MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DEL CANTÓN DE GARABITO
ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA N° 105
SEDE MUNICIPAL
22 DE ENERO, 2020
4:00 P.M.
DIRECTORIO:

RAFAEL TOBÍAS MONGE MONGE
PRESIDENTE MUNICIPAL

KARLA MARIA GUTIERREZ MORA
VICEPRESIDENTA MUNICIPAL.

REGIDORES PROPIETARIOS:
FREDDY ALPÍZAR RODRÍGUEZ
KATTIA MARITZA SOLORZANO CHACON
ERNESTO ALFARO CONDE

REGIDORES SUPLENTES:
YAMILETH JIMÉNEZ RANGEL
SANTOS JULIO NÚÑEZ BRICEÑO

SINDICA PROPIETARIA:
KATTIA DESANTI CASTELLON

FUNCIONARIOS MUNICIPALES:
DAMARIS ARRIOLA COLES
Alcaldesa en ejercicio
LICDO. ANDRÉS MURILLO ALFARO
Asesor Legal Concejo Municipal
LICDA. MERYSELVY MORA FLORES
Coord. Servicios Financieros
LICDA. XINIA ESPINOZA MORALES
Secretaria Municipal.

MIEMBROS DEL CONCEJO AUSENTES:
JUAN CARLOS MOREIRA SOLORZANO
Regidor Suplente
DANILO SOLIS MARTINEZ
Regidor Suplente
CHRISTIAN SALAZAR GUERRERO
Regidor Suplente
MARTA LUZ ALVARADO ACUÑA.
Síndica Propietaria
MANRIQUE HERNANDEZ CORDERO
Síndico Suplente

COMPROBADO EL QUÓRUM Y APROBADO EL ORDEN DEL DÍA, INICIA LA SESIÓN.

La presente Sesión Extraordinaria se lleva a cabo de conformidad con la convocatoria realizada por el Concejo Municipal de Garabito mediante acuerdo de Sesión Ordinaria N° 195, Articulo VII, inciso A) celebrada el 20 de enero del 2020 (notificado mediante oficio **S.G. 018-2020**), para tratar como tema único:

"PRESUPUESTO ORDINARIO 2020 AJUSTADO"

ARTÍCULO ÚNICO

RECESO
Al ser las 16:00 PM, el señor Presidente llama a un receso, para discutir el "PRESUPUESTO ORDINARIO 2020 AJUSTADO", en reunión con la Coordinadora de Servicios Financieros – Licda. Meryselvy Mora Flores –.

2) Se le indique a la Administración que existe un acuerdo firme para la remisión a este Concejo del presupuesto ajustado que se debe enviar a la CGR, asimismo el desglose del mismo por línea presupuestaria y el monto destinado a poder utilizar en proyectos de forma íntegra. Deberá remitirse a los correos electrónicos a más tardar el día martes de esta semana, y para ser visto en Sesión Extraordinaria que se solicita en este acto al Concejo en pleno llevar a cabo el Miércoles 22 de Enero 2020, a las 4:00 PM"

Nota: Los integrantes del Concejo que asistieron a esta sesión quedaron debidamente convocados a esta Sesión Extraordinaria desde el momento en que se tomó el presente acuerdo, el cual se notifica a los Concejales que estuvieron ausentes, a quienes se les solicita que por favor confirmen el recibido de este oficio.

B) SR. DANILO SOLÍS MARTÍNEZ – REGIDOR SUPLENTE.

Se conoce iniciativa del SR. DANILO SOLÍS MARTÍNEZ – REGIDOR SUPLENTE, que literalmente dice lo siguiente:

"El cano que cobra la municipalidad de Garabito, por la limpieza del cordón, caño y acera, no se debe cobrar si no se da el servicio.
Y aún más al que no posee los tres antes mencionados."

El Concejo **TRASLADAR** la iniciativa del Regidor Danilo Solís a la Alcaldía Municipal para que tramite una reunión con el Ingeniero Roberto Fallas –Coordinador de Servicios Ambientales y Municipales –, y se tome una decisión al respecto. **ACUERDO UNÁNIME**..........

SIN MÁS QUE TRATAR, AL SER LAS DIECIOCHO HORAS CON CUARENTA Y DOS MINUTOS FINALIZA LA SESIÓN.

RAFAEL MONGE MONGE
Presidente Municipal

.........última línea.........

XINIA ESPINOZA MORALES
Secretaria del Concejo.

10134
MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
PUNTARENAS

Al ser las 17:28 PM, el señor Presidente Rafael Monge Monge reanuda la Sesión, y una vez analizado el "PRESUPUESTO ORDINARIO 2020 AJUSTADO", en reunión con la Coordinadora de Servicios Financieros – Licda. Meryselvy Mora Flores –.

Este Órgano Colegiado, **CONSIDERANDO:**

PRIMERO: Que el Concejo Municipal de Garabito en Sesión Ordinaria N° 191, Artículo III, Inciso A) celebrada el 23 de diciembre del 2019, conoció el oficio N°.20498 (DFOE-DL-2310), de fecha 20 de diciembre del 2019 (notificado vía correo electrónico el 20 de diciembre 2019) mediante el cual la **LICDA. VIVIAN GARBANZO NAVARRO –GERENTE ÁREA DE FISCALIZACIÓN DE SERVICIOS PARA EL DESARROLLO LOCAL – DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERTIVA Y EVALUATIVA, Y LIC. ANGTAI XIE – FISCALIZADOR ASOCIADO, CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**, comunican al Concejo Municipal de Garabito y al señor Alcalde Tobías Murillo, en conclusión, lo siguiente:

"Se archiva sin trámite el presupuesto inicial de esa Municipalidad para el ejercicio económico de 2020, que se propuso por la suma de c7.174,0 millones; lo que le permitirá utilizar el presupuesto definitivo del año inmediato anterior ajustado en lo que corresponda; para lo cual, se habilitará en el SIPP la posibilidad de incorporarla información presupuestaria con dichos ajustes.

Por su parte, la ejecución presupuestaria es de exclusiva responsabilidad del jerarca y de los titulares subordinados, la cual deberá realizarse con estricto apego a las disposiciones legales y técnicas, dentro de las que se encuentra la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.° 9635. "

SEGUNDO: Que en dicho oficio de la Contraloría General de la República se establece que:

"la Administración es responsable de que el monto del presupuesto ajustado que se remita a la Contraloría General, por rubro de ingreso, por partida presupuestaria de gastos y por programas, sea igual o inferior al presupuesto definitivo del año precedente; presupuesto que no corresponde ser aprobado por este Órgano Contralor, y que debería cumplir con el bloque de legalidad aplicable.7

En lo que respecta al SIPP, se habilitará la posibilidad para que puedan incluir el presupuesto y el plan ajustados, con el fin de que los usuarios que tienen la función de registrar y validar la información presupuestaria en dicho sistema, incorporen el nuevo presupuesto que regirá para el 2020. Para ello, se dispone de un plazo máximo de 20 días hábiles, siguientes a la fecha de esta comunicación, de conformidad con lo definido en la norma 4.2.17 de las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público.

El presupuesto ajustado deberá incorporar como documentos adjuntos, la siguiente información:

a. Nota de remisión oficial suscrita por el Alcalde Municipal. Debe hacerse referencia que el Presupuesto ajustado para el año 2020 fue conocido por el Concejo Municipal, con indicación de la sesión respectiva.

b. Justificaciones de ingresos.

c. Justificaciones de gastos. En este caso, también debe aportarse en detalle: Cuadro de la estructura organizacional; Cuadro del Salario del Alcalde, Cuadro de Detalle de la deuda; Cuadro con Cálculo de dietas a regidores, y Cuadro de incentivos salariales.

d. cuadro de detalle de origen y aplicación de recursos.
e. Plan anual ajustado, el cual también deberá ser ajustado en el módulo del plan básico del SIPP".

MUNICIPALIDAD DE GARABITO AUDITORÍA INTERNO JACO, PUNTARENAS

POR TANTO:

En atención al oficio N°.20498 (DFOE-DL-2310), de fecha 20 de diciembre del 2019 (notificado vía correo electrónico el 20 de diciembre 2019), el Concejo Municipal de Garabito en Sesión Ordinaria N°.105, Articulo Único, celebrada el veintidós de enero del año dos mil veinte, **CONOCE** el **"PRESUPUESTO ORDINARIO 2020 AJUSTADO",** previamente discutido en reunión con la Coordinadora de Servicios Financieros – Licda. Meryselvy Mora Flores –.

Dicho presupuesto por la suma de c6 415 149 050,74 (seis mil cuatrocientos quince millones ciento cuarenta y nueve mil cincuenta colones 74/100), según oficio SF-006-2020-MM, de fecha 17 de enero del 2020, suscrito por la Licda. Meryselvy Mora Flores – Coordinadora de Servicios Financieros – y la Bach. Karina Alpízar Rojas – Gestión Presupuestaria – (documento recibido por la Alcaldía el 21 de enero 2020, a las 11:40 am).

De igual, forma el Concejo **CONOCE** el Plan Anual Operativo Ajustado CGR-20498, GARABITO 2020, trasladado mediante oficio P.I.M 02-2020 de fecha 21 de enero,2020, suscrito por el Lic. Jorge Alberto Cambronero Vargas – Líder de Proceso de Plantificación I – Municipalidad de Garabito (documento constante de 23 páginas).

La Secretaría del Concejo elaborará la certificación correspondiente y la **TRASLADARÁ** a la Alcaldía Municipal para el cumplimiento de las disposiciones giradas por la Contraloría General de la República en oficio N°.20498 (DFOE-DL-2310), de fecha 20 de diciembre del 2019, (notificado vía correo electrónico el 20 de diciembre 2019).**********

Dicho Presupuesto ajustado es transcrito íntegramente a partir de la página N°.4 de la presenta acta.

SE ALTERA EL ORDEN DEL DÍA.

A petición del señor Presidente el Concejo altera el orden del día para conocer el oficio **AMI-037-2020 TM**, mediante el cual el señor Alcalde Tobías Murillo Rodríguez, comunica que:

"De conformidad con los derechos que me asisten, les comunico que estaré disfrutando de mis vacaciones a partir del próximo 20 y hasta el 31 de enero del año en curso".

Al respecto, considerando que el Artículo 14, del Código Municipal establece que "...El (la) vicealcalde primero realizará las funciones administrativas y operativas que el alcalde titular le asigne; además, sustituirá, de pleno derecho, al alcalde municipal en sus ausencias temporales y definitivas, con las mismas responsabilidades y competencias de este durante el plazo de la sustitución"

Se establece que **señora Damaris Arriola Coles, portadora de la cédula de identidad 301880399**, mayor, Viuda, Comerciante, Vecina de Tárcoles, Distrito Segundo del cantón de Garabito funge como Alcaldesa Municipal Interina de la Municipalidad de Garabito, del 20 y hasta el 31 de enero del año en curso.

10135

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020 SECCION DE INGRESOS			
CODIGO	DETALLE	MONTO COLONES	PORCENTAJE RELATIVO
	INGRESOS TOTALES	6 415 149 050,74	100,00%
1.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS CORRIENTES	5 336 696 455,92	83,19%
1.1.0.0.0.00.00.0.000	INGRESOS TRIBUTARIOS	3 793 494 868,75	59,13%
1.1.2.0.0.00.00.0.000	IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	3 000 000 000,00	46,76%
1.1.2.1.00.00.0.0.000	Impuestos sobre la Propiedad de Bienes Inmuebles	3 000 000 000,00	46,76%
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuestos sobre la Propiedad de Bienes Inmuebles Ley 7729	3 000 000 000,00	46,76%
1.1.3.0.0.00.00.0.000	IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS	676 333 618,75	10,54%
1.1.3.2.00.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECIFICIOS SOBRE LA PRODUCCION Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS	676 333 618,75	10,54%
1.1.3.2.01.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y CONSUMO DE BIENES	175 000 000,00	2,73%
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos Específicos sobre la Construcción	175 000 000,00	2,73%
1.1.3.2.02.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECIFICIOS SOBRE LA PRODUCCION Y CONSUMO DE SERVICIOS	3 183 468,75	0,05%
1.1.3.2.02.03.0.0.000	Impuestos Específicos a los Servicios de Diversión y Esparcimiento	3 183 468,75	0,05%
1.1.3.2.02.03.1.0.000	Impuesto sobre Espectáculos Públicos 6%	1 736 437,50	0,03%
1.1.3.2.02.03.9.0.000	Otros Impuestos Específicos a los Servicios de Diversión y Esparcimiento 5%	1 447 031,25	0,02%
1.1.3.3.00.00.0.0.000	OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS	498 150 150,00	7,77%
1.1.3.3.01.00.0.0.000	Licencias Profesionales. Comerciales y Otros Permisos	498 150 150,00	7,77%
1.1.3.3.01.01.0.0.000	Impuesto sobre Rótulos Públicos	10 650 150,00	0,17%
1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes Municipales	475 000 000,00	7,40%

1.1..3.3.01.09.0.0.000	Recargo del 5% Ley de Patentes	12 500 000,00	0,19%
1.1.9.0.00.00.0.0.000	**OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS**	**117 161 250,00**	**1,83%**
1.1.9.1.00.00.0.0.000	**IMPUESTO DE TIMBRES**	**117 161 250,00**	**1,83%**
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres Municipales (por Hipotecas y Cédulas Hipotecarias)	110 000 000,00	1,71%
1.1.9.1.02.00.0.0.000	**Timbres Pro-Parques Nacionales**	**7 161 250,00**	**0,11%**
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbres pro parque 2%	5 924 500,00	0,09%
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbres pro parque ley	1 236 750,00	0,02%
1.3.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**1 486 989 900,00**	**23,18%**
1.3.1.0.00.00.0.0.000	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**	**1 154 489 900,00**	**18,00%**
1.3.1.2.00.00.0.0.000	**VENTA DE SERVICIOS**	**1 154 489 900,00**	**18,00%**
1.3.1.2.05.00.0.0.000	**SERVICIOS COMUNITARIOS**	**1 154 489 900,00**	**18,00%**
1.3.1.2.05.03.0.0.000	Servicios de cementerio	6 115 700,00	0,10%
1.3.1.2.05.04.0.0.000	**SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL**	**862 899 000,00**	**13,45%**
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de Recolección de Basura	762 661 000,00	11,89%
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de Aseo de Vías y Sitios Públicos	69 238 000,00	1,08%
1.3.1.2.05.04.3.0.000	Servicios de depósito y tratamiento de basura	31 000 000,00	0,48%
1.3.1.2.05.09.0.0.000	**Otros servicios**	**285 475 200,00**	**4,45%**
1.3.1.2.05.09.1.0.000	Otros servicios comunitarios (FONDOS DE Fodesaf-CECUDI)	285 475 200,00	4,45%
1.3.2.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS DE LA PROPIEDAD**	**145 000 000,00**	**2,26%**
1.3.2.2.00.00.0.0.000	**RENTA DE LA PROPIEDAD**	**145 000 000,00**	**2,26%**
1.3.2.2.02.00.0.0.000	Alquiler de Terrenos Milla Marítima	145 000 000,00	2,26%

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

1.3.2.3.00.00.0.0.000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	25 000 000,00	0,39%
1.3.2.3.03.00.0.0.000	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	25 000 000,00	0,39%
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre Cuentas Corrientes y Otros Depósitos en Bancos Estatales	25 000 000,00	0,39%
1.3.4.0.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS	162 500 000,00	2,53%
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Intereses Moratorios por Atraso en el Pago de Impuestos	126 500 000,00	1,97%
1.3.4.2.00.00.0.0.000	Intereses Moratorios por Atraso en el Pago de Bienes y Servicios	36 000 000,00	0,56%
1.4.0.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	56 211 687,17	0,88%
1.4.1.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	56 211 687,17	0,88%
1.4.1.2.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANOS DESENTRALIZADAS NO	50 400 000,00	0,79%
1.4.1.2.01.00.0.0.000	Concejo de Seguridad Vial infracción Ley de transito	50 400 000,00	0,79%
1.4.1.3.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES DESENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	5 811 687,17	0,09%
1.3.2.3.03.01.0.0.000	IFAM Ley de licores	5 811 687,17	0,09%
2.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE CAPITAL	1 078 452 594,82	16,81%
2.4.0.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1 078 452 594,82	16,81%
2.4.1.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	1 078 452 594,82	16,81%
2.4.1.1.00.00.0.0.000	Transferencias de Capital del Gobierno Central	1 071 094 268,00	16,70%
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Ley de Simplificación y Eficiencia Tributaria 8114	1 071 094 268,00	16,70%
2.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias de Capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	7 358 326,82	0,11%
2.4.1.3.02.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto Derecho de Circulación de Vehículos)	7 358 326,82	0,11%

MUNICIPALIDAD DE GARABITO AUDITOR INTERNO JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020 SECCION DE EGRESOS DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO		
EGRESOS TOTALES	6 415 149 050,74	100%
0-REMUNERACIONES	3 408 377 869,21	53%
1. SERVICIOS	1 400 185 552,39	22%
2.MATERIALES Y SUMINISTROS	398 837 791,26	6%
3-INTERESES Y COMISIONES	40 241 055,01	1%
5-BIENES DURADEROS	275 802 100,16	4%
6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	717 318 697,66	11%
7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8 011 587,50	0%
8- AMORTIZACIONES	142 311 860,35	2%
9-CUENTAS ESPECIALES	24 062 537,20	0%

10137

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020
SECCION DE EGRESOS DETALLADOS
GENERAL Y POR PROGRAMA

	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III	TOTALES
	DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	SERVICIOS COMUNALES	INVERSIONES	
TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO	2 003 069 643,54	2 449 318 609,07	1 962 760 798,13	6 415 149 050,74
0-REMUNERACIONES	1 075 302 484,20	1 655 410 589,54	677 664 795,48	3 408 377 869,21
0.01 REMUNERACIONES BASICAS	413 931 893,82	735 623 382,49	286 581 115,74	1 436 136 392,05
0.01.01.Sueldos para Cargos Fijos	371 115 221,57	716 013 658,64	284 581 115,74	1 371 709 995,95
0.01.02 Jornales	-	13 181 319,30	2 000 000,00	15 181 319,30
0.01.03 Servicios Especiales	28 316 672,22	1 700 000,00	-	30 016 672,22
0.01.05. Suplencias	14 500 000,03	4 728 404,55	-	19 228 404,58
0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES	43 551 550,50	35 000 000,00	23 000 000,00	101 551 550,50
0.02.01 Tiempo Extraordinario	8 000 000,00	35 000 000,00	23 000 000,00	66 000 000,00
0.02.05 Dietas	35 551 550,50	-		35 551 550,50
0.03 INCENTIVOS SALARIALES	426 315 662,59	585 683 903,57	243 357 936,00	1 255 357 502,15
0.03.01 Retribución por Años Servidos	179 788 972,43	269 556 585,65	107 085 152,90	556 430 710,98
0.03.02 Restricción al Ejercicio Liberal de la Profesión y Dedicación exclusiva	129 217 198,28	56 468 340,74	41 955 536,96	227 641 075,98
0.03.03 Décimo Tercer Mes	65 249 812,03	104 331 329,70	42 533 773,21	212 114 914,94
0.03.04 Salario Escolar	52 059 679,85	95 293 075,27	37 436 500,00	184 789 255,12
0.03.99 Otros incentivos salariales	-	60 034 572,20	14 346 972,93	74 381 545,13

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
COTO BRUS PUNTARENAS

0.04 CONTRIBUCIONES DEL PATRONO AL DES. Y SEG.SOC.	87 382 548,27	139 720 516,73	56 961 229,08	284 064 294,09
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de CCSS 10,66%	83 467 559,55	133 460 636,95	54 409 202,69	271 337 399,19
0.04.05 Contribución Patronal al Bco. Pop. Y de Des. Com 0,50%	3 914 988,72	6 259 879,78	2 552 026,39	12 726 894,90
0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION	104 120 829,01	159 382 786,75	67 764 514,66	331 268 130,42
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS 5,25%	41 107 381,58	65 728 737,71	26 796 277,12	133 632 396,41
0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Oblig.Pens. Compl. 1,5%	11 744 966,17	18 779 639,35	7 656 079,18	38 180 684,69
0.05.03 Aporte Patronal al Fondo Capitalización Laboral 3%	23 489 932,33	37 559 278,69	15 312 158,36	76 361 369,38
0.05.05 Contribuciones Patronal al Fondo administrativos por entes privados (5,33%)	27 778 548,94	37 315 131,01	18 000 000,00	83 093 679,94
1. SERVICIOS	183 708 656,50	585 334 868,79	631 142 027,10	1 400 185 552,39
1.01 ALQUILERES	-	20 142 106,25	41 338 307,29	61 480 413,54
1.01.01 Alquiler de edificios	-	-	-	-
1.01.02 Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	-	15 142 106,25	41 338 307,29	56 480 413,54
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	-	5 000 000,00		5 000 000,00
1.02 SERVICIOS BASICOS	1 000 000,00	277 828 476,23	1 000 000,00	279 828 476,23
1.02.01 Servicio de Agua y Alcantarillado	-	11 500 000,00	-	11 500 000,00
1.02.02 Servicio de Energía Eléctrica	-	62 000 000,00	-	62 000 000,00
1.02.03 Servicios de correo	1 000 000,00	-	-	1 000 000,00
1.02.04 Servicio de Telecomunicaciones	-	24 588 476,23	1 000 000,00	25 588 476,23
1.02.99 Otros Servicios básicos	-	179 740 000,00	-	179 740 000,00
1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	47 932 327,43	38 688 217,45	29 583 599,81	116 204 144,69
1.03.01 Información	3 100 000,00	4 569 017,45	200 000,00	7 869 017,45
1.03.02 Publicidad y Propaganda	10 500 000,00	9 669 200,00	-	20 169 200,00

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JUNTA PUNTARENAS

1.03.03 Impresión, Encuadernación y Otros	2 700 000,00	1 450 000,00	-	4 150 000,00
1.03.04 Transporte de bienes /SERVICIOS DE GRUAS	-	2 000 000,00	-	2 000 000,00
1.03.06 Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	25 132 327,43	20 000 000,00	27 883 599,81	73 015 927,24
1,03,07 SERVICIO DE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA DE INFORMACIÓN	6 500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	9 000 000,00
1.04 SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	**9 890 660,75**	**51 249 100,00**	**407 870 939,95**	**469 010 700,70**
1.04.01 Servicios Médicos y de laboratorio	400 000,00	-	202 400,00	602 400,00
1.04.02 Servicios Jurídicos	6 000 000,00	5 000 000,00	-	11 000 000,00
1.04.03 Servicios de ingeniería	1 490 660,75	8 000 000,00	13 868 339,95	23 359 000,70
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	-	4 500 000,00	-	4 500 000,00
1.04.06.Servicios generales	-	1 100 000,00	100 500 000,00	101 600 000,00
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	2 000 000,00	32 649 100,00	293 300 200,00	327 949 300,00
1.05 GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	**9 409 830,72**	**11 839 200,00**	**8 300 000,00**	**29 549 030,72**
1.05.01 Transporte dentro del País	4 600 000,00	4 119 600,00	5 000 000,00	13 719 600,00
1.05.02 Viáticos dentro del País	4 809 830,72	7 719 600,00	3 300 000,00	15 829 430,72
1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	**61 375 837,60**	**105 992 268,86**	**62 749 180,05**	**230 117 286,51**
1.06.01 Seguros	61 375 837,60	105 992 268,86	62 749 180,05	230 117 286,51
1.07 CAPACITACION Y PROTOCOLO	**40 800 000,00**	**18 400 000,00**	**9 000 000,00**	**68 200 000,00**
1.07.01 Actividades de Capacitación	5 800 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00	15 300 000,00
1.07.02 Actividades Protocolarias y Sociales	5 000 000,00	9 900 000,00	8 000 000,00	22 900 000,00
1.07.03 Gastos de Representación institucional	30 000 000,00	-	-	30 000 000,00
1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACION	**11 400 000,00**	**55 400 000,00**	**69 400 000,00**	**136 200 000,00**
1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales	-	3 600 000,00	2 000 000,00	5 600 000,00

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITORIA INTERNO
JACO, PUNTARENAS

1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	-	10 190 000,00	20 000 000,00	30 190 000,00
1.08.05 Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	6 000 000,00	29 050 000,00	24 000 000,00	59 050 000,00
1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	-	-	-	-
1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	5 400 000,00	9 260 000,00	6 600 000,00	21 260 000,00
1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	-	1 500 000,00	16 800 000,00	18 300 000,00
1.08.99 Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos	-	1 800 000,00		1 800 000,00
		-		
1.09 IMPUESTOS	**1 000 000,00**	**1 795 500,00**	**1 000 000,00**	**3 795 500,00**
1.09.99 Otros impuestos	1 000 000,00	1 795 500,00	1 000 000,00	3 795 500,00
1.99 SERVICIOS DIVERSOS	**900 000,00**	**4 000 000,00**	**900 000,00**	**5 800 000,00**
1.99.05 Deducibles	900 000,00	2 400 000,00	900 000,00	4 200 000,00
1.99.99 Otros servicios no especificados	-	1 600 000,00	-	1 600 000,00
2.MATERIALES Y SUMINISTROS	**27 850 000,00**	**167 467 571,37**	**203 520 219,89**	**398 837 791,26**
2.01 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	**10 950 000,00**	**60 139 111,67**	**67 221 461,22**	**138 310 572,89**
2.01.01 Combustibles y Lubricantes	10 000 000,00	52 423 809,57	63 295 461,22	125 719 270,79
2.01.02 Productos Farmacéuticos y Medicinales	450 000,00	200 000,00	226 000,00	876 000,00
2.01.04 Tintas, Pinturas y Diluyentes	500 000,00	5 012 302,10	3 700 000,00	9 212 302,10
2.01.99 Otros Productos Químicos	-	2 503 000,00	-	2 503 000,00
2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	**3 500 000,00**	**7 295 000,00**	**-**	**10 795 000,00**
2.02.02 Productos agroforestales	-	-	-	-
2.02.03 Alimentos y bebidas	3 500 000,00	7 295 000,00	-	10 795 000,00
2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONST. Y MANT.	**200 000,00**	**21 268 459,70**	**95 602 781,03**	**117 071 240,73**

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACÓ, PUNTARENAS

2.03.01 Materiales y Productos Metálicos	-	5 694 689,70	5 300 000,00	10 994 689,70
2.03.02 Materiales y Productos Minerales y Asfálticos	-	4 929 400,00	83 752 781,03	88 682 181,03
2.03.03 Maderas y sus derivados	-	1 600 000,00	1 800 000,00	3 400 000,00
2.03.04 Materiales y Productos Eléctricos, Telefónicos y de Cómputo	200 000,00	3 500 000,00	4 550 000,00	8 250 000,00
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	-	1 361 000,00	-	1 361 000,00
2.03.06 Materiales y productos de plástico	-	3 100 000,00	200 000,00	3 300 000,00
2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción	-	1 083 370,00	-	1 083 370,00
2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	**5 800 000,00**	**30 200 000,00**	**27 855 006,38**	**63 855 006,38**
2.04.01 Herramientas e Instrumentos	100 000,00	2 290 000,00	1 900 000,00	4 290 000,00
2.04.02 Repuestos y Accesorios	5 700 000,00	27 910 000,00	25 955 006,38	59 565 006,38
2.99 UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	**7 400 000,00**	**48 565 000,00**	**12 840 971,26**	**68 805 971,26**
2.99.01 Útiles y Materiales de Oficina y Cómputo	700 000,00	4 630 000,00	227 353,46	5 557 353,46
2.99.02 Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	200 000,00	-	-	200 000,00
2.99.03 Productos de Papel, Cartón e Impresos	700 000,00	7 500 000,00	500 000,00	8 700 000,00
2.99.04 Textiles y Vestuario	5 700 000,00	21 955 000,00	9 113 617,80	36 768 617,80
2.99.05 Útiles y Materiales de Limpieza	-	9 000 000,00	-	9 000 000,00
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad	-	4 000 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00
2.99.07 Útiles y Materiales de cocina y comedor	100 000,00	200 000,00	-	300 000,00
2.99.99 Otros Útiles, Materiales y Suministros	-	1 280 000,00	-	1 280 000,00
3-INTERESES Y COMISIONES	**20 427 666,07**	**-**	**19 813 388,94**	**40 241 055,01**
3.02 INTERESES SOBRE PRESTAMOS	**20 427 666,07**	**-**	**19 813 388,94**	**40 241 055,01**
3.02.03-Intereses s/Préstamos de Instituciones Descent. No Empresariales	-	-	**5 801 613,68**	**5 801 613,68**
3.02.03.01-Intereses s/Préstamos con el IFAM	-		5 801 613,68	5 801 613,68

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
CONTRALORÍA

3.02.06 Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	20 427 666,07	-	14 011 775,26	34 439 441,33
3.02.06.01 Intereses s/Préstamos con BN - PUENTES	-		14 011 775,26	14 011 775,26
3.02.06.02 Intereses s/Préstamos con BN- CANCHAS	20 427 666,07	-	-	20 427 666,07
5-BIENES DURADEROS	1 100 000,00	17 722 728,00	256 979 372,16	275 802 100,16
5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1 100 000,00	10 607 028,00	78 102 800,00	89 809 828,00
5.01.01 Maquinaria y Equipo para la producción	-	-	-	-
5.01.02 Maquinaria y Equipo de transporte	-	-	46 000 000,00	46 000 000,00
5.01.03.Equipo de comunicación	-	1 790 000,00	550 000,00	2 340 000,00
5.01.04 Equipo y Mobiliario de Oficina	400 000,00	1 750 000,00	11 477 800,00	13 627 800,00
5.01.05 Equipo y Programas de Cómputo	700 000,00	-	17 075 000,00	17 775 000,00
5.01.99 Maquinaria y Equipo diverso	-	7 067 028,00	3 000 000,00	10 067 028,00
5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	-	6 115 700,00	142 781 572,16	148 897 272,16
5.02.01 Edificios	-	-	22 000 000,00	22 000 000,00
5.02.02 Vías de Comunicación Terrestres	-	-	105 781 572,16	105 781 572,16
5.02.07 Instalaciones	-	-	-	-
5.02.99 Otras construcciones, adicciones y mejoras	-	6 115 700,00	15 000 000,00	21 115 700,00
5.99 BIENES DURADEROS DIVERSOS	-	1 000 000,00	36 095 000,00	37 095 000,00
5,99,02 Piezas y obras de colección	-	1 000 000,00	-	1 000 000,00
5.99.03 Bienes intangibles	-	-	36 095 000,00	36 095 000,00
6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	685 285 846,28	23 382 851,38	8 650 000,00	717 318 697,66
6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	615 541 459,91	-	-	615 541 459,91
6.01.01 Transferencias Corrientes al Gobierno Central	30 000 000,00	-	-	30 000 000,00

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

6.01.01.01 O.N.T. 1% DEL IBI	30 000 000,00	-	-	30 000 000,00
6.01.02 Transferencias Corrientes a Órganos Desconcentrados	**115 691 172,84**	-	-	**115 691 172,84**
6.01.02.01 Aporte Junta. Admtva.Registro Nacional 3% del IBI	90 000 000,00	-	-	90 000 000,00
6.01.02.02 CONAGEBIO 10% Ley 7788	716 125,00	-	-	716 125,00
6.01.02.03 CONAPDIS 0,50%	24 975 047,84	-	-	24 975 047,84
6.01.03 Transf.Ctes. a Instituciones Descentral.No Empresariales	**300 000 000,00**	-	-	**300 000 000,00**
6.01.03.02 Juntas de Educación 10% del IBI	300 000 000,00	-	-	300 000 000,00
6.01.04 Transferencias Corrientes a Gobiernos Locales	**169 850 287,06**	-	-	**169 850 287,06**
6.01.04.02 Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Garabito (3%)	169 850 287,06	-	-	169 850 287,06
6.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	**38 200 000,00**	**20 050 000,00**	**8 650 000,00**	**66 900 000,00**
6.02.01 Becas a funcionarios	4 000 000,00	2 150 000,00	1 150 000,00	7 300 000,00
6.02.02 Becas a terceras personas	27 600 000,00	-	-	27 600 000,00
6.02.03 Ayudas a funcionarios	6 600 000,00	17 900 000,00	7 500 000,00	32 000 000,00
6.03 PRESTACIONES	**3 500 000,00**	**834 000,00**	-	**4 334 000,00**
6.03.01 Prestaciones legales	**3 500 000,00**	**834 000,00**	-	4 334 000,00
6.04 TRANSF.CTES. A ENTIDADES PRIVADAS S/FINES DE LUCRO	**23 726 772,00**	-	-	**23 726 772,00**
6.04.01 Transferencias Corrientes a Asociaciones	**23 726 772,00**	-	-	**23 726 772,00**
6.04.01.01 ASOCIACIÓN JOSEFINA UGALDE CESPEDES(CENTRO DIURNO)	23 726 772,00	-	-	23 726 772,00
6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	**4 317 614,38**	**2 498 851,38**	-	**6 816 465,76**
6.06.01 Indemnizaciones	-	2 498 851,38	-	2 498 851,38

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITORIA INTERNO
JACO, PUNTARENAS

6.06.02 Reintegros y Devoluciones	4 317 614,38	-	-	4 317 614,38
7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4 511 587,50	-	3 500 000,00	8 011 587,50
7.01 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO	4 511 587,50	-	-	4 511 587,50
7.01.02 Transferencias de Capital a Órganos Desconcentrados	4 511 587,50	-	-	4 511 587,50
7.01.02.01 Fondo de Parques Nacionales (70% del 90% de Ley 7788)	4 511 587,50	-	-	4 511 587,50
7.03 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDDES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	-	-	3 500 000,00	3 500 000,00
7.03.01 Transferencias de Capital a Asociaciones	-	-	3 500 000,00	3 500 000,00
7.03.01.05 ASOCIACIÓN DE DESARROLLO INTEGRAL DE LAGUNILLAS /MEJORAS DEL SALON COMUNAL	-		3 500 000,00	3 500 000,00
8. AMORTIZACIONES	4 883 402,99	-	137 428 457,36	142 311 860,35
8.02 AMORTIZACION DE PRESTAMOS	4 883 402,99	-	137 428 457,36	142 311 860,35
8.02.06 Amortización sobre Prestamos de Instituciones Descent No Empresariales	-	-	130 676 209,48	130 676 209,48
8.02.06.01 Amortización de Prestamos IFAM	-		130 676 209,48	130 676 209,48
8.02.06. Amortización Prestamos Entidades Financieras Publicas	4 883 402,99	-	6 752 247,88	11 635 650,87
8.02.06.01 Amortización de préstamos BN- PUENTES	-		6 752 247,88	6 752 247,88
8.02.06.02 Amortización de préstamos BN- CANCHAS	4 883 402,99			4 883 402,99
9-CUENTAS ESPECIALES	-	-	24 062 537,20	24 062 537,20
9.02 SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	-	-	24 062 537,20	24 062 537,20
9.02.02.07 Fondos 10% DE UTILIDAD PARA EL DESARROLLO	-	-	24 062 537,20	24 062 537,20

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020
SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL
PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO	**2 003 069 643,54**	**100,00%**
0-REMUNERACIONES	1 075 302 484,20	53,68%
1-SERVICIOS	183 708 656,50	9,17%
2-MATERIALES Y SUMINISTROS	27 850 000,00	1,39%
3-INTERESES Y COMISIONES	20 427 666,07	1,02%
5-BIENES DURADEROS	1 100 000,00	0,05%
6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	685 285 846,28	34,21%
7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4 511 587,50	0,23%
8- AMORTIZACIONES	4 883 402,99	0,24%
9-CUENTAS ESPECIALES	-	0,00%

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020
SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO	**2 449 318 609,07**	**100%**
0-REMUNERACIONES	1 655 410 589,54	68%
1-SERVICIOS	585 334 868,79	24%
2-MATERIALES Y SUMINISTROS	167 467 571,37	7%
5-BIENES DURADEROS	17 722 728,00	1%
6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	23 382 851,38	1%
9-CUENTAS ESPECIALES	-	0%

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITORÍA INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO

PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020

SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL

PROGRAMA III: INVERSIONES

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO	1 962 760 798,13	100,00%
0-REMUNERACIONES	677 664 795,48	34,53%
1-SERVICIOS	631 142 027,10	32,16%
2-MATERIALES Y SUMINISTROS	203 520 219,89	10,37%
3-INTERESES Y COMISIONES	19 813 388,94	1,01%
5. BIENES DURADEROS	256 979 372,16	13,09%
6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8 650 000,00	0,44%
7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3 500 000,00	0,18%
8. AMORTIZACIONES	137 428 457,36	7,00%
9-CUENTAS ESPECIALES	24 062 537,20	1,23%

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020
CUADRO N°1
CUADRO ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

CODIGO	INGRESO ESPECIFICO	MONTO	PROGRAMA	ACT/SER/GRUPO	PROYECTO	APLICACIÓN	MONTO
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto de Bienes Inmuebles Ley 7729	3 000 000 000,00	I	0 1		Administración General 10%	300 000 000,00
			I	0 4		Intereses Por Préstamos	20 427 666,07
			I	04		Amortización Por Prestamos	4 883 402,99
			I	0 4		Juntas De Educación 10%	300 000 000,00
			I	0 4		Gobierno De La República (O.N.T) 1%	30 000 000,00
			I	0 4		Junta Administrativa Registro Nacional 3%	90 000 000,00
			I	0 4		Conapdis (0,5%)	24 975 047,84
			I	0 4		Comité Cantonal De Deportes Y Recreación De Garabito (3%)	169 850 287,06
			I	04		Transferencias Corrientes A Personas (Becas)	27 600 000,00
			I	04		Asociación Josefina Ugalde Céspedes(Cetro Diurno)	23 726 772,00
			II	01		Servicio Aseo De Vías Y Sitios Públicos	100 609 982,82
			II	09		Educativos, Culturales Y Deportivos	47 063 562,50
			II	10		Servicios Sociales Complementarios	276 435 588,31
			II	17		Mantenimiento Edificios	244 733 211,27
			II	23		Seguridad Y Vigilancia En La Comunidad	663 503 155,19
			II	25		Protección Medio Ambiente	67 877 351,73
			II	26		Desarrollo Urbano	64 160 632,89
			II	27		Dirección De Servicios Y Mantenimiento	97 782 873,21
			II	28		Emergencias Cantonales	8 000 000,00
			II	31		Aportes En Especie Para Servicios Y Proyectos Comunitarios	8 600 000,00
			III	06	01	Dirección Técnica Y Estudios	214 322 666,11
			III	06	0 3	Fuerza Publica Fondos	3 000 000,00
			III	06	04	Fortalecimiento Municipal	101 047 800,00
			III	06	09	Proyecto Cámaras De Seguridad	100 000 000,00
			III	06	06	Celebración De Fechas Patrias Y Municipales	7 900 000,00
			III	0 7	0 1	7.03.01.05 Asociación De Desarrollo Integral De Lagunillas /Mejoras Del Salón Comunal	3 500 000,00

MUNICIPALIDAD DE GARABITO AUDITORIA INTERNO JACO, PUNTARENAS

CODIGO	INGRESO ESPECIFICO	MONTO	PROGRAMA	ACT/SERV/GRUPO	PROYECTO	Aplicación	MONTO
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la Construcción	175 000 000,00	I	0 1		Administración General	175 000 000,00
1.1.3.2.03.01.0.0.000	Impuesto Espectáculos Públicos 6%	1 736 437,50	II	0 9		Educativos, Culturales Y Deportivos	1 736 437,50
1.1.3.2.02.03.9.0.000	Otros Impuestos Específicos a los Servicios de Diversión y Esparcimiento	1 447 031,25	II	27		Reparaciones Menores De Maquinaria Y Equipo	1 447 031,25
1.1.3.3.01.01.0.0.000	Impuesto sobre Rótulos Públicos	10 650 150,00	I	0 1		Administración General	10 650 150,00
1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes Municipales	475 000 000,00	I	0 1		Administración General	345 653 188,21
			I	0 2		Auditoría Interna	79 897 629,69
			II	23		Seguridad Y Vigilancia En La Comunidad	49 449 182,10
1.1..3.3.01.09.0.0.000	Recargo del 5% Ley de Patentes	12 500 000,00	I	0 1		Administración General	12 500 000,00
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres Municipales (por Hipotecas y Cédulas Hipotecarias)	110 000 000,00	I	0 1		Administración General	110 000 000,00
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbres Pro-Parques Nacionales	7 161 250,00	I	0 4		Conagebio 10% Ley 7788	716 125,00
			I	0 4		Fondo Parques Nacionales (70% Del 90%)Ley 7788	4 511 587,50
			II	25		Protección Del Medio Ambiente	1 933 537,50
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de Recolección de basura	762 661 000,00	II	0 2		Servicio De Recolección De Basura	498 463 801,28
			II	16		Servicio Depósito Y Tratamiento De Basura	173 892 361,52
			1I	0 1		Administración General	76 266 100,00
			III	06	0 7	10% De Utilidad Desarrollo	14 038 737,20
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicio de Aseo de Vías y sitios públicos	69 238 000,00	II	0 1		Servicio Aseo De Vías Y Sitios Públicos	62 314 200,00
			III	06	0 7	Proy. 10% De Utilidad Para El Desarrollo Financiado (10% Servicios De Aseo De Vías Y 10% Dep. De Trat. De Basura)	6 923 800,00
1.3.1.2.05.04.3.0.000	Servicios de depósito y tratamiento de basura	31 000 000,00	II	16		Servicio Depósito Y Tratamiento De Basura	24 800 000,00
			III	06	0 7	10% De Utilidad Desarrollo	3 100 000,00

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

CODIGO	INGRESO ESPECIFICO	MONTO	PROGRAMA	ACT/SERV/GRUPO	PROYECTO	Aplicación	MONTO
1.3.1.3.02.09.1.0.000.	Derechos de Cementerio	6 115 700,00	II	0 4		Servicio De Cementerio	6 115 700,00
1.3.2.2.02.01.0.0.000	Alquiler de Terrenos Milla Marítima	145 000 000,00	III	06	01	Dirección Técnica Y Estudios	79 000 000,00
			III	06	9	Mirador Jaco Instalación De Quioscos/Carros Móviles	29 000 000,00
			III	06	10	Baterías Sanitarias	15 000 000,00
			III	01	01	Construcción "Nave" Feria Del Agricultor	22 000 000,00
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre Cuentas Corrientes y Otros Depósitos en Bancos Estatales	25 000 000,00	I	0 1		Administración General	25 000 000,00
1.3.4.0.00.00.0.0.000	Intereses moratorios	162 500 000,00	I	0 1		Administración General	162 500 000,00
1.4.1.2.01.00.0.0.000	Concejo de Seguridad Vial infracción Ley de transito	50 400 000,00	II	23		Seguridad Y Vigilancia En La Comunidad	50 400 000,00
1.4.1.5.01.00.0.0.000	IFAM Licores Nacionales y Extranjeros	5 811 687,17	I	0 1		Administración General	5 811 687,17
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recursos Provenientes de Ley de Simplificación y Eficiencia Tributaria 8114	1 071 094 268,00	III	0 2	0 1	Unidad Técnica De Gestión Vial 8114	1 026 094 268,00
			III	0 2	03	Proy. De Cordón Y Caño Avenida La Pastor Díaz	45 000 000,00
2.4.1.3.02.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto Derecho de Circulación de Vehículos)	7 358 326,82	III	0 2	0 2	Camino Rio Seco	7 358 326,82
TOTALES		6 415 149 050,74					6 415 149 050,74

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
CUADRO N°:2
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

Estructura organizacional (Recursos Humanos)

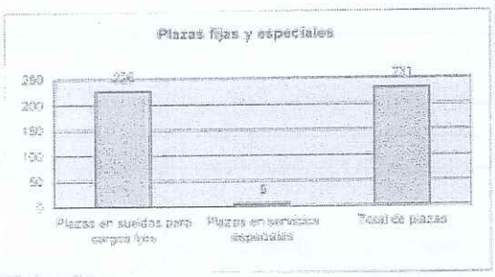
1. Nombre de la institución: MUNICIPALIDAD DE GARABITO

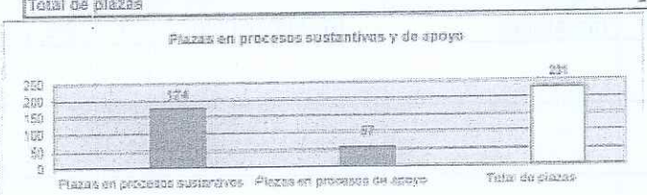
2. Año: ORDINARIO 1-2020

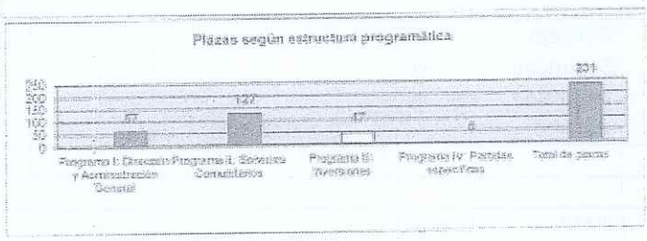
Nivel	Procesos sustantivos			Por programa				Apoyo				Por programa			
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Diferencia	I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales: Puestos de confianza	Servicios especiales: Otros	Diferencia	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	0	0
Profesional	20	2	0	0	13	9	0	30	2	0	0	22	0	0	0
Técnico	41	0	0	0	35	6	0	18	1	0	0	18	0	0	0
Administrativo	5	0	0	0	4	1	0	3	0	0	0	3	0	0	0
De servicio	106	0	0	0	75	31	0	11	0	0	0	11	0	0	0
Total	172	2	0	0	127	47	0	64	3	0	0	57	0	0	0

RESUMEN:	
Plazas en sueldos para cargos fijos	229
Plazas en servicios especiales	5
Plazas en procesos sustantivos	174
Plazas en procesos de apoyo	57
Total de plazas	231

RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	57
Programa II: Servicios Comunitarios	127
Programa III: Inversiones	47
Programa IV: Partidas específicas	0
Total de plazas	231







3. Observaciones.

Elaborado por: Lic Erick Badilla Monge- Líder del Proceso de Gestion de Talento Humano

Fecha: 20/1/2020

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
TALENTO HUMANO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
CUADRO N.° 3
SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA

SALARIO DEL ALCALDE/SA

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

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

a) Salario mayor pagado

	Con las anualidades aprobadas	Más la anualidad del periodo
(Puesto mayor pagado) (Fecha de ingreso)	ACTUAL	PROPUESTO
Salario Base	1.112.515,30	1.134.765,61
Anualidades	1.045.764,38	1.066.679,67
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	723.134,95	737.597,65
Carrera Profesional	0,00	0,00
Otros incentivos salariales	0,00	0,00
Total salario mayor pagado	2.881.414,63	2.939.042,93
más:		
10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal)	288.141,46	293.904,29
Salario base del Alcalde	3.169.556,09	3.232.947,22 (1)
Más:		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	950.866,83	969.884,17 (2)
Total salario mensual	4.120.422,92	4.202.831,38

b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal

Monto del presupuesto ordinario	0,00
Salario definido por tabla	0,00 (3)
Más:	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	0,00 (4)
Total salario mensual	

c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/esa

Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

SALARIO DEL VICEALCALDE/SA

a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/sa

	PROPUESTO
Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal)	2.586.357,78
Más:	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	775.907,33
Total salario mensual	3.362.265,11

b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/sa

	PROPUESTO
Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

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

Elaborado por_____

Fecha: 20/01/2020

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
TALENTO HUMANO
JACO, PUNTARENAS

Versión actualizada a agosto de 2019

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020
CUADRO N°4
DETALLE DE LA DEUDA

ENTIDAD FINANCIERA	NÚMERO DE OPERACIÓN	INTERESES	AMORTIZACIÓN	OBJETIVO DEL PRESTAMO	TOTAL
BANCO NACIONAL	131-14-30672824 / 213-14-30691115	20 427 666,07	4 883 402,99	Construcción canchas fútbol playa hermosa , Lagunillas	25 311 069,06
BANCO NACIONAL	213-14-30767161	14 011 775,26	6 752 247,88	Construcción de Puentes	20 764 023,14
SUBTOTAL		34 439 441,33	11 635 650,87		46 075 092,20
PRESTAMO IFAM	CLV-1424-1216	5 801 613,68	130 676 209,48	Compra de maquinaria y obras para la atención de la Red Vial Cantonal	136 477 823,16
TOTALES		5 801 613,68	130 676 209,48		136 477 823,16
PRESUPUESTO ORDINARIO	TOTAL 2019	40 241 055,01	142 311 860,35		182 552 915,36
DIFERENCIA					

Elaborado con base en la tabla de pagos aportada por el Banco Nacional de Costa Rica

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
PRESUPUESTO ORDINARIO 2020
CUADRO N°5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO

NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS	Cédula Jurídica (entidad privada)	FUNDAMENTO LEGAL	MONTO	FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA
6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES			23 726 772,0	
6.04 TRANSF.CTES. A ENTIDADES PRIVADAS S/FINES DE LUCRO			23 726 772,0	
6.04.01 Transferencias Corrientes a Asociaciones			23 726 772,0	
6.04.01.01 ASOCIACIÓN JOSEFINA UGALDE CESPEDES(CENTRO DIURNO)	3-002-301945	- Ley 7794 Código Municipal, art. 62 - R-2-2005-CO-DFOE, 12/5/05	23 726 772,0	La Municipalidad ayuda con un aporte, para los Gastos Administrativos de la ASOCIACIÓN JOSEFINA UGALDE CESPEDES(CENTRO DIURNO)
7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			3 500 000,0	
7.03 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDDES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO			3 500 000,0	
7.03.01 Transferencias de Capital a Asociaciones			3 500 000,0	
7.03.01.05 ASOCIACIÓN DE DESARROLLO INTEGRAL DE LAGUNILLAS /MEJORAS DEL SALON COMUNAL	3-002-087411	- Ley 7794 Código Municipal, art. 62	3 500 000,0	AYUDA MEJORAS DEL SALON COMUNAL
		TOTAL	27 226 772,00	

10145
MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

MUNICIPALIDAD DE GARABITO

Cuadro N.° 8

CONTRIBUCIONES PATRONALES, DECIMOTERCER MES Y SEGUROS

CONTRIBUCIONES PATRONALES						
MONTO DE CALCULO	Caja Costarricense de Seguro Social		Ahorro Obligatorio al Banco Popular	Régimen Obligatorio de Pensiones	Fondo de Capitalización Laboral	TOTAL
	Invalidez Vejez y Muerte	Enfermedad y Maternidad				
	5,25%	10,66%	0,50%	1,50%	3%	
2 545 378 979,27	133 632 396,41	271 337 399,19	12 726 894,90	38 180 684,69	76 361 369,38	532 238 744,56
	133 632 396,41 (3)	271 337 399,19 (1)	12 726 894,90 (2)	38 180 684,69 (5)	76 361 369,38 (4)	532 238 744,56
	0,00	-	-	-	-	-

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

INS	
30 544 547,75	1%
	(6)

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

DECIMOTERCER MES	
MONTO	8,33%
DE CALCULO	
2 545 378 979,27	212 114 914,94
TOTAL	(5)

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

INS PAGO DE POLIZA DE RIESGO PROFESIONAL	
	6,00%
152 722 738,76	(6)

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

INS POLIZA DE VEHICULOS	
46 850 000,00	(6)

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

NOTA: PORCENTAJES DE CCSS , SEGÚN PUBLICACIÓN EN LA GACETA Nª118 DEL JUEVES 22-06-2017

AUDITOR INTERNO

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
Cuadro N. 9
INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

INCENTIVO SALARIAL	BASE LEGAL	PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO	OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE
ANUALIDAD	CONVENCION COLECTIVA DE TRABAJO VIGENTE, SUSCRITA EL 27 DE FEBRERO DEL 2013 Y HOMOLOGADA POR EL MTSS EL 15 DE NOVIEMBRE DEL 2016	SALARIO BASE * 4% * CANTIDAD DE AÑOS SERVIDOS EN EL SECTOR PUBLICO	APLICA A TODO EL PERSONAL MUNICIPAL A EXCEPCION DEL ALCALDE (SA) Y EL VICE-ALCALDE(SA). EL AUDITOR(A) Y EL SUBAUDITOR(A) SI LO HUBIERE, LOS(LAS) FUNCIONARIOS(AS) DE CONFIANZA DE CONFORMIDAD CON LA DEFINICION DEL ARTÍCULO 118 PARRAFO TERCERO DEL CÓDIGO MUNICIPAL
	LEY Nº 9635, LEY DE FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PUBLICAS. REGLAMENTO A LA LEY 9635 DECRETO EJECUTIVO Nº 41729-MIDEPLAN-H DECRETO EJECUTIVO Nº 41564-MIDEPLAN-H	SALARIO BASE A JULIO 2018 * 1,04% = MONTO NOMINAL PARA LAS CLASES PROFESIONALES SALARIO BASE A JULIO 2018 * 2,54% = MONTO NOMINAL PARA LAS CLASES NO PROFESIONALES	APLICA PARA EL PERSONAL NO CUBIERTO POR LA CONVENCIÓN COLECTIVA VIGENTE Y PARA LOS QUE CUBRE LA CONVENCIÓN COLECTIVA A PARTIR DE LA RENEGOCIACION DE LA MISMA.
DEDICACIÓN EXCLUSIVA	REGLAMENTO DE DEDICACION EXCLUSIVA VIGENTE, APROBADO EN SESION ORDINARIA Nº 203 DEL 14 DE ABRIL DEL 2010 Y PUBLICADA EN LA GACETA Nº 87 DEL 06 DE MAYO DEL 2010	SALARIO BASE * 35% PARA BACHILLERES UNIVERSITARIOS SALARIO BASE * 55% PARA LICENCIADOS	APLICA PARA EL PERSONAL CUYO CONTRATO SE FIRMÓ ANTES DEL 04 DE DICIEMBRE DEL 2018, ACCION JURIDICA CONSOLIDADA
	LEY Nº 9635, LEY DE FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PUBLICAS REGLAMENTO A LA LEY 9635 DECRETO EJECUTIVO Nº 41729-MIDEPLAN-H DECRETO EJECUTIVO Nº 41564-MIDEPLAN-H	SALARIO BASE * 10% PARA BACHILLERES SALARIO BASE * 25% PARA LICENCIADOS	APLICA CONFORME LO SEÑALA LA LEY 9635, SU REGLAMENTO Y REFORMAS
PROHIBICIÓN	LEY Nº 7794-CÓDIGO MUNICIPAL LEY Nº 5867- LEY DE COMPENSACIÓN POR PAGO DE PROHIBICION LEY Nº 8422-LEY CONTRA LA CORRUPCIÓN Y EL ENRIQUECIMIENTO ILICITO EN LA FUNCION PUBLICA LEY Nº 8292-LEY GENERAL DE CONTROL INTERNO	SALARIO BASE * 45% PARA EGRESADOS DE LICENCIATURA SALARIO BASE * 65% PARA LICENCIADOS	APLICA PARA EL PERSONAL QUE INGRESÓ A LABORAR PARA ESTA MUNICIPALIDAD ANTES DEL 04 DE DICIEMBRE DEL 2018, CONFORME LO SEÑALA LA LEY 9635, SU REGLAMENTO Y REFORMAS.
	LEY Nº 9635, LEY DE FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PUBLICAS REGLAMENTO A LA LEY 9635 DECRETO EJECUTIVO Nº 41729-MIDEPLAN-H DECRETO EJECUTIVO Nº 41564-MIDEPLAN-H	SALARIO BASE * 30% PARA LICENCIADOS SALARIO BASE * 15% PARA BACHILLERES	APLICA PARA LOS CARGOS QUE LA LEY SEÑALA POSTERIORES AL 04 DE DICIEMBRE DEL 2018, CONFORME LO SEÑALA LA LEY 9635, SU REGLAMENTO Y REFORMAS
RIESGO POLICIAL	REGLAMENTO DEL PROCESO DE SEGURIDAD, VIGILANCIA COMUNAL Y CONTROL TRIBUTARIO DE LA MUNICIPALIDAD DE GARABITO Y SUS REFORMAS	SALARIO BASE A JULIO 2018 * 18% = MONTO NOMINAL FIJO	APLICA PARA EL PERSONAL DE POLICIA MUNICIPAL (JEFE Y SUBJEFE DE POLICIA, SUPERVISORES POLICIAS, PARQUIMETRISTAS, GUARDAS Y GUARDA VIDAS)
RIESGO DE PELIGROSIDAD	CONVENCION COLECTIVA DE TRABAJO VIGENTE, SUSCRITA EL 27 DE FEBRERO DEL 2013 Y HOMOLOGADA POR EL MTSS EL 15 DE NOVIEMBRE DEL 2016	SALARIO BASE * 10% * CANTIDAD DE DIAS EFECTIVAMENTE LABORADOS	APLICA PARA EL PERSONAL DE CAMPO POR EXPOSICION A CONDICIONES AMBIENTALES PESADAS E INSALUBRES

La Administración debe contar con los expedientes correspondientes para los casos donde otorgue incentivos salariales, estableciendo el fundamento jurídico y el estudio técnico respectivo y estar disponibles como parte del Componente Sistemas de Información que establece el artículo 16 de la Ley General de Control Interno.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
TALENTO HUMANO
SARCHÍ PUNTARENAS

Elaborado por: Lic. Erick Badilla Monge, Líder de Gestión de Talento Humano
Fecha: 20/01/2020

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020
JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS
ESTIMACION DE INGRESOS:

En relación con los ingresos, tal y como lo conceptualiza la Ley, los ingresos provenientes de las diferentes actividades municipales, se destinarán el 10% de gasto administrativo.

Con relación a las actividades que la Municipalidad posee tasas, a cada uno de ellos se les ha aplicado la normativa, siendo ellos:

- Servicios de Recolección de Desechos Sólidos.
- Servicio de Depósito y Tratamiento de Basura.
- Aseo de Vías y Sitios Públicos
- Estacionó metros y/o parquímetros

1.1.2.0.0.00.00.0.000	IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	3 000 000 000,00	46,76%

Se proyecta recaudación estimada por un monto de 3 000 000 000.00 millones de colones para bienes y muebles de acuerdo los datos que emanada del Sistema Integrado de Administración Tributaria DECSIS, obteniendo que al día de hoy se encuentra con un monto puesto al cobro de 3.270 millones de colones y con el proyecto de actualización para este año siendo reservados se llegara a 378. millones de colones. En este momento tendremos un impacto real en el total de un 50% por lo que tendremos al cobro para el año 2020 de un aproximado de 3.330. millones de colones. De acuerdo al histórico en recaudación se obtendrá un máximo aproximado de 3.000. millones de colones según la tasa de recuperación.

Tipo	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Total general
AVM	55 000,00		891 718,49	8 208 723,60	39 026 016,52	22 048 191,99	26 982,00		3 492 167,17	21 149 141,12	22 497 614,72	117 395 555,61
D	15 668 964,55	27 369 794,33	101 849 959,77	124 667 841,75	117 849 110,00	62 929 237,01	123 464 782,12	227 029 311,16	145 691 198,45	151 273 050,44	141 148 215,19	1 238 941 464,77
FRA	1 867 718,14	16 416 881,23	1 291 129,88	5 876 503,16	9 399 286,02	32 406 110,83	36 218 545,67	42 991 631,99	52 117 525,83	40 056 419,78	31 468 246,07	270 109 998,60
HK2		8 411 463,30	66 806,25	610 701,10	528 026,83	185 970,73	4 508 846,65	4 936 748,67	130 081,25			19 378 644,78
IA2	19 606 840,82	8 032 869,80	22 323 217,62	9 597 293,56	12 726 061,23	21 075 447,65	15 489 427,64	19 811 327,15	29 681 256,78	13 507 907,06	9 389 237,11	181 240 886,42
PC		1 008 030,17	13 523 810,17	22 412 294,78	37 247 105,73	26 062 196,61	24 848 357,37	24 439 495,07	22 855 273,41	22 447 554,22	5 390 835,99	200 234 953,52
R	586 214 504,98	49 475 787,87	37 136 263,28	30 371 865,29	57 954 085,02	63 644 705,36	34 124 347,78	43 217 457,43	88 318 615,48	64 952 919,03	44 814 902,40	1 100 225 453,92
REU	37 500,00	3 395 752,95	4 655 162,81	902 801,49	3 655 322,03	8 708 891,37	889 271,32	11 797 687,01	6 764 382,53	11 822 355,02	3 322 270,69	55 951 397,22
SIA	49 101,67	3 067 402,13	4 990 858,38	6 583 153,33	2 925 063,29	4 148 843,03	4 658 586,25	1 551 994,30	3 439 648,24	1 520 150,44		32 934 801,06
TCM	19 578 445,60	13 188 496,17	8 952 249,95	230 038,08		235 501,98	7 213 221,51		3 170 260,81	1 856 947,89	79 371,44	54 504 533,43
Total	643 078 075,76	130 366 477,95	195 681 176,60	209 461 216,14	281 310 076,67	241 445 096,56	251 442 368,31	375 775 652,78	355 660 409,95	328 586 445,00	258 110 693,61	3 270 917 689,33
%	19,7%	4,0%	6,0%	6,4%	8,6%	7,4%	7,7%	11,5%	10,9%	10,0%	7,9%	100,0%

Promedio 4 años	327 866 219,01
Porcentaje según promedio	78,72%
Porcentaje consumido del año	62,50%
Monto proyectado según avance	378 562 350,63

Actualmente la municipalidad se encuentra en un proceso de implementación de

Año	Ingreso real
2016	2.247.685.654,13
2017	2.681.824.341,71
2018	2.305.660.244.66
2019 al 31 de julio	2.185.249.531,59
Proyección mínimos cuadrados	**2.607.954.120,90**

Suma Presupuestada.....¢3.000.000.000,00

1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos Específicos sobre la Construcción	175 000 000,00	2,73%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados y según oficio por correo de Desarrollo Urbano.

Año	Ingreso real
2014	189,884,333.70
2015	172,683,813.69
2016	170,141,532.45
2017	225,333,061,93
2018	187.309.429,00
Proyección mínimos cuadrados	**203,371,769.73**

Suma Presupuestada.....175.000.000,00.

1.1.3.2.02.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECIFICIOS SOBRE LA PRODUCCION Y CONSUMO DE SERVICIOS	3 183 468,75	0,05%
1.1.3.2.02.03.0.0.000	Impuestos Específicos a los Servicios de Diversión y Esparcimiento	3 183 468,75	0,05%
1.1.3.2.02.03.1.0.000	Impuesto sobre Espectáculos Públicos 6%	1 736 437,50	0,03%
1.1.3.2.02.03.9.0.000	Otros Impuestos Específicos a los Servicios de Diversión y Esparcimiento 5%	1 447 031,25	0,02%

Pese a que la estimación de mínimos cuadrados establece un monto superior a 2.8 millones. Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal, y siendo que el comportamiento viene al alza según detalle histórico recaudado.

Año	Ingreso real
2014	3,448,179.00
2015	2,750,000.00
2016	2.3150.609.40
2017	4 421 849,24
2018	1.584.406,10
Proyección mínimos cuadrados	2.403.754,48

Suma Presupuestada..... ¢3.183.468.75

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

1.1.3.3.01.01.0.0.000	**Impuesto sobre Rótulos Públicos**	**10 650 150,00**	**0,17%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados. Según oficio OSC-099-2019. Considerando acciones de nueva reglamentación de rótulos conforme trabajo de la Oficina de Turismo y Servicios de Seguridad y Convivencia con la unificación de la sección de inspecciones, Ley Fortalecimiento Policía Municipal.

Año	Ingreso real
2014	8,556,400.00
2015	8,834,472.10
2016	9.615.255.51
2017	9 726 627,08
2018	8.682.919,04
Proyección mínimos cuadrados	9.426.692,66

Suma Presupuestada.....**10.650.150,00**

1.1.3.3.01.02.0.0.000	**Patentes Municipales**	**475 000 000,00**	**7,40%**

Patentes Comerciales: Se proyecta un aumento para las licencias de expendio de bebidas con contenido alcohólico un aumento de ₡5 00 000,00, esperando que el comportamiento no tenga bajas, en relación de las licencias comerciales, se proyecta un aumento de ₡155 000 000.00, de igual forma esperando un comportamiento estable de la economía tomando a consideración las actividades organizadas por la institución para atraer inversión y recursos al cantón. También se hace una comparación o estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados y de acuerdo a oficio OSC-099-2019.

Año	Ingreso real
2014	313,881,331.00
2015	284,344,670.34
2016	473.142.569,00
2017	497 659 308,52
2018	480 281 761,76
Proyección mínimos cuadrados	**488 720 534,19**

Suma Presupuestada..... **¢475.000.000.00**

1.1..3.3.01.09.0.0.000	Recargo del 5% Ley de Patentes	12 500 000,00	0,19%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados. Según oficio **OSC**-099-2019.

Año	Ingreso real
2014	8, 296,467.00
2015	15,172,304.50
2016	22.441.585.20
2017	17 613 037,04
2018	2.074.562,23
Proyección mínimos cuadrados	**24.518.668.09**

MUNICIPALIDAD DE GARABITO AUDITORIA INTERNO JACO PUNTARENAS

Suma Presupuestada..... ¢12.500.000.00

1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres Municipales (por Hipotecas y Cédulas Hipotecarias)	110 000 000,00	1,71%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados.

Año	Ingreso real
2014	184,793,120.00
2015	167,222,208.24
2016	161.230402.26
2017	163,424,624.38
2018	142,953,088.91
Proyección mínimos cuadrados	146,364,833.21

Suma Presupuestada.....110.000.000,00

1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de Recolección de Basura	762 661 000,00	11,89%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados. Según estimación del área Financiera conforme cantidad de servicios registrados en sistema de cobro y tasa actual, publicado en gaceta N. 192 del 04/10/2012. Donde se obtuvo multiplicando estos valores un monto de ¢885.186.397 colones.
Se aplica indicador de morosidad, estableciendo estimación de recaudación real de ¢815.498.843,71

tarifa	TIPO DE BASURA	# SERVICIOS	TASA APROBADA	MONTO MENSUAL	MONTO ANUAL	15% MOROSIDAD	TOTAL A PRESUPUESTAR
T1	RESIDENCIAL	8 568,00	5 893,00	50 491 224,000	605 894 688,00	90 884 203,20	515 010 484,80
T1	CABINAS	2 392,00	2 946,85	7 048 865,200	84 586 382,40	12 687 957,36	71 898 425,04
T1	COMERCIAL 1	1 093,00	14 734,24	16 104 524,320	193 254 291,84	28 988 143,78	164 266 148,06
T1	COMERCIAL 2	86	44 202,71	3 801 433,060	45 617 196,72	6 842 579,51	38 774 617,21
T1	COMERCIAL 3	15	88 405,43	1 326 081,450	15 912 977,40	2 386 946,61	13 526 030,79
T1	COMERCIAL 4	10	117 873,90	1 178 739,000	14 144 868,00	2 121 730,20	12 023 137,80
	TOTAL	12 164,00		79 950 867,030	959 410 404,36	143 911 560,65	815 498 843,71

Año	Ingreso real
2014	520,017,259.00
2015	629,721,495.86
2016	673.185.275.0
2017	712 391 347,21
2018	662.550.863,42
Proyección mínimos cuadrados	763.220.288,48

Suma Presupuestada.....¢762 661 000,00

1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de Aseo de Vías y Sitios Públicos	69 238 000,00	1,08%

Para el cálculo solicitado se utilizó la información provista por el Departamento de Cobros: cantidad de servicios por categoría y la tarifa establecida. Donde se obtuvo multiplicando estos

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACÓ, PUNTARENAS

Valores un monto de ¢204.17.00 colones. Se aplica indicador de morosidad, estableciendo estimación de recaudación real de ¢123.000.000.00. Según ofició SAM-060-2019.

# ML ATENDIDOS	TASA APROBADA	MONTO MENSUAL	MONTO ANUAL	20% MOROSIDAD	TOTAL A PRESUPUESTAR
63 000	204,17	12 862 710,00	154 352 520,00	30 870 504,00	**123 482 016,00**

Suma Presupuestada.....¢69.238.000,00

1.3.1.2.05.04.3.0.000	**Servicios de depósito y tratamiento de basura**	**31 000 000,00**	**0,48%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal de recaudación y calculada con el método de mínimos cuadrados.

Año	Ingreso real
2014	38, 628,308.00
2015	36,248,155.48
2016	38.727.345.00
2017	40 884 618,61
2018	42.326.254,73
Proyección mínimos cuadrados	**42.972.643,34**

Suma Presupuestada.....¢31.000.000,00

1.3.1.2.05.09.1.0.000	**Otros servicios comunitarios (FONDOS DE Fodesaf-CECUDI)**	**285 475 200,00**	**4.45%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante datos suministrados en 2018 por el IMAS, oficio ABF-0297-08-2018 DEL 24/8/18 y IMAS-SGDS-ABF-0210-0210-2019.

Jacó	Cantidad Niños	Monto IMAS	Mensual	Anual
0-2 años	28	131 000,00	3 668 000,00	44 016 000,00
mayor 2 años	73	131 000,00	9 563 000,00	114 756 000,00
Discapacidad	2	150 650,00	301 300,00	3 615 600,00
Total	**103**		**13 532 300,00**	**162 387 600,00**

Herradura	Cantidad Niños	Monto IMAS	Mensual	Anual
0-2 años	17	131 000,00	2 227 000,00	26 724 000,00
mayor 2 años	59	131 000,00	7 729 000,00	92 748 000,00
Discapacidad	2	150 650,00	301 300,00	3 615 600,00
Total	**78**		**10 257 300,00**	**123 087 600,00**

MUNICIPALIDAD DE GARABITO AUDITORIA INTERNO JACO, PUNTARENAS

Gran total	**181**		**23 789 600,00**	**285 475 200,00**

Suma Presupuestada.....¢285.475.200.00

1.3.1.2.05.03.0.0.000	**Servicios de cementerio**	**6 115 700,00**	**0,10%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante aplicación de tasa de mantenimiento aprobada por tipo de nicho:

TIPO DE NICHO	# SERVICIOS	TASA APROBADA	MONTO MENSUAL	MONTO ANUAL	20% MOROSIDAD	TOTAL A PRESUPUESTAR
SENCILLO	136	2 016,00	274 176,00	3 290 112,00	658 022,40	2 632 089,60
DOBLE	71	4 032,00	286 272,00	3 435 264,00	687 052,80	2 748 211,20
TRIPLE	16	6 048,00	96 768,00	1 161 216,00	232 243,20	928 972,80
TOTAL	223					6 309 273,60

PUBLICADO EN GACETA N.134 DEL 24/07/2018

Suma Presupuestada.....¢6 115 700,00

1.3.2.2.02.00.0.0.000	**Alquiler de Terrenos Milla Marítima**	**145 000 000,00**	**2,26%**

Con base en la estimación emitida por el Departamento de Zona Marítima, oficio ST-181-2019. Total, estimado es de ¢160.000.000.00

ZONA MARITIMA TERRESTRE	CANTIDAD DE CONSECIONES	MONTO
VIGENTES	40 VIGENTES	140.000.000.00
EN PROCESO	15 NUEVAS CONCESIONES EN PROCESO.	20.000.000.00
TOTAL		160.000.000.00

Suma Presupuestada.....160.000.000,00

1.3.2.3.03.01.0.0.000	**Intereses sobre Cuentas Corrientes y Otros Depósitos en Bancos Estatales**	**25 000 000,00**	**0,39%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados.
Este monto es estimado conservador ya que es de acuerdo intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales.

Año	Ingreso real
2014	20,079,802.00
2015	33,374,459.30
2016	38.507.926.00
2017	47 964 230,05
2018	18 039 089.21
Proyección mínimos cuadrados	30 838 642.69

Suma Presupuestada.....25.000.000,00

10149
MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
JACO, PUNTARENAS

1.3.4.0.00.00.0.0.000	**INTERESES MORATORIOS**	**162 500 000,00**	**2,53%**
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Intereses Moratorios por Atraso en el Pago de Impuestos	126 500 000,00	1,97%
1.3.4.2.00.00.0.0.000	Intereses Moratorios por Atraso en el Pago de Bienes y Servicios	36 000 000,00	0,56%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados

Año	Ingreso real
2014	144,940,148.00
2015	136,734,507.70
2016	170.792.980.00
2017	226 974 102,92
2018	156.143.110,82
Proyección mínimos cuadrados	**200.910.626,15**

Suma Presupuestada.....162.500.000,00

1.4.1.2.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANOS DESENTRALIZADAS NO	50 400 000,00	0,79%
1.4.1.2.01.00.0.0.000	Concejo de Seguridad Vial infracción Ley de transito	50 400 000,00	0,79%

Se presupuestan recursos según lo indicado por COSEVI oficio DF-2020-0015 del 08 de enero 2020.

1.4.1.3.00.00.0.0.000	**Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales**	**5 811 687,17**	**0,1%**
1.3.2.3.03.01.0.0.000	IFAM Ley de licores	5 811 687,17	0,1%

Se presupuestan recursos según lo indicado por la Sección de Contabilidad y Finanzas del Instituto de Fomento y Asesoría Municipal mediante en consulta a la página web de dicha institución.

2.4.1.1.00.00.0.0.000	**Transferencias de Capital del Gobierno Central**	**1 071 094 268,00**	**16,70%**
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Ley de Simplificación y Eficiencia Tributaria 8114	1 071 094 268,00	16,70%

Los recursos obedecen a información de Gestión Municipal del MOPT, vía correo electrónico y según acuerdo De Junta Vial oficio **SIOP-2019-337-I.**

2.4.1.3.00.00.0.0.000	**Transferencias de Capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales**	**7 358 326,82**	**0,11%**
2.4.1.3.02.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto Derecho de Circulación de Vehículos)	7 358 326,82	0,11%

Se presupuestan recursos según lo indicado por Depto. De Administración Hacendaria del IFAM, consulta vía página web.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
PRESUPUESTO ORDINARIO AJUSTADO 2020
JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

Cada uno de los programas se ha contemplado los gastos operativos, en general tanto en salarios, como servicios, materiales, bienes inmuebles y las transferencias.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO AUDITOR INTERNO JACO PUNTARENAS

PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL ₡2 003 069 643,54

En este programa se incluyen los egresos correspondientes a las actividades de Administración General, Auditoría Interna y Registro de deuda, fondos y transferencias.

0.01 REMUNERACIONES POR UN MONTO DE ₡ 1 075 302 484,20

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos, servicios especiales, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, tiempo extraordinario, así como salario escolar, becas y ayudas a funcionarios de conformidad con Convención Colectiva de trabajo aprobada en 27 de febrero del 2013 y homologada por el Ministerio de trabajo el 16 de noviembre, 2016 misma que se encuentra denuncia y en proceso de negociación para el período siguiente (véase oficios AME-5017-2019-TM, SG-503-2019, AME.545-2019), contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de la Administración General. Igualmente, Dietas para los regidores y síndicos municipales.
Debido a ajuste no se considera reserva para aumentos salariales de los funcionarios para el 2020, mismos que podrán presupuestarse en presupuestos extraordinarios, tomando como base los salarios a diciembre del 2019. Así mismo, se calcula el pago de la restricción al ejercicio liberal de la profesión de los funcionarios, con base a Ley de Corrupción y Enriquecimiento Ilícito, Control Interno y al Reglamento de dedicación Exclusiva.

SERVICIOS POR UN MONTO DE ₡183 708 656,50

Para pagos servicios de correo, información, publicidad y propaganda, viáticos dentro del país, reparaciones menores de equipo. Asimismo, para servicios médicos, jurídicos y Otros servicios de gestión y apoyo. Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales y seguros vehículos (aseguramiento por flotilla), gastos para capacitaciones y otros, gastos de representación. Mantenimiento y desarrollo de sistemas informáticos DECIS. Servicios jurídicos para atender necesidades específicas y pagos dirección abogados externos cobro judicial una vez cancelado el monto adeudado. Servicio información y publicidad (grabaciones sesiones de Concejo). Comisiones financieras, en administración, servicios y proyectos dado que ya se inició con sistema de compras públicas SICOP. Capacitación y gastos de representación (subsidio para Alcalde Municipal, por ser pensionado no aplica salario).

MATERIALES Y SUMINISTROS POR UN MONTO DE ₡ 27 850 000,00

Adquisición de papelería y útiles de oficina, combustibles y lubricantes para vehículos, herramientas, repuestos y accesorios, alimentos. Estimación para uniforme y equipo de protección para empleados según lo dispuesto por la Convención colectiva homologada el 16 de noviembre, 2016, materiales para limpieza y otros.

INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS POR UN MONTO DE ₡20 427 666,07

Se incluye intereses, por gestión en año 2012 de préstamos con el sistema bancario nacional para construcción canchas fútbol.

BIENES DURADEROS POR ¢ 1 100 000,00

Adquisición de equipo de oficina y equipo de cómputo.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES POR UN MONTO DE ₡685 285 846,28

Transferencias que se proyectan son las de ley: al Comité Cantonal de Deportes (artículo 170, Código Municipal) 3%, Consejo Nacional de Rehabilitación Especial, Juntas de Educación (10% IBI, Ley 7509 y 7729), Gobierno de la República ONT (1% IBI Ley 77509 y 7729, Asociación Solidarita Empleados Municipalidad de Garabito (con base en Ley Asociaciones y aprobación Concejo Municipal). Becas a estudiantes y a funcionarios, así como ayudas en aparatos ortopédicos, anteojos, muerte de familiar, conforme Convención Colectiva. Transferencia para Asociación Centro Diurno Josefina Ugalde Céspedes, aporte que se da cada año en cumplimiento Ley del Adulto mayor.
En el caso de las cuotas a Unión Nacional de Gobiernos Locales (con base en estatutos), Federación Municipalidades Pacífico Central (con base en estatutos), no se presupuestan ya

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
PUNTARENAS

Que este Municipio acuerda desafiliarse de ambas (ver oficios SG. 464-2019 y 465-2019 del 25 de setiembre 2019 acuerdos de Concejo Municipal).
Reintegros y Devoluciones para el reintegro por errores en pago de enteros(timbre) a terceros, errores ser al realizar un depósito equivocan en la finca o persona y monto que se ha pagados de más. Se debe tener la provisión para cualquiera de estos casos.

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL POR UN MONTO DE ₡4 511 587,50

Las transferencias al Fondo de Parques Nacionales, 70% del 90%Ley 7788.

AMORTIZACIONES POR UN MONTO DE ₡ 4 883 402,99

Se incluye estimación de amortización de préstamos, por gestión en año 2012 de préstamos con el sistema bancario nacional para construcción canchas fútbol

PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES ¢2 449 318 609,07

En este programa se incluyen los egresos correspondientes de los servicios de Aseo de Vías y Sitios Públicos, Recolección de basura, Cementerio, Educativos, Deportivos y Culturales (Banda Municipal, Centro Cívico), Sociales Complementarios, Depósito y Tratamiento de Basura, Mantenimiento de Edificios, Seguridad y Vigilancia Comunitaria, Protección Medio Ambiente, Reparaciones Menores de Maquinaria y Equipo, Dirección De Servicios y Mantenimiento, Aportes en especie para servicios y proyectos comunitarios, así como para Emergencias Cantonales

00 REMUNERACIONES ¢1 655 410 589,54

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, suplencias por vacaciones de funcionarios y/o incapacidades, tiempo extraordinario previamente autorizado, prohibición de ejercicio liberal de la profesión según reglamento publicado en julio del 2010, así como salario escolar, becas y ayudas a funcionarios de conformidad con Convención Colectiva de trabajo homologada en noviembre 2016, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

01 SERVICIOS ¢585 334 868,79

Para pagos de servicio de: eléctrico, telefónico, agua, servicio de internet y cable modem, publicidad y propaganda, viáticos dentro del país, reparaciones menores de equipo. Asimismo, para servicios médicos. Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, gastos para capacitaciones en algunos servicios y otros, actividades protocolarias, mantenimiento de equipos de producción y transportes y otros equipos necesarios para el buen desempeño de la labor municipal. También en atención de emergencias y aportes en especie por infortunio y otros a los habitantes del Cantón. Mantenimiento de instalaciones y otras obras menores, así como el recurso en todos los servicios para mantenimiento de equipo transporte, oficina, de la producción entre otros. Así como para contratación de transferencia de la basura fuera del cantón, y limpieza de playa.

02 MATERIALES Y SUMINISTROS ¢167 467 571,37

Adquisición de papelería y útiles de oficina, combustibles y lubricantes para vehículos, herramientas, repuestos y accesorios, materiales metálicos como estañones, asfálticos para reparación de caminos, materiales para limpieza y otros, productos de plástico, repuestos y accesorios. Se prevé estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

05 BIENES DURADEROS ¢ 17 722 728,00

Equipo de comunicación (proyector y amplificador), equipo de oficina, equipo diverso (motobomba y soplador aseo de vías), así como en recolección y relleno sanitario. Otras construcciones adiciones y mejoras en servicio Cementerio, destinado a construcción de nichos, baños y bodega.

AUDITOR INTERNO

06 TRANSFERENCIAS CORRIENTES ¢ 23 382 851,38

Transferencias que se proyectan son las de ley: Asociación Solidarita Empleados Municipalidad de Garabito (con base en Ley Asociaciones y aprobación Concejo Municipal). Becas a funcionarios, así como ayudas en aparatos ortopédicos, anteojos, muerte de familiar, conforme Convención Colectiva, previsión de prestaciones legales, indemnizaciones.

03 PROGRAMA III: INVERSIONES ₡1 962 760 798,13

En este programa se incluyen los egresos para proyectos incluidos en los grupos Edificios, Vías de Comunicación y otras obras, construcciones adiciones y mejoras. En la sección de cuentas especiales por fondos de ley.

0301 EDIFICIOS

5.03.01.01 CONSTRUCCION "NAVE" FERIA DEL AGRICULTOR ¢22 000 000,00

Pretende agrupar a agricultores en un solo edificio tipo galerón para la venta de sus productos.

03.02 VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Incluye Unidad técnica de gestión vial (8114), Proyecto Cordón y caño venida Pastor Díaz (8114) y Río Seco (Impuesto al Ruedo)

03.02.01 UNIDAD TECNICA DE GESTION Vial POR UN MONTO DE ₡ 1 026 094 268,00

Los fondos provenientes específicamente de la Ley de la Ley de Simplificación y Eficiencia Tributaria 9329 de acuerdo a lo solicitado según acuerdo De Junta Vial oficio **SIOP-2019-337-I.**

00 REMUNERACIONES ¢ 432 794 989,63

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, suplencias por vacaciones de funcionarios y/o incapacidades, tiempo extraordinario previamente autorizado, prohibición de ejercicio liberal de la profesión según reglamento publicado en julio del 2010, así como salario escolar, becas y ayudas a funcionarios de conformidad con Convención Colectiva de trabajo homologada en noviembre 2016, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

01 SERVICIOS ¢177 391 320,29

Contratación de Alquiler de maquinaria, pago de comisiones a SICOP por contrataciones y quick passs, servicios médicos, de ingeniería para estudios, diseños de caminos y puentes, viáticos dentro del país, Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, seguros de vehículos, mantenimiento de equipos de producción y transportes y otros equipos necesarios para el buen desempeño de la labor municipal.

2- MATERIALES Y SUMINISTROS UN MONTO TOTAL DE ₡ 196 242 866,43

Adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, herramientas, repuestos y accesorios, materiales minerales y asfalticos para reparación de caminos, materiales para limpieza y otros, productos de plástico, repuestos y accesorios. Se prevé estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

3-INTERESES Y COMISIONES UN MONTO TOTAL DE ₡ 19 813 388,94

3.02 INTERESES SOBRE PRESTAMOS. Se da contenido para atención de la deuda del interés sobre préstamos con el IFAM y BNCR para contracción puentes, ver el detalle en cuadro de la deuda.

5. BIENES DURADEROS ¢ 56 423 245,34

Adquisición de equipo diverso como motosierras y contratación de mantenimiento rutinario vial.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES UN MONTO TOTAL DE ₡ 6 000 000,00

Para becas y ayudas a funcionarios con base en Convención Colectiva.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
AUDITOR INTERNO
PUNTARENAS

8. AMORTIZACION UN MONTO TOTAL DE ₡ 137 428 457,36

8.02 AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS
Se da contenido para atención de la deuda de la amortización sobre préstamos con el IFAM y BNCR para contracción puentes, ver el detalle en cuadro de la deuda.

03.02.03 CORDÓN Y CAÑO VENIDA PASTOR DÍAZ ₡ 45 000 000,00

5. BIENES DURADEROS ₡ 45 000 000,00
Contratación en rubro de vías de comunicación.

03.02.02 CAMINO RIO SECO ₡ 7 358 326,82

Se da contenido para asfalto Camino Rio Seco, en bienes duraderos vías de comunicación.

OTRAS OBRAS:

03.06.01 DIRECCIÓN TÉCNICA Y ESTUDIOS ¢ 293 322 666,11
0-REMUNERACIONES POR UN MONTO DE ¢ 244 869 805,85
Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos, servicios especiales, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, tiempo extraordinario, así como salario escolar a funcionarios de conformidad con Convención Colectiva de trabajo aprobada en 27 de febrero del 2013 y homologada por el Ministerio de trabajo el 16 de noviembre, 2016, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de la Administración General. Igualmente, Dietas para los regidores y síndicos municipales.

1-SERVICIOS UN MONTO TOTAL DE ¢24 575 506,81
Pago servicios telecomunicaciones, comisiones a SICOP por contrataciones y quick passs, servicios médicos, de ingeniería para estudios, viáticos dentro del país, Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, seguros de vehículos, mantenimiento de equipos oficina para el buen desempeño de la labor municipal.

2- MATERIALES Y SUMINISTROS UN MONTO TOTAL DE ₡ 4 127 353,46
Para compra de tintas, productos de papel, compra de uniformes, útiles y materiales de oficina y cómputo, útiles y materiales de resguardo y seguridad, materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo, uniformes para funcionarios, todo para el funcionamiento y necesidades del departamento y su respectivo funcionamiento del mismo.

5.BIENES DURADEROS UN MONTO TOTAL DE ¢17 100 000,00

5.99.03 Bienes intangibles actualización de licencia compra del ella y la licencia topo para catastro.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES UN MONTO TOTAL DE ₡ 2 650 000,00

Becas a funcionarios y ayudas a funcionarios. Se da contenido para las ayudas que requieren los colaboradores como exámenes de la vista, anteojos entre otras ayudas que requiere el personal de acuerdo convención colectiva vigente, artículo 45.

5.03.06.02 FUNCIONAMIENTO DE CECUDIS 285 475 200,00

1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo para el funcionamiento de CECUDIS ubicados en **Jacó Y Herradura** el gasto está proyectado conforme montos y cantidad de niños en cada CECUDI, aporte del Gobierno Central por medio del IMAS.

AUDITOR INTERNO

FUERZA PÚBLICA

5.03.06.03
3 000 000,00
2.04.02 Repuestos y Accesorios para para la compra de repuesto de vehículos de la fuerza pública según convenio de partes.

5.03.06.04 FORTALECIMIENTO MUNICIPAL. ¢101 047 800,00
Servicios Monto Total De ₡ 35 800 000,00
Comisiones y mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información para mantenimiento del sistema Decsis ¢13.800.000,00

2.Materiales Y Suministros Un Monto Total De ₡150 000,00
2.03.04 Materiales y Productos Eléctricos, Telefónicos y de Cómputo para compra de tarjeta CPU, tarjeta para computadora, mouse y llave maya.
Bienes Duraderos Un Monto Total De ₡ 65 097 800,00 para adquisición vehículo, proyector equipo de oficina y equipo de cómputo e impresora centro de impresión (renovación de unidades debido a nuevos requerimientos y vencimiento de vida útil), actualización de licencias de municipalidad necesaria para funcionamiento de la institución como actualización de licencias, Oracle office y antivirus-correo.

5.03.06.06 CELEBRACION DE FECHAS PATRIAS Y MUNICIPALES ¢7 900 000,00
Para celebración de eventos municipales y fechas patrias.
5.03.06.07 PROY. 10% DE UTILIDAD PARA EL DESARROLLO FINANCIADO (10% SERVICIOS DE ASEO DE VIAS Y 10% DEP. DE TRAT. DE BASURA) ¢ 24 062 537,20 se codifica en cuentas especiales sin asignación presupuestaria toda vez que no se cuenta con el perfil del proyecto por parte del Coordinador de Servicios Ambientales.

5.03.06.08 PROYECTO CÁMARAS DE SEGURIDAD EN EL CANTÓN ¢100 000 000,00

1.04.06 Servicios generales para el proyecto de cámaras de seguridad en cantón, con la funcionalidad de brindar más seguridad y vigilancia contra la delincuencia por un cantón más seguro.

5.03.06.09 MIRADOR JACO INSTALACION DE KIOSKOS/CARROS MOVILES ¢29 000 000,00
Parte del desarrollo del área en sur de playa Jacó.

5.03.06.10 BATERIAS SANITARIAS ¢15 000 000,00
Otras construcciones adiciones y mejoras para facilidad a turistas en la Playa.

5.03.07 OTROS FONDOS E INVERSIONES / TRANSFERENCIAS CAPITAL
5030701 Asociación de Desarrollo Integral de Lagunillas para mejoras del salón comunal ¢3 500 000,00.
Transferencia de capital a la Asociación de Desarrollo Integral de Lagunillas para mejoras del salón comunal de esa comunidad. Proyecto que trasciende el 2019 a 2020.

SIN MÁS QUE TRATAR, AL SER LAS DIECISIETE HORAS Y TREINTA Y UN MINUTOS FINALIZA LA SESIÓN.

SR. RAFAEL TOBÍAS MONGE MONGE
PRESIDENTE MUNICIPAL

SRA. DAMARIS ARRIOLA COLES
ALCALDE MUNICIPAL A.I

LICDA. XINIA ESPINOZA MORALES
.....u.l.....Secretaria del Concejo. .....u.l.....