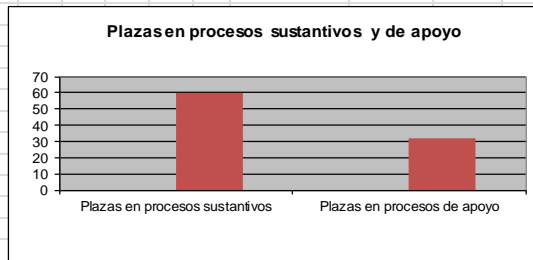
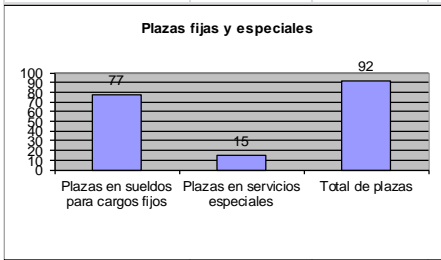
Firma del funcionario responsable: \_\_\_\_\_

**MUNICIPALIDAD DE BAGACES**  
**CUADRO N.º 2**  
**Estructura organizacional (Recursos Humanos)**

Nivel	Procesos sustantivos		Por programa				Apoyo			Por programa					
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Diferencia	I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios Puestos de confianza	Otros	Diferencia	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo	1		0	1				1			0	1			
Profesional	8		0		6	2		11			0	9		2	
Técnico	9	1	0	2	5	3		8	1		0	9			
Administrativo		3	0		3			9		1	0	8	2		
De servicio	28	9	0		30	7		2			0		2		
<b>Total</b>	<b>46</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>44</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>27</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

RESUMEN:	
Plazas en sueldos para cargos fijos	77
Plazas en servicios especiales	15
<b>Total de plazas</b>	<b>92</b>
Plazas en procesos sustantivos	60
Plazas en procesos de apoyo	32
<b>Total de plazas</b>	<b>92</b>

RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	30
Programa II: Servicios Comunitarios	48
Programa III: Inversiones	14
Programa IV: Partidas específicas	0
<b>Total de plazas</b>	<b>92</b>



**3. Observaciones.**

Funcionario responsable: Xinia María Ruiz López

Fecha: 29/08/2018

**MUNICIPALIDAD DE BAGACES**  
**CUADRO N.º 3**  
**SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA**

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

	Con las anualidades aprobadas	Más la anualidad del periodo
<b>a) Salario mayor pagado (Puesto )</b>	<b>ACTUAL</b>	<b>PROPUESTO</b>
Fecha de ingreso		
Salario Base	845.239,00	845.239,00
Anualidades	524.048,18	540.952,96
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	549.405,35	549.405,35
Salario Escolar	159.827,09	161.235,26
Otros incentivos salariales	0,00	0,00
<b>Total salario mayor pagado</b>	<b>2.078.519,62</b>	<b>2.096.832,57</b>
<b>más:</b>		
10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal)	207.851,96	209.683,26
<b>Salario base del Alcalde</b>	<b>2.286.371,58</b>	<b>2.306.515,82 (3)</b>
<b>Más:</b>		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	1.486.141,53	1.499.235,28 (4)
<b>Total salario mensual</b>	<b>3.772.513,11</b>	<b>3.805.751,11</b>

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

<b>c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/esa</b>	<b>PROPUESTO</b>
Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

**SALARIO DEL VICEALCALDE/SA**

<b>a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/esa</b>	<b>PROPUESTO</b>
Salario base del Vicealcalde/esa (Art.20 del Código Municipal)	1.829.097,26
<b>Más:</b>	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	1.188.913,22
<b>Total salario mensual</b>	<b>3.018.010,48</b>

<b>b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/esa</b>	<b>PROPUESTO</b>
Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

- (1) Las opciones a), b) y c) son excluyentes. Debe de llenarse solo la opción que se determine.  
 (2) Aportar la base legal.  
 (3) Debe ubicarse en la relación de puestos.  
 (4) Debe clasificarse dentro de incentivos salariales en el la subpartida 0.03.02  
 (5) Debe clasificarse como Gastos de representación personal en la subpartida 0.99.01

Elaborado por Xinia María Ruiz López

Fecha: 29-08-2018

**MUNICIPALIDAD DE BAGACES**  
**CUADRON ° 4**  
**DETALLE DE LA DEUDA**

SERVICIO DE LA DEUDA						
ENTIDAD PRESTATARIA	N° OPERACIÓN	INTERESES (1)	AMORTIZACIÓN (2)	TOTAL	OBJETIVO DEL PRÉSTAMO	SALDO
Banco Popular de Desarrollo Comunal	002-085-036500-6	4.225.000,00	3.550.000,00	7.775.000,00	Mejoras de la red eléctrica del edificio municipal	44.660.815,05
		0,00	0,00	0,00		
<b>TOTALES</b>		<b>4.225.000,00</b>	<b>3.550.000,00</b>	<b>7.775.000,00</b>		
<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2019</b>		<b>4.225.000,00</b>	<b>3.550.000,00</b>	<b>7.775.000,00</b>		
<b>DIFERENCIA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

(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: Natalia Jimenez Ruiz

Fecha: 29/09/2018

**MUNICIPALIDAD DE BAGACES**  
Cuadro N.º 7  
**CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES**

<b>PRESUPUESTO PRECEDENTE:</b>						<b>2.956.765.491,23</b>	
<b>PRESUPUESTO EN ESTUDIO:</b>						<b>3.194.262.743,00</b>	
<b>PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO</b>						<b>8%</b>	
<b>PORCENTAJE QUE APRUEBA EL CONCEJO: (1)</b>						<b>0,00%</b>	
<b>NUMERO DE REGIDORES</b>	<b>VALOR DIETA ACTUAL</b>	<b>VALOR DIETA PROPUESTA</b>	<b>SESIONES ORDI-EXTRA</b>	<b>MENSUAL</b>	<b>ANUAL</b>		
5	45.094,88	45.094,88	76	1.428.004,53	17.136.054,40		
5	22.547,44	22.547,44	76	714.002,27	8.568.027,20		
4	22.547,44	22.547,44	76	571.201,81	6.854.421,76		
4	11.272,76	11.272,76	76	285.576,59	3.426.919,04		
<b>DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE)</b>							
<b>TOTAL</b>				<b>2.998.785,20</b>	<b>35.985.422,40</b>		

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

(2) Con base en la Ley 9329 en su artículo 6, no se toma en cuenta los recursos asignados con esta ley antes mencionada para el calculo de Dietas, motivo por lo cual si se rebaja al monto general los 1.661.119.207,17 daría un monto inferior al parametro de calculo "Ordinario 2016" (1.620.259.983), motivo por lo cual las Dietas no tienen un porcentaje de crecimiento real.

Elaborado por: **Daniel Alonso González Madrigal**

Fecha: **28/08/2018**

**MUNICIPALIDAD DE BAGACES**

**Cuadro N.º 9**

**INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD**

<b>INCENTIVO SALARIAL</b>	<b>BASE LEGAL</b>	<b>PROCEDIMIENTO DE CALCULO</b>	<b>OTRA INFORMACION IMPORTANTE</b>
Prohibición	Código de Normas y Procedimientos Tributarios-Ley 5867. Ley de Control interno, Ley de Enriquecimiento Ilícito, Código Municipal	Salario base*por 65% sin son licenciados Salario base * 30% sin son bachiller y salario base * 25% si son técnicos	
Dedicación exclusiva	Reglamento de Dedicación Exclusiva	Salario base*55% sin son licenciados, salario base*35% si son bachiller	
Salario escolar	Decretos Ejecutivos N°23495 y 23907-H, Pronunciamientos Procuraduría General de la Republica C-136-2017, C-001-2018, C-002-2018	Salario total * 8,33%	Se acordó en sesión ordinaria N°43 del Concejo Municipal, del 05-07-2016, aprobar la firma del convenio simple, para la aplicación del salario escolar.
Anualidades	Ley 6835	Salario base *2%*años de servicio	
La Administración debe contar con los expedientes correspondientes para los casos donde otorgue incentivos salariales, estableciendo el			
Elaborado por <u>Xinia María Ruiz López</u>			
Fecha: <u>29/08/2018</u>			

**MUNICIPALIDAD DE BAGACES**  
**Presupuesto Ordinario para el Periodo 2019**

**JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS**  
**ESTIMACIÓN DE INGRESOS**

<b>1.1.2.1.01.00.0.0.000</b>	<b>Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles ley 7729</b>	<b>454.330.000,00</b>	<b>14,20%</b>
------------------------------	---	-----------------------	---------------

Se incluye los montos indicados por el Bach. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del Departamento de Administración tributaria de la Municipalidad de Bagaces, por medio del oficio MB-DAT-113-2018, del 07 de agosto de 2018, en donde certifica un ingreso por las sumas de: ¢450.830.000 (con base en la constancia MB-BIV-004-2019 del 13 de junio de 2018, que indica "El valor imponible con el que se ejecutara el cobro del impuesto sobre bienes inmuebles para el periodo 2019 es de ¢196.452.322.810,00, que el 0,25% corresponde al ingreso por el impuesto sobre bienes inmuebles es de ¢491.130.807,00 el valor imponible no afecto al impuesto es ¢25.538.801.965,00 y el 0,25% correspondiente al monto no afecto al impuesto es de ¢63.839.504,00 un 13% del valor imponible total y que aunado a lo anterior que el monto pendiente por el impuesto sobre bienes inmuebles es de ¢354.684.568,10 se estima una recaudación del 50% de ese monto pendiente que corresponde a ¢177.342.284,05. Total a ingresar por el concepto del impuesto sobre bienes inmuebles para el periodo 2019 es de **¢604.733.584,05** y ¢3.500.000 (sumas a recuperar por medio de arreglos de pagos) se efectuo una sensibilización al dato a presupuestar según la capacidad de este gobierno local.

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>454.330.000,00</b>	
	<b>Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles ley 7509</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00%</b>
Se incluye un monto previsorio de ¢10.000,00 según lo dispuesto por la Ley 7509.			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>10.000,00</b>	
	<b>Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales</b>	<b>14.000.000,00</b>	<b>0,40%</b>

Se incorpora el monto de €14.000.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria.

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<u>14.000.000,00</u>	
	<b>1.1.3.2.01.04.2.0.000</b>	<b>Impuesto sobre el cemento</b>	<b>200.000.000,00</b> <b>6,30%</b>

Se incluye según lo dispuesto en el oficio FMG-086-2018 del 30 de julio de 2018, emitido por Sr. Alvaro Vargas Soto, coordinador Administrativo-Financiero de la Federación de Municipalidades de Guanacaste

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<u>200.000.000,00</u>	
	<b>1.1.3.2.01.05.0.0.000</b>	<b>Impuestos específicos sobre la construcción</b>	<b>23.000.000,00</b> <b>0,70%</b>

Monto incluido con base en el oficio MB-DP U-075-2018, emitido por la Arq. Jessica Perez Ocampo, coordinadora de Planificación Urbana de la Municipalidad de Bagaces.

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<u>23.000.000,00</u>	
	<b>1.1.3.2.02.03.1.0.000</b>	<b>Impuesto sobre espectáculos públicos 6%</b>	<b>1.560.000,00</b> <b>0,05%</b>

Se incorpora el monto de €1.560.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria.

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<u>1.560.000,00</u>	
	<b>1.1.3.2.02.03.9.0.000</b>	<b>Otros impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento</b>	<b>1.300.000,00</b> <b>0,05%</b>

Se incorpora el monto de €1.560.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria.

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<u>1.300.000,00</u>	
--	---------------------------	---------------------	--



<b>1.1.3.3.01.02.0.0.000</b>	<b>Patentes Municipales</b>	<b>180.000.000,00</b>	<b>5,60%</b>
Se incorpora el monto de \$180.000.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria. "En la cual se estimó la cantidad de patentados en este año y el porcentaje de recalificación anual de las patentes para el 2019".			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>180.000.000,00</b>	
<b>1.1.3.3.01.09.0.0.000</b>	<b>Otros impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento (patentes de licores)</b>	<b>32.000.000,00</b>	<b>1,00%</b>
Se incorpora el monto de \$32.000.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria. "se calculó valorando el comportamiento en dicho rubro en el primer trimestre 2018, con las variaciones a la normativa que aplica a este ingreso en el aumento del salario mínimo de un funcionario del poder judicial".			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>32.000.000,00</b>	
<b>1.1.9.1.01.00.0.0.000</b>	<b>Timbres Municipales</b>	<b>38.000.000,00</b>	<b>1,20%</b>
Se incorpora el monto de \$38.000.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria. "se calculó valorando el comportamiento en dicho rubro durante el primer trimestre de 2018"			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>38.000.000,00</b>	
<b>1.1.9.1.02.00.0.0.000</b>	<b>Timbres Parques Nacionales</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>0,10%</b>
Se incorpora el monto de \$4.000.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria. "se calculó valorando el comportamiento en dicho rubro durante el primer trimestre de 2018"			

SUMA PRESUPUESTADA

4.000.000,00

**1.3.1.2.04.01.1.0.000**

**Aquiler de edificios e instalaciones**

**7.366.000,00**

**0,20%**

Se incorpora el monto de ¢7.366.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Carravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria: "en el alquiler de cuatro locales comerciales y se proyecta un ingreso del 100% de lo puesto al cobro, disminuye en comparación al 2018, por cierre de cuatro locales por falta de pago del alquiler, otros que se tomaron para bodegas y oficinas de la municipalidad".

SUMA PRESUPUESTADA

7.366.000,00

**1.3.1.2.05.03.0.0.000**

**Servicios de Cementerio**

**16.140.000,00**

**0,50%**

Se incorpora el monto de ¢16.140.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Carravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria.

897 C2.692 Periodicidad	contratos a por trimestre	A	B	C	1.333%
		Total trimestral según tasa (1137*2772 adultos) (10*1386 niños).	Porcentaje de recuperación	Total a recaudar (A*B)	C=
1 trimestre 2019		3.165.524.00	70%	2.215.936.80	
2 trimestre 2019		3.165.524.00	65%	2.057.655.60	
3 trimestre 2019		3.165.524.00	50%	1.582.812.00	
4 trimestre 2019		3.165.524.00	25%	791.406.00	
<b>Total Ingreso 2019</b>		<b>12.662.496.00</b>		<b>6.036.812,50</b>	
Años Anteriores		15.822.306.00	60%	9.493.383.60	
<b>Total Estimado a Ingresas</b>		<b>28.484.802.00</b>		<b>16.141.194.00</b>	
<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>				<b>16.140.000,00</b>	

<b>1.3.1.2.05.03.1.0.000</b>	<b>Servicio de Cementerio (Venta de Nichos)</b>	<b>10.884.400,00</b>	<b>0,30%</b>
------------------------------	---	----------------------	--------------

Se incorpora el monto de ¢16.140.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria, "según oficio MB-DGUR-047-2018 firmado por la Directora de Gestión Urbana y Rural Arq. Jeanine Alencio Mora, donde se indica que se construirán en el 2019, 70 nichos de adultos y 10 nichos de niños, los precios de los nichos son adultos: 1.70.645 y el de niño 85.322,50".

**SUMA PRESUPUESTADA**

**10.884.400,00**

<b>1.3.1.2.05.04.1.0.000</b>	<b>Servicio de recolección de Basura</b>	<b>296.000.000,00</b>	<b>9,30%</b>
------------------------------	--	-----------------------	--------------

Se incorpora el monto de ¢296.000.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria, "de acuerdo al ingreso al primer trimestre 2018 a un precio de 9.513 para el primer trimestre 2019, en referencia al cierre del veredero y trasladar los desechos sólidos a Miramar al precio de 9.513 se le aumenta un 60% reflejando un precio de 15.220 cuyo ingreso se estima para los II, III y IV Trimestre 2019

<b>Recolección de Basura residencial</b>		<b>¢ 189.900.000,00</b>	<b>15,61%</b>
--	--	-------------------------	---------------

<i>Trimestre</i>	<i>Total trimestral según tasa</i>	<i>Porcentaje recuperación</i>	<i>de</i>	<i>Total a recaudar</i>
1 trimestre 2019	¢ 34.684.398,00	70%		¢ 24.279.078,00
2 trimestre 2019	¢ 73.989.493,00	65%		¢ 48.093.170,00
3 trimestre 2019	¢ 73.989.493,00	50%		¢ 36.994.746,00
4 trimestre 2019	¢ 73.989.493,00	25%		¢ 18.497.373,00
<b>Subtotal</b>	<b>¢ 256.652.877,00</b>			<b>¢ 127.864.367,00</b>
Pendiente año anteriores	¢ 103.393.977,00	60%		¢ 62.036.386,00
<b>Total estimado a Ingresar</b>	<b>¢ 360.046.854,00.</b>			<b>¢ 189.900.753,00</b>

**Recolección de Basura comercial e industrial    ¢ 104.100.000.00    8.56%**

<i>Trimestre</i>	<i>Total trimestral según tasa</i>	<i>Porcentaje de recuperación</i>	<i>Total a recaudar</i>
1 trimestre 2019	¢ 8.000.731.00	70%	¢ 5.600.512.30
2 trimestre 2019	¢ 17.068.196.00	65%	¢ 11.094.327.85
3 trimestre 2019	¢ 17.068.196.00	50%	¢ 8.534.098.50
4 trimestre 2019	¢ 17.068.196.00	25%	¢ 4.266.974.25
<b>Subtotal</b>	<b>¢ 59.205.319.00</b>		<b>¢ 29.495.912.90</b>
Pendiente años anteriores	¢ 124.115.536.00	60%	¢ 74.469.321.80
<b>Total estimado a ingresar</b>	<b>¢ 183.320.855.00</b>		<b>¢ 103.965.234.70</b>

Se presupuesta para el 2019 según la certificación de la oficina de administración tributaria oficio MB-DAT-113-2018 del 7 de Agosto 2018, de acuerdo al ingreso del I Trimestre 2018, la suma de \$ 5.600.512.30, referente al cierre del veredero municipal para los primeros meses del año 2018, a cada rubro de basura comercial se la aumenta un 60% a partir del segundo trimestres 2019, donde los ingresos se ven reflejados en el cuadro de basura comercial. Los montos de las basuras comerciales y contribuyentes son los siguientes:

Basura Comercial	C1	354 usuarios	\$ 14.270.00.
Basura Comercial	C2	046 usuarios	\$ 28.540.00.
Basura Comercial	C3	017 usuarios	\$ 38.054.00.
Basura Comercial	C4	004 usuarios	\$ 76.107.00.
Basura Comercial	C5	005 usuarios	\$ 114.161.00.
Profesional Liberal		008 usuarios	\$ 14.270.00.

El monto de cada servicio se la aumenta un 60% para el ingreso del II - III- IV trimestre 2019.

**SUMA PRESUPUESTADA**

**296.000.000,00**

**1.3.1.2.05.04.2.0.000**

**Servicio de aseo de vías y sitios públicos**

**95.105.000,00**

**3,00%**

Se incorpora el monto de \$95.105.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria.

**2. Servicio de aseo de vías y sitios públicos:**

Metros lineales	Tasa trimestral	Total trimestral	Total anual
17.768.29	C 1.088.00	C 19.331.899.52	C 77.327.598.08

Se presupuesta para el 2019 según la certificación MB-DAT-113-2018 del 7 de Agosto 2018, se efectúa la siguiente planeación de la captación de los ingresos por este servicio:

<b>Aseo de Vías y Sitios Públicos</b>		<b>€ 92.105.000.00</b>	<b>7.57%</b>
<i>Trimestre</i>	<i>Total trimestral según tasa</i>	<i>Porcentaje de recuperación</i>	<i>Total a recaudar</i>
1 trimestre 2019	C 19.331.899.52	75%	C 14.498.924.64
2 trimestre 2019	C 19.331.899.52	70%	C 13.532.329.66
3 trimestre 2019	C 19.331.899.52	55%	C 10.632.544.74
4 trimestre 2019	C 19.331.899.52	35%	C 6.766.164.83
<b>Subtotal</b>	<b>C 77.327.598.08</b>		<b>C 45.429.963.87</b>
Pendiente años anteriores	C 71.807.664.00	65%	C 46.674.981.60
<b>Total estimado a ingresar</b>	<b>C 149.135.262.08</b>		<b>C 92.104.945.47</b>

<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>95.105.000,00</b>
---------------------------	----------------------

**1.3.1.2.05.04.3.0.000****Mantenimiento de parques y obras de ornato****43.150.000,00****1,40%**

Se incorpora el monto de ¢43.150.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria.

### 3. Mantenimiento de Parques y obras de ornato.

Valor imponible	Tasa trimestral	Total trimestral	Total anual
¢ 130.868.735.490.00	¢0,0000728 por valor declarado del IBI	¢ 9.527.243.94	¢ 38.108.975.77

Se presupuesta para el 2019 según la certificación MB-AT-0113-2018 del 10 de Agosto 2019, se efectúa la siguiente planeación de la captación de los ingresos por este servicio de Mantenimiento de parques y zonas verdes.

Mantenimiento de Parques		¢ 41.650.000.00	3.43%
Trimestre	Total trimestral según tasa	Porcentaje de recuperación	Total a recaudar
1 trimestre 2019	¢ 9.527.243.94	70%	¢ 6.669.070.76
2 trimestre 2019	¢ 9.527.243.94	65%	¢ 6.192.708.56
3 trimestre 2019	¢ 9.527.243.94	50%	¢ 4.763.621.97
4 trimestre 2019	¢ 9.527.243.94	35%	¢ 3.334.535.38
<b>Subtotal</b>	<b>¢ 38.108.975.77</b>		<b>¢ 20.959.936.68</b>
Pendiente de años anteriores	¢ 34.480.595.00	60%	¢ 20.688.357.00
<b>Total estimado a ingresar</b>	<b>¢ 72.589.570.77</b>		<b>¢ 41.648.293.68</b>

**SUMA PRESUPUESTADA**

**43.150.000,00**

Se incorpora el monto de ¢135.000.000,00 según el oficio MB-PECLC-45-2018, emitido por el Sr. Rosbin Rojas Aguilar, coordinador del proyecto Eco-Turístico Catarata Llanos del Cortés, en donde certifica el monto proyectado de ingresos por el ingreso de turistas por la propiedad municipal para acceder a la Catarata de Llanos del Cortés. "Se observa un incremento esperado en la visitación del 54%, el cual nos lleva a proyectar un ingreso del 59% superior al preparado para el 2018, equivalente a ¢135.000.000,00 datos que siguen siendo conservadores, pues se desconoce la realidad de los meses faltantes del 2018".

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>135.000.000,00</b>	
<b>1.3.1.3.01.01.1.0.000</b>	<b>Derechos de estacionamiento y terminales</b>	<b>14.796.000,00</b>	<b>0,50%</b>

Se incorpora el monto de ¢14.796.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria.

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>14.796.000,00</b>	
<b>1.3.1.3.02.09.1.0.000</b>	<b>Derechos de cementerio</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>0,10%</b>

Se incorpora el monto de ¢3.200.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria.

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>3.200.000,00</b>	
<b>1.3.2.3.03.01.0.0.000</b>	<b>Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales</b>	<b>13.000.000,00</b>	<b>0,40%</b>

Se incorpora el monto de ¢13.000.000,00 según el oficio MB-DFA-57-2018, emitido por el Sr. Gerardo Mendoza Ruiz, Director de Gestión Financiera, Tributaria y Administrativa, de la Municipalidad de Bagaces.

	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>13.000.000,00</b>	
--	---------------------------	----------------------	--



<b>1.3.3.1.02.00.0.0.000</b>	<b>Multas por atraso en pagos de impuesto</b>	<b>1.500.000,22</b>	<b>0,00%</b>
Se incorpora el monto de ₡1.500.000,05 según el comportamiento de este ingreso para el primer semestre del periodo 2018.			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>1.500.000,22</b>	
<b>1.3.4.1.00.00.0.0.000</b>	<b>Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,20%</b>
Se incorpora el monto de ₡3.200.000,00 según el oficio MB-DAT-113-2018, emitido por el Sr. Abdel Caravaca Villegas, coordinador del departamento de administración tributaria, "el monto presupuestado baja considerablemente por la aprobación de la Asamblea Legislativa de la Amnistía Tributaria que registra para todas las municipalidades y que sera aprobada por el concejo municipal y la misma debera ser publicada en la Gaceta".			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>5.000.000,00</b>	
<b>1.4.1.3.01.00.0.0.000</b>	<b>IFAM ley de licores nacionales y extranjeros</b>	<b>5.047.768,80</b>	<b>0,20%</b>
Dato suministrado por IFAM, el cual se puede descargar directamente desde la pagina de internet de esta institucion			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>5.047.768,80</b>	
<b>2.4.1.3.01.00.0.0.000</b>	<b>IFAM ley de licores nacionales y extranjeros</b>	<b>1.742.773,98</b>	<b>0,10%</b>
Dato suministrado por IFAM, el cual se puede descargar directamente desde la pagina de internet de esta institucion			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>1.742.773,98</b>	
<b>2.4.1.1.01.00.0.0.000</b>	<b>Ley de simplificación de eficiencia tributaria ley No 8114</b>	<b>1.598.130.800,00</b>	<b>50,00%</b>
Dato suministrado por el Ministerio de Hacienda por medio de la CIRCLAR DGPN-0347-2018 del 21 de agosto de 2018 en donde se da "Asignación de recursos a las Municipalidades en el proyecto de Presupuesto 2019 por concepto del destino según Ley 8114 y sus reformas".			
	<b>SUMA PRESUPUESTADA</b>	<b>1.598.130.800,00</b>	

# Municipalidad de Bagaces

## Presupuesto Ordinario para el Periodo 2019

### JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

#### **PROGRAMA I**

**En este programa se incluyen los gastos atinentes a las actividades Administración general, Auditoría Interna, Administración de Inversiones propias y Registro de deuda, fondos y transferencias.**

#### REMUNERACIONES:

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, y aumentos de ley proyectados en un 3%, retribución por años servidos, pago de prohibición, dedicación exclusiva, servicios especiales, tiempo extraordinario, cargas sociales, décimo tercer mes y salario escolar de los empleados de la Administración General y Auditoría Interna, así como también contenido para el pago de las dietas a los regidores y síndicos municipales para el período 2019.

#### SERVICIOS

Para pago de agua y alcantarillados, servicios de energía eléctrica y telecomunicaciones, publicaciones en la Gaceta, los gastos por comisiones y servicios financieros y comerciales, servicios de transferencia electrónica de información (gestión de cobros), transporte y viáticos dentro del país para funcionarios municipales y miembros del concejo municipal, Seguros, otros impuestos, otros servicios de gestión y apoyo y deducibles, mantenimientos y reparaciones de equipos de transporte y de oficina.

#### MATERIALES Y SUMINISTROS:

Se presupuesta recursos para la compra de combustibles y lubricantes, tintas, pinturas y diluyentes, materiales eléctricos, telefónicos y de cómputo, así como repuestos y accesorios, útiles y materiales de oficina y cómputo, y productos de papel, cartón e impresos, para la operación normal de la administración general.

#### INTERESES Y COMISIONES:

Se presupuesta rubro para las erogaciones que por obligación tiene la Municipalidad para mantener sus deudas al día en los intereses durante el año 2019, por lo cual la dirección financiera, administrativa de la municipalidad de Bagaces, efectuó las estimaciones correspondientes a los intereses del pasivo, el cual se utilizó para las mejoras de la red eléctrica del edificio municipal, dicha operación crediticia es a favor del Banco Popular.

#### BIENES DURADEROS:

En la actividad I-3 Administración de inversiones propias, se incluyen recursos en equipo y mobiliario de oficina, equipo y programas de cómputo, maquinaria, equipo y mobiliario diverso, bienes intangibles, lo referente para la adquisición de computadoras, actualización y renovación de las licencia de antivirus, renovación de hosting, UPS, un aire acondicionado, switches y firewall, fotocopiadora, escaner, trituradora, necesarios para los objetivos de la operación habitual institucional.

#### TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

Transferencias de ley al Comité Cantonal de Deportes (no se toma para su cálculo el monto asignado con recursos de la Ley № 8114, debido a lo que indica la Ley № 9329, en su artículo 6), al Órgano de Normalización Técnica, el Aporte a la Junta Administrativa del Registro Nacional, el Conagebio, Fondo de Parques Nacionales, IFAM 3%, Junta de Educación, Consejo nacional de personas con discapacidad (no se toma para su cálculo el monto asignado con recursos de la Ley № 8114, debido a lo que indica la Ley № 9329, en su artículo 6), Federación de Municipalidades de Guanacaste y Unión Nacional de Gobiernos Locales. Además se incluye contenido presupuestario para atender eventuales condenas y resoluciones judiciales sustentadas en el Código Procesal Contencioso Administrativo № 8508.

#### TRANSFERENCIAS DE CAPITAL:

Transferencia de ley al Fondo de Desarrollo Municipal 8% del impuesto de Bienes Inmuebles Ley Nº 7509, y transferencia para el IFAM de un 2% sobre el ingresos del Impuesto de Bienes Inmuebles Ley Nº 7509.

#### AMORTIZACIÓN:

Se presupuesta rubro para las erogaciones que por obligación tiene la Municipalidad de mantener sus deudas al día en la amortización durante el año 2019, para la cual se utilizó información de la dirección financiera administrativa de la municipalidad de Bagaces, para mantener al día la operación crediticia a favor del Banco Popular, que era por el proyecto de mejoras en la infraestructura tecnológica de la municipalidad de Bagaces.

#### **PROGRAMA II**

**En este programa se incluyen los gastos para los subprogramas, Aseo de vías y sitios públicos, Servicio de Recolección de Basura, Mantenimiento de Caminos y calles, Cementerios, Parques y obras de ornato, Educativos, culturales y deportivos, Servicios sociales y complementarios, Estacionamientos y terminales, Mantenimiento de Edificios, Complejos turísticos, Protección del medio ambiente, Desarrollo Urbano y Atención de emergencias cantonales.**

#### REMUNERACIONES

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, servicios especiales, y aumentos de ley proyectados en un 3%, retribución por años servidos, pago de prohibición, dedicación exclusiva, suplencias, servicios especiales, tiempo extraordinario, cargas sociales, décimo tercer mes y salario escolar de los empleados de la actividades albergadas en el programa II para el período 2019.

#### SERVICIOS

Para el pago por servicios básicos como agua, electricidad, telecomunicaciones, alquiler de maquinaria (camión recolector de residuos sólidos), información, publicidad y propaganda, impresión encuadernación y otros, transporte de bienes, servicios comerciales y financieros, mantenimientos y reparaciones de equipo de transporte y maquinaria, transporte y viáticos dentro del país, otros impuestos, seguros

#### MATERIALES Y SUMINISTROS:

Para la compra de combustibles, productos farmacéuticos, tintas, pinturas, alimentos y bebidas, diversos materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento (metálicos, asfálticos, maderas, plásticos), herramientas, repuestos y accesorios, útiles y materiales de oficina, de resguardo y seguridad, textiles y vestuarios (uniformes de personal de campo), materiales necesarios para lograr la operación habitual de la organización.

#### BIENES DURADEROS:

Se presupuesta en maquinaria, equipo para la producción, equipo de transporte (vehículo desarrollo urbano) equipo de comunicación, equipo y mobiliario de oficina, equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo, maquinaria y equipo diverso.

#### TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

Se incluye contenido económico para cancelar las obligaciones por las suplencias de personal del programa II, en la subpartida de prestaciones legales. Que es necesario para cumplir con las disposiciones legales en el tema sobre vacaciones que son un derecho de los trabajadores.

### **PROGRAMA III**

**En este programa se incluyen los gastos para los proyectos incluidos en los grupos: Vías de comunicación terrestre, Otros proyectos y Otros fondos e inversiones.**

#### REMUNERACIONES

Se incluye contenido económico para cubrir las remuneraciones por sueldos para cargos fijos, y aumentos de UTGV proyectados en un 3%, anualidades, dedicación exclusiva, jornales, tiempo extraordinario, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar, suplencias de los empleados del Programa III, en el proyecto de vías de comunicación terrestre en la obra 01 Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal y demás proyectos, para el periodo 2019.

#### SERVICIOS

Para alquiler de maquinaria, cancelaciones por servicios básicos (electricidad, telecomunicaciones), información, publicidad y propaganda, impresión encuadernación, servicios jurídicos, servicios generales (servicio de vigilancia privada), otros servicios de gestión y apoyo, actividades de capacitación, actividades protocolarias, mantenimientos y reparaciones de maquinaria y equipo de transporte, seguros (pólizas), otros impuestos,

#### MATERIALES Y SUMINISTROS

Se presupuesta recurso para la compra de combustibles, tintas, alimentos y bebidas, materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento (metálicos, minerales y asfálticos, madera, plásticos) herramientas, repuestos y accesorios, útiles y materiales de oficina, productos de papel, textiles y vestuarios y de resguardo y seguridad (uniformes).

#### BIENES DURADEROS

Para la compra de maquinaria, equipo de producción, equipo y mobiliario de oficina, equipo y programas de cómputo, maquinaria, equipo y mobiliario diverso (equipo para aseo de vías y compra de astilladora para el podas domésticas), vías de comunicación terrestres (proyectos UTGV Ley 8114), otras construcciones adiciones y mejoras (mejoras en cementerio municipal, mejoras en el parque central de Bagaces, construcción de nichos en cementerio). piezas y obras de colección para el cumplimiento de los dispuesto en la normativa de Ley de estímulo a las bellas artes Costarricenses Ley 6750 por la construcción del plantel de la UTGV.

#### TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

Se presupuesta en la subpartida de prestaciones legales para el pago de liquidaciones de los jornales en el programa III, específicamente a los jornales ocasionales de los proyectos que financia la Ley Nº 8114 y sus reformas.

Elaborado por \_\_\_\_\_  
**Lic. Daniel Alonso González Madrigal**  
**Encargado de Presupuesto**

**Reg. Natalia Salazar:** Comenta respecto a la recaudación de impuestos por cementerio y la necesidad de hacer la recaudación por medio de un pago digital, para facilitar la gestión a los contribuyentes.

No ve el por qué las personas tienen que venir a la municipalidad a cancelar pudiendo efectuar este pago en línea.

**Señora Presidenta:** Solicita la Municipalidad ofrezca la posibilidad realizar en línea los pagos de los servicios a los municipales.

**Lic. Alonso González:** Es cuestión de solicitarlo al Departamento de Administración Tributaria.

**Reg. José Alfredo Jiménez:** Le parece extraño y no le queda claro ¿por qué las patentes comerciales incrementan y las de licores permanecerán sin crecimiento?

**Reg. Natalia Salazar:** Consulta sobre el tema de la tasa de recolección de basura. Si se aprueba este Presupuesto con estos ¢296 millones, de igual forma tendrían que traer al Concejo la tarifa por recolección de basura para ser aprobada? ¿La aprobación de este presupuesto implicaría haber tomado una decisión sobre la disposición final de los residuos?

**Lic. Alonso González:** Explica ampliamente al respecto.

Si el Concejo no está de acuerdo en aprobar el presupuesto ordinario pueden solicitar traer el estudio tarifario y posterior aprobar el presupuesto.

**Reg. Natalia Salazar:** Con respecto a los timbres de parques nacionales, hace tiempo se había visto que el Parque Nacional Palo Verde necesitaba ayuda para reparar las baterías de baños, por lo cual sugiere se considere la posibilidad de tomar dinero de ahí para repararlos, amparados también en el convenio existente entre el SINAC y la Municipalidad.

**Lic. Alonso González:** Sí se puede destinar este recurso para este fin, como protección al medio ambiente. Sugiere se coordine esto con la Arq. Jeanine Atencio de la Dirección Urbano Rural

**Arq. Jeanine Atencio:** Con gusto ella les puede colaborar.

**Lic. Alonso González:** Incluirán el proyecto de las baterías sanitarias en el superávit específico y se puede realizar este año.

**Señora Presidenta:** Solicita también incluir el proyecto de las reparaciones del techo gimnasio municipal dentro de un presupuesto.

Da un receso de 15 minutos para tomar los alimentos, una vez pasado este lapso se reanuda la sesión.

**Reg. Mayra Murillo:** Consulta sobre el camino de la Quesera en San Bernardo.

**Lic. Alonso González:** Le responde la consulta la Reg. Murillo.

Finaliza su intervención y agradece al Concejo por escuchar, manifiesta desea el Concejo apruebe el presupuesto sin dudas y vacíos.

**Señora Presidenta:** Necesitan ver el tema de las tarifas por recolección de basura antes de aprobar este presupuesto.

Somete a votación convocar a sesión extraordinaria para el 20 de septiembre a las 5:30 pm en el salón de sesiones, a razón de aprobar el Presupuesto Ordinario 2018. Quedando la aprobación 5 votos a favor. **Acuerdo Unánime Definitivamente Aprobado.**

Así mismo somete a votación enviar este Presupuesto Ordinario 2018 a la Comisión de Hacienda y Presupuesto. Quedando la aprobación 5 votos a favor. **Acuerdo Unánime Definitivamente Aprobado.**

Conclusión: Finaliza la sesión al ser las 20:30 horas.

Marianela Arias León.  
Secretaría del Concejo Municipal

Carla F. Vincenzi.  
Presidente Municipal

William Guido Quijano  
Alcalde Municipal