



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



DIRECCION ADMINISTRATIVA
DAD 04225 - 2021

Goicoechea, 24 de Noviembre de 2021

Licenciada
Wendy Bolaños Hernández, Jefa a. i.
DEPARTAMENTO TESORERÍA

Licenciada
Marjorie Vargas Torres, Jefa
DEPARTAMENTO CONTABILIDAD

Ingeniero
Andrés Campos Castillo, Director
UNIDAD TÉCNICA GESTIÓN VIAL

Licenciado
Andrés Arguedas Vindas, Jefe
DEPARTAMENTO PROVEEDURÍA

Ingeniero
Mario Iván Rojas Sánchez, Director
INGENIERÍA Y URBANISMO

Ricardo Castro Barquero,
ASISTENTE FINANCIERO

Entrega Modificación 07-2021.

En atención al traslado efectuado por el Lic. Rafael A. Vargas Brenes, Alcalde Municipal, en oficio MG-AG-05879-2021, recibido en esta fecha en la Dirección, de nota SM 2076-2021, que comunica acuerdo tomado por el Concejo Municipal en Sesión Ordinaria 47-2021, celebrada el 22 de noviembre de 2021, aprobando dictamen de la Comisión de Hacienda y Presupuesto N° 053-2021, avalando la Modificación 07-2021, por la suma de noventa y cinco millones doscientos cincuenta y cinco mil ochocientos setenta colones con 84/100 (¢95.255.870,84), se remite la misma para el registro en los sistemas de presupuesto y contable, así como, para la ejecución correspondiente de gastos registrados, lo cual posee las siguientes justificaciones:

REBAJO DE EGRESOS

PROGRAMA I DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se rebajan recursos asignados en INDEMNIZACIONES, conforme a la proyección de egresos a ejecutar en el periodo que falta para cerrar el Ejercicio Económico 2021.

TOTAL REBAJO TRANSFERENCIAS CORRIENTES

¢ 24.000.000,00

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!

Teléfonos: (506) 2527-6600 • Apto.: 1014-2100 Guadalupe, San José, C.R. www.munigoicoechea.com



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

Cédula Jurídica 3-014042051-23



CUENTAS ESPECIALES

Considerando que son recursos originados de resolución de la Contraloría General de la República en oficio DFOE-DL 2441(19948), sobre aprobación del Presupuesto Inicial 2021, referido a previsión de aumentos salariales, habiéndose atendido los aumentos correspondientes al Ejercicio Económico y acorde a la disponibilidad de los recursos, se aplica rebajo de egresos conforme a disponibilidad presupuestaria en la subpartida Fondos con destino específico sin asignación presupuestaria.

TOTAL REBAJO CUENTAS ESPECIALES ₡ 8.036.587,36

TOTAL REBAJO DE EGRESOS PROGRAMA I ₡ 32.036.587,36

PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES

Se detallan las asignaciones por partida presupuestaria a rebajar, para el servicio: RECOLECCION DE BASURA

REMUNERACIONES

Se rebajan recursos, conforme a lo indicado en el oficio DRH 1109-2021, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos, por concepto de plazas vacantes e incapacidades que comprende del mes de junio a setiembre 2021, en el Servicio de Recolección de Basura

TOTAL REMUNERACIONES ₡ 7.219.283,48

TOTAL REBAJO PROGRAMA II ₡ 7.219.283,48

PROGRAMA III INVERSIONES

02 VIAS DE COMUNICACIÓN

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se rebajan recursos, conforme a lo indicado en el oficio MG-AG-UTGVMG 0113-2021, suscrito por el Ingeniero Andrés Campos Castillo, Director Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, sobre recursos asignados en el Presupuesto Ordinario 2021, en la subpartida Materiales y Productos Eléctricos, Telefónicos y de Computo, acorde a priorización de necesidades en la compra de mezcla asfáltica en caliente en boca de planta.

Lo anterior se aplica para la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal correspondiente al aporte por concepto de la Ley 8114.

TOTAL REBAJO EN MATERIALES Y SUMINISTROS ₡ 50.000.000,00

TOTAL REBAJO EN VIAS DE COMUNICACION ₡ 50.000.000,00

06 OTROS PROYECTOS

¡CONSTRUYAMOS JUNTOS UN MEJOR CANTÓN!

Teléfonos: (506) 2527-6600 • Apto.: 1014-2100 Guadalupe, San José, C.R. www.munigoicoechea.com



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se rebajan recursos, conforme a proyección de egresos al cierre del Ejercicio Económico, en la Partida de Prestaciones, en la Dirección de Ingeniería, ante renuncias del personal de esa Dirección.

TOTAL REBAJO EN TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢ 6.000.000,00
TOTAL REBAJO EN OTROS PROYECTOS	¢ 6.000.000,00
TOTAL REBAJO PROGRAMA III	¢ 56.000.000,00
TOTAL REBAJO DE EGRESOS MODIFICACION 7-2021	¢ 95.255.870,84

DETALLE DE AUMENTO DE EGRESOS

PROGRAMA I DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

Seguidamente se detalla el AUMENTO DE EGRESOS contemplados en el presente documento presupuestario:

SERVICIOS

Se refuerza la subpartida de Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina, conforme a las necesidades proyectadas en el presente Ejercicio Económico.

TOTAL AUMENTO SERVICIOS	¢ 2.036.587,36
TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA I	¢ 2.036.587,36

PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES:

Se incorporan los recursos conforme a

SERVICIOS

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!

Teléfonos: (506) 2527-6600 • Apto.: 1014-2100 Guadalupe, San José, C.R. www.munigoicoechea.com



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



Se refuerzan recursos en Servicios Sociales Complementarios en la Dirección de Desarrollo Humano, ante requerimientos en la Dirección en la subpartida de Otros Servicios de Gestión y Apoyo, para actividades por realizar para el fin de año para diferentes poblaciones que esa área de la Municipalidad. el cierre del Ejercicio Económico 2021. Asimismo se refuerza en la actividad de Educativos y Culturales en la subpartida de Servicios Generales, para programación de eventos con motivo de fin de año que organice la Comisión de Cultura con la Administración.

TOTAL AUMENTO SERVICIOS **¢ 24.000.000,00**

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se refuerza en el Servicio de Recolección de Basura para la compra de llantas para los equipos asignados al servicio, en la subpartida de Repuestos y accesorios.

TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS **¢ 7.219.283,4**

BIENES DURADEROS

Se refuerzan los recursos en Bienes Duraderos en el Servicio de Mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales, para la adquisición de equipo, acorde a lo solicitado en fecha 25 de octubre de 2021 por el Ingeniero Mario Iván Rojas Sánchez, Director de la Dirección de Ingeniería y Operaciones, para la ejecución y acabados de los trabajos en concreto.

TOTAL AUMENTO BIENES DURADEROS **¢ 6.000.000,00**

TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA II **¢ 37.219.283,48**

PROGRAMA III INVERSIONES:

Se incorporan los recursos conforme a las siguientes actividades:

06 OTROS PROYECTOS

SERVICIOS

Se incorporan los recursos en la subpartida de Otros Servicios de Gestión y Apoyo de la Dirección de Ingeniería para la contratación para el diseño de proyectos y especificaciones técnicas de obras contempladas en el Presupuesto Extraordinario de esta Municipalidad.

TOTAL SERVICIOS **6.000.000,00**

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se incorporan recursos para solicitud presentada por el Ingeniero Andrés Campos Castillo, Director de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, en oficio MG-AG-UTGVMG-0113-2021, acorde a priorización de necesidades en la compra de mezcla asfáltica en caliente en boca de planta, para ser utilizada en los caminos del Cantón. asignados en la subpartida Materiales y Productos minerales y asfálticos

TOTAL BIENES DURADEROS **¢ 50.000.000,00**

TOTAL OTROS PROYECTOS **¢ 56.000.000,00**

¡CONSTRUYAMOS JUNTAS UN MEJOR CANTÓN!

Teléfonos: (506) 2527-6600 • Apto.: 1014-2100 Guadalupe, San José, C.R. www.munigoicoechea.com



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



Goico

TOTAL DEL PROGRAMA III

56.000.000,00

TOTAL EGRESOS MODIFICACION 7-2021

¢

95.255.870,84

No se omite manifestar que el documento presupuestario ha sido elaborado conforme la normativa vigente, con la asesoría de la Licda. Katia Jarquín Perera, Profesional, según normativa vigente.

Atentamente,

Lic. Sahid Salazar Castro,
DIRECTOR ADMINISTRATIVO FINANCIERO



c. Alcaldía
Expediente M 7-2021
Archivo
Consecutivo.-

¡CONSTRUYAMOS JUNTAS UN MEJOR CANTÓN!

Teléfonos: (506) 2527-8600 • Apto.: 1014-2100 Guadalupe, San José, C.R. www.munigoicoechea.com

Mod. 7-2021



Presupuesto

Programas

Enviar documento

Enviar a la CGR

Devolver a digitador

Responsables

Plan básico

Seg. Beneficios

Reportes

Ayuda

Año Enviar a la CGR

Escoja un año

Escoja un tipo de documento

34941

Enviar



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

Cédula Jurídica 3-014042051-23



23 de noviembre de 2021

SM-2076-2021

Licenciado
Rafael Ángel Vargas Brenes
Alcalde Municipal

Licenciado
Sahid Salazar Castro, Director
Dirección Administrativa Financiera



En Sesión Ordinaria N° 47-2021, celebrada el día 22 de noviembre de 2021, Artículo VI.XIV se aprobó:

- a- Por unanimidad y con carácter firme se aprobó el Dictamen N° 053-2021 de la Comisión de Hacienda y Presupuesto.
- b- Por unanimidad y con carácter firme se aprobó el Por Tanto del Dictamen N° 053-2021 de la Comisión de Hacienda y Presupuesto, como se detalla a continuación:

ACUERDO N° 6

"**POR TANTO**, esta Comisión recomienda al Concejo Municipal:

1. Se apruebe la **MODIFICACIÓN 07-2021** conforme las justificaciones aportadas en el oficio **MG-AG-05338-2021** suscrito por el Alcalde Municipal, el cual traslada **DAD-03839-2021** de la Dirección Administrativa Financiera y los niveles de aprobación del Concejo Municipal, por un monto de **NOVENTA Y CINCO MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SETENTA COLONES CON 84/100 (¢95.255.870,84)**, según se detalla:

Se aprueba el **REBAJO DE EGRESOS** conforme se justifica en las páginas M-15 a M-16 del documento presupuestario, de las partidas **TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y CUENTAS ESPECIALES DEL PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL**, por un monto de **¢32.036.587,36**; de la partida **REMUNERACIONES** del **PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES** por un monto de **¢7.219.283,48**; y de la partida **MATERIALES Y SUMINISTROS Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES** del **PROGRAMA III INVERSIONES** por un monto de **¢56.000.000,00**; para un total de **¢95.255.870,84**.

Se aprueba el **AUMENTO DE EGRESOS** conforme se justifica en las páginas M-16 a M-18 del documento presupuestario, de las partidas **SERVICIOS** del **PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL** por un monto de **¢2.036.587,36**; de las partidas **SERVICIOS, MATERIALES Y SUMINISTROS Y BIENES DURADEROS** del **PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES**, por un monto de **¢37.219.283,48**; de las partidas **SERVICIOS Y MATERIALES Y SUMINISTROS** del **PROGRAMA III INVERSIONES**, por un monto de **¢56.000.000,00**; para un total de **¢95.255.870,84**.

Se apruebe la justificación del **IMPACTO SOBRE EL PLAN OPERATIVO ANUAL**, conforme se detalla en la página M-19.

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!

Teléfonos:(506)2527-6600 •Apto.:1014-2 100Guadalupe, San José, C.R. www.munigoicoechea.go.cr



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

Cédula Jurídica 3-014042051-23

Goicoechea



2. Los cálculos y las variaciones solicitadas son responsabilidad de la Administración Municipal.
3. Se declare la firmeza”.

Acuerdo definitivamente aprobado.

Atentamente

Guisel Chacón

Guisel Chacón Madrigal
Depto. Secretaría



GCM**2076-2021

C Auditoría Interna / Director Administrativo Financiero / Archivo

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!

Teléfonos:(506)2527-6600 •Apto.:1014-2100Guadalupe, San José, C.R. www.munigoicoechea.go.cr



COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
DICTAMEN N°053-2021

En reunión ordinaria celebrada el 08 de noviembre de 2021, mediante reunión virtual por la plataforma Zoom, con la participación de Fernando Chavarría Quirós, Presidente; William Rodríguez Román, Vicepresidente; Lorena Miranda Carballo, Secretaria; como asesor: Mario Retana Rojas; donde se conoció oficio SM-1925-2021 de la Secretaría Municipal, donde traslada oficio MG-AG-05338-2021, suscrito por Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes, Alcalde Municipal, en el cual anexa DAD-03839-2021, suscrito por el Lic. Sahid Salazar Castro, Director Administrativo Financiero.

CONSIDERANDO:

1. Que en Sesión Ordinaria N° 44-2021, celebrada el día 01 de noviembre del 2021, Artículo III, inciso 48), se conoció oficio MG-AG-05338-2021, suscrito por el Alcalde Municipal, en el cual señala:

“Traslado Modificación 07-2021.

Anexo oficio DAD 03839-2021, de fecha 28 de octubre de 2021, donde remite la Modificación 07-2021, por la suma de noventa y cinco millones doscientos cincuenta y cinco mil ochocientos setenta colones con 84/100, (¢95.255.870,84), según justificaciones que se detallan en el oficio supra citado.

Lo anterior para su valoración y aprobación.”

2. Que mediante oficio DAD 03839-2021 de fecha 28 de octubre de 2021, suscrito por el Director Administrativo Financiero, señala:

“Modificación 07-2021.

Se remite para su análisis y posterior remisión al Concejo Municipal para su aprobación, la Modificación 07-2021, por la suma de noventa y cinco millones doscientos cincuenta y cinco mil ochocientos setenta colones con 84/100 (¢95.255.870,84), con las siguientes justificaciones:

REBAJO DE EGRESOS

PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

TRANSFERENCIA CORRIENTES



MUNICIPALIDAD DEGOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



Página 2

COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
DICTAMEN N°053-2021

Se rebajan recursos asignados en INDEMINZACIONES, conforme a la proyección de egresos a ejecutar en el periodo que falta para cerrar el Ejercicio Económico 2021.

TOTAL REBAJO TRANSFERENCIAS CORRIENTES **€24.000.000,00**

CUENTAS ESPECIALES

Considerando que son recursos originados de resolución de la Contraloría General de la República en oficio DFOE-DL 2441(19948), sobre aprobación del Presupuesto Inicial 2021, referido a previsión de aumentos salariales, habiéndose atendido los aumentos correspondientes al Ejercicio Económico y acorde a la disponibilidad de los recursos, se aplica rebajo de egresos conforme a disponibilidad presupuestaria en la subpartida Fondos con destino específico sin asignación presupuestaria.

TOTAL REBAJO CUENTAS ESPECIALES **€ 8.036.587,36**

TOTAL REBAJO DE EGRESOS PROGRAMA I **€32.036.587,36**

PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES

Se detallan las asignaciones por partida presupuestaria a rebajar, para el servicio: RECOLECCIÓN DE BASURA.

REMUNERACIONES

Se rebajan recursos, conforme a lo indicado en el oficio DRH 1109-2021, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos, por concepto de plazas vacantes e incapacidades que comprende del mes de junio a setiembre 2021, en el Servicio de Recolección de Basura.

TOTAL REMUNERACIONES **€7.219.283,48**

TOTAL REBAJO PROGRAMA II **€7.219.283,48**

PROGRAMA III INVERSIONES

02 VÍAS DE COMUNICACIÓN

MATERIALES Y SUMINISTROS

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!



COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
DICTAMEN N°053-2021

Se rebajan recursos, conforme a lo indicado en el oficio MG-AG-UTGVMG-0113-2021, suscrito por el Ingeniero Andrés Campos Castillo, Director Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, sobre recursos asignados en el Presupuesto Ordinario 2021, en la subpartida Materiales y Productos Eléctricos, Telefónicos y de Cómputo, acorde a priorización de necesidades en la compra de mezcla asfáltica en caliente en boca de planta.

Lo anterior se aplica para la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal correspondiente al aporte por concepto de la Ley 8114.

TOTAL REBAJO EN MATERIALES Y SUMINISTROS **₡50.000.000,00**

TOTAL REBAJO EN VÍAS DE COMUNICACIÓN **₡50.000.000,00**

06 OTROS PROYECTOS

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se rebajan recursos, conforme a proyección de egresos al cierre del Ejercicio Económico, en la Partida de Prestaciones, en la Dirección de Ingeniería, ante renunciaciones del personal de esa Dirección.

TOTAL REBAJO EN TRANSFERENCIAS CORRIENTES **₡ 6.000.000,00**

TOTAL REBAJO EN OTROS PROYECTOS **₡ 6.000.000,00**

TOTAL REBAJO PROGRAMA III **₡56.000.000,00**

TOTAL REBAJO DE EGRESOS MODIFICACIÓN 7-2021 **₡95.255.870,84**

DETALLE DE AUMENTO DE EGRESOS

PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

Seguidamente se detalla el AUMENTO DE EGRESOS contemplados en el presente documento presupuestario:

SERVICIOS

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!



MUNICIPALIDAD DEGOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
DICTAMEN N°053-2021

Se refuerzan la subpartida de Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina, conforme a las necesidades proyectadas en el presente Ejercicio Económico.

TOTAL AUMENTO SERVICIOS **¢2.036.587,36**

TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA I **¢2.036.587,36**

PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES:

Se incorporan los recursos conforme a

SERVICIOS

Se refuerzan recursos en Servicios Sociales Complementarios en la Dirección de Desarrollo Humano, ante requerimientos en la Dirección en la subpartida de Otros Servicios de Gestión y Apoyo, para actividades por realizar para el fin de año para diferentes poblaciones que esa área de la Municipalidad, el cierre del Ejercicio Económico 2021. Asimismo, se refuerza en la actividad de Educativos y Culturales en la subpartida de Servicios Generales, para programación de eventos con motivo de fin de año que organice la Comisión de Cultura con la Administración.

TOTAL AUMENTO SERVICIOS **¢24.000.000,00**

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se refuerzan en el Servicio de Recolección de Basura para la compra de llantas para los equipos asignados al servicio, en la subpartida de Repuestos y accesorios.

TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS **¢ 7.219.283,48**

BIENES DURADEROS

Se refuerzan los recursos en Bienes Duraderos en el Servicio de Mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales, para la adquisición de equipo, acorde a los solicitado en fecha 25 de octubre de 2021, por el Ingeniero Mario Iván Rojas, Sánchez, Director de la Dirección de Ingeniería y Operaciones, para la ejecución y acabados de los trabajos en concreto.

TOTAL AUMENTO BIENES DURADEROS **¢6.000.000,00**

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
DICTAMEN N°053-2021

TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA II €37.219.283,48

PROGRAMA III INVERSIONES:

Se incorporan los recursos conforme a las siguientes actividades:

06 OTROS PROYECTOS

SERVICIOS

Se incorporan los recursos en la subpartida de Otros Servicios de Gestión y Apoyo de la Dirección de Ingeniería para la contratación para el diseño de proyectos y especificaciones técnicas de obras contempladas en el Presupuesto Extraordinario de esta Municipalidad.

TOTAL SERVICIOS €6.000.000,00

MATERIALES Y SUMNISTROS

Se incorporan recursos para solicitud presentada por el Ingeniero Andrés Campos Castillo, Director de Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, en oficio MG-AG-UTGVMG-0113-2021, acorde a priorización de necesidades en la compra de mezcla asfáltica en caliente en boca de planta. Para ser utilizada en los caminos del Cantón. Asignados en la subpartida Materiales y Productos minerales y asfálticos.

TOTAL BIENES DURADEROS €50.000.000,00

TOTAL OTROS PROYECTOS €56.000.000,00

TOTAL DEL PROGRAMA III €56.000.000,00

TOTAL EGRESOS MODIFICACIÓN 7-2021 €95.255.870,84

El documento presupuestario ha sido elaborado conforme la normativa vigente, con la asesoría de la Licda. Katia Jarquín Perera, Profesional, según normativa vigente.”

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!



MUNICIPALIDAD DEGOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



Página 6 de 7

COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
DICTAMEN N°053-2021

POR TANTO, esta Comisión recomienda al Concejo Municipal:

1. Se apruebe la **MODIFICACIÓN 07-2021** conforme las justificaciones aportadas en el oficio **MG-AG-05338-2021** suscrito por el Alcalde Municipal, el cual traslada **DAD-03839-2021** de la Dirección Administrativa Financiera y los niveles de aprobación del Concejo Municipal, por un monto de **NOVENTA Y CINCO MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SETENTA COLONES CON 84/100 (¢95.255.870,84)**, según se detalla:

Se aprueba el **REBAJO DE EGRESOS** conforme se justifica en las páginas M-15 a M-16 del documento presupuestario, de las partidas **TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y CUENTAS ESPECIALES DEL PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL**, por un monto de **¢32.036.587,36**; de la partida **REMUNERACIONES del PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES** por un monto de **¢7.219.283,48**; y de la partida **MATERIALES Y SUMINISTROS Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES del PROGRAMA III INVERSIONES** por un monto de **¢56.000.000,00**; para un total de **¢95.255.870,84**.

Se aprueba el **AUMENTO DE EGRESOS** conforme se justifica en las páginas M-16 a M-18 del documento presupuestario, de las partidas **SERVICIOS del PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL** por un monto de **¢2.036.587,36**; de las partidas **SERVICIOS, MATERIALES Y SUMINISTROS Y BIENES DURADEROS del PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES**, por un monto de **¢37.219.283,48**; de las partidas **SERVICIOS Y MATERIALES Y SUMINISTROS del PROGRAMA III INVERSIONES**, por un monto de **¢56.000.000,00**; para un total de **¢95.255.870,84**.

Se apruebe la justificación del **IMPACTO SOBRE EL PLAN OPERATIVO ANUAL**, conforme se detalla en la página M-19.

2. Los cálculos y las variaciones solicitadas son responsabilidad de la Administración Municipal.
3. Se declare la firmeza.

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



Página 7

COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
DICTAMEN N°053-2021

Firmamos de conformidad,

Fernando Chavarría Quirós
Presidente

William Rodríguez Román
Vicepresidente

Lorena Miranda Carballo
Secretaria

¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!

Teléfonos: (506) 2527-6600 • Apto.: 1014-2100 Guadalupe, San José, C.R. www.munigoicoechea.com



MUNICIPALIDAD DEGOICOECHEA
Cédula Jurídica 3-014042051-23



COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
DICTAMEN N°053-2021

Firmamos de conformidad,

Fernando Chavarría Quirós
Presidente

William Rodríguez Román
Vicepresidente

Lorena Miranda Carballo
Secretaria



¡CONSTRUYAMOS JUNT@S UN MEJOR CANTÓN!



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

MODIFICACION 7-2021

DESPACHO DEL ALCALDE

DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA



NOVIEMBRE 2021



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021



INDICE

1-	DETALLE GENERAL DEL REBAJO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.....	01
2-	DETALLE DEL REBAJO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA I.....	02
3-	DETALLE DEL REBAJO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA II.....	03
4-	DETALLE DEL REBAJO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA III.....	04
5-	DETALLE GENERAL AUMENTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.....	05
6-	DETALLE AUMENTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA I.....	06
7-	DETALLE AUMENTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA II.....	07
8-	DETALLE AUMENTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA III.....	08
9-	RESUMEN DEL DETALLE GENERAL DE LA APLICACIÓN DE EGRESOS.....	09
10-	RESUMEN DEL DETALLE DE LA APLICACIÓN DE EGRESOS, PROGRAMA I.....	10
11-	RESUMEN DEL DETALLE DE LA APLICACIÓN DE EGRESOS, PROGRAMA II.....	11
12-	RESUMEN DEL DETALLE DE LA APLICACIÓN DE EGRESOS, PROGRAMA III.....	12
13-	SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL Y POR PROGRAMA.....	13
14-	DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS ESPECIFICOS.....	14
15-	JUSTIFICACION REBAJO DE EGRESOS	15
16-	JUSTIFICACION AUMENTO DE EGRESOS	16
17-	IMPACTO AL POA.....	19
18-	ANEXOS	

ANEXO 1- ESTRUCTURA SIPP
ANEXO 2- NIVELES DE APROBACION

ANEXO 3- DISTRIBUCION
PRESUPUESTARIA A NIVEL INTERNO



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**

**REBAJO DE EGRESOS
DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO**

TOTAL REBAJO DE EGRESOS	95.255.870,84	100 %
0 REMUNERACIONES	7.219.283,48	7,58 %
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	50.000.000,00	52,49 %
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	30.000.000,00	31,49 %
9 CUENTAS ESPECIALES	8.036.587,36	8,44 %



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**

REBAJO DE EGRESOS

**DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA I**

TOTAL REBAJO DE EGRESOS	32.036.587,36	100 %
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24.000.000,00	74,91 %
9 CUENTAS ESPECIALES	8.036.587,36	25,09 %



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**

REBAJO DE EGRESOS

**DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA II**

TOTAL REBAJO DE EGRESOS	7.219.283,48	100 %
0 REMUNERACIONES	7.219.283,48	100,00 %



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**

REBAJO DE EGRESOS

**DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA III**

TOTAL REBAJO DE EGRESOS	56.000.000,00	100 %
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	50.000.000,00	89,29 %
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.000.000,00	10,71 %



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**



**AUMENTO DE EGRESOS
DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO**

	TOTAL AUMENTO DE EGRESOS	95.255.870,84	100 %
1	SERVICIOS	32.036.587,36	33,63 %
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	57.219.283,48	60,07 %
5	BIENES DURADEROS	6.000.000,00	6,30 %



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**



AUMENTO DE EGRESOS

**DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA I**

TOTAL AUMENTO DE EGRESOS	2.036.587,36	100 %
1 SERVICIOS	2.036.587,36	100,00 %



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**



AUMENTO DE EGRESOS

**DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA II**

	TOTAL AUMENTO DE EGRESOS	37.219.283,48	100 %
1	SERVICIOS	24.000.000,00	64,48 %
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	7.219.283,48	19,40 %
5	BIENES DURADEROS	6.000.000,00	16,12 %



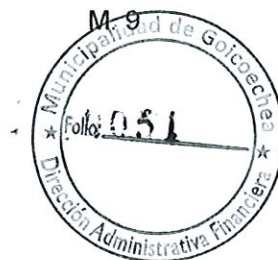
**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**



AUMENTO DE EGRESOS

**DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA III**

	EGRESOS TOTALES	56.000.000,00	100 %
1	SERVICIOS	6.000.000,00	10,71 %
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	50.000.000,00	89,29 %

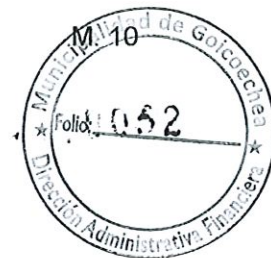


**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**



**SECCION DE EGRESOS
DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO**

EGRESOS TOTALES		-	
0	REMUNERACIONES	(7.219.283,48)	
1	SERVICIOS	32.036.587,36	
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	7.219.283,48	
5	BIENES DURADEROS	6.000.000,00	
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	(30.000.000,00)	
9	CUENTAS ESPECIALES	(8.036.587,36)	



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**



**DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA I**

EGRESOS TOTALES	(30.000.000,00)	
1 SERVICIOS	2.036.587,36	
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	(24.000.000,00)	
9 CUENTAS ESPECIALES	(8.036.587,36)	

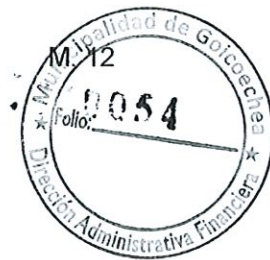


**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021**



**DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA II**

EGRESOS TOTALES	30.000.000,00	
0 REMUNERACIONES	(7.219.283,48)	
1 SERVICIOS	24.000.000,00	
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	7.219.283,48	
5 BIENES DURADEROS	6.000.000,00	



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021



DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA III

EGRESOS TOTALES		-	
1	SERVICIOS	6.000.000,00	
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	(6.000.000,00)	

MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL Y POR PROGRAMA
MODIFICACION 7-2021



	PROGRAMA I: Dirección y Administración General	IMPORTANCIA RELATIVA	PROGRAMA II: Servicios Comunales	IMPORTANCIA RELATIVA	PROGRAMA III: Inversiones	TOTALES
TOTALES POR OBJETO DEL GASTO	(30.000.000,00)		30.000.000,00		-	-
0 REMUNERACIONES	-		(7.219.283,48)		-	(7.219.283,48)
1 SERVICIOS	2.036.587,36		24.000.000,00		6.000.000,00	32.036.587,36
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	-		7.219.283,48		-	7.219.283,48
5 BIENES DURADEROS	-		6.000.000,00		-	6.000.000,00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	(24.000.000,00)		-		(6.000.000,00)	(30.000.000,00)
9 CUENTAS ESPECIALES	(8.036.587,36)		-		-	(8.036.587,36)



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 7-2021



DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Actividad	Grupo	Proyecto	APLICACION	Monto	MONTO A REBAJAR por partida	MONTO A AUMENTAR por partida	APLICACION CLASIFICACION ECONOMICA				
											Corriente	Capital	Transacciones	Sumas sin asignación	
1 1 2 1 01 00 0 000	Impuesto sobre la Propiedad de Bienes Inmuebles, Ley No. 7729	6.000.000,00													
			II	03			Dirección de Ingeniería y Operaciones								
							Servicios		6.000.000,00						
							Transferencias Corrientes								
1 1 3 3 01 02 0 0 000	Patentes Municipales (recursos libres)	32.036.587,36	I	01			Administración General	30.000.000,00							
							Materiales y suministros		8.036.587,36						
							Transferencias Corrientes		24.000.000,00						
							Mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales	6.000.000,00							
			I	05			Remuneraciones			0,00					
							Servicios			0,00					
							Bienes duraderos			6.000.000,00					
							Educativos Y culturales y Deportivos	17.000.000,00							
			II	09			Remuneraciones			0,00					
							Servicios			17.000.000,00					
							Cuentas Especiales		0,00						
							Servicios Sociales								
			II	10			Complementarios	7.000.000,00							
							Servicios			7.000.000,00					
1 3 1 2 05 04 1 0 000	Servicio de Recolección de basura y Aseo Residencial	7.219.283,48	II	02			Recolección de Basura y Aseo Residencial								
							Remuneraciones		7.219.283,48						
							Materiales y Suministros								
2 0 0 0 00 00 0 000	INGRESOS DE CAPITAL														
2 4 1 1 00 00 1 0 000	Simplificación Tributaria Ley 8114	50.000.000,00	II	28			Unidad técnica de Gestión Vial Municipal								
							Materiales y suministros		50.000.000,00						
									95.255.870,84						
								0,00							
									95.255.870,84						

Yo Lic. Sahid Salazar Castro, Director Administrativo Financiero responsable de elaborar este detalle, hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la Municipalidad a la totalidad de los recursos incorporados en la modificación 7-2021

Firma del funcionario responsable: _____

0,00

0,00

95.255.870,84

0,00





MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

MODIFICACION 7-2021

JUSTIFICACION REBAJO DE EGRESOS

Seguidamente se detalla el REBAJO DE EGRESOS contemplados en el presente documento presupuestario:

PROGRAMA I DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se rebajan recursos asignados en INDEMNIZACIONES, conforme a la proyección de egresos a ejecutar en el periodo que falta para cerrar el Ejercicio Económico 2021.

TOTAL REBAJO TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢	24.000.000,00
---	---	----------------------

CUENTAS ESPECIALES

Considerando que son recursos originados de resolución de la Contraloría General de la República en oficio DFOE-DL2441(19948), sobre aprobación del Presupuesto Inicial 2021, referido a previsión de aumentos salariales, habiéndose atendido los aumentos correspondientes al Ejercicio Económico y acorde a la disponibilidad de los recursos, se aplica rebajo de egresos conforme a disponibilidad presupuestaria en la subpartida Fondos con destino específico sin asignación presupuestaria.

TOTAL REBAJO CUENTAS ESPECIALES	¢	8.036.587,36
--	---	---------------------

TOTAL REBAJO DE EGRESOS PROGRAMA I	¢	<u>32.036.587,36</u>
---	---	-----------------------------

PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES

Se detallan las asignaciones por partida presupuestaria a rebajar, para el servicio: RECOLECCION DE BASURA

REMUNERACIONES

Se rebajan recursos, conforme a lo indicado en el oficio DRH 1109-2021, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos, por concepto de plazas vacantes e incapacidades que comprende del mes de junio a setiembre 2021. en el Servicio de Recolección de Basura

TOTAL REMUNERACIONES	¢	7.219.283,48
TOTAL REBAJO PROGRAMA II	¢	<u>7.219.283,48</u>

PROGRAMA III INVERSIONES

02 VIAS DE COMUNICACIÓN

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se rebajan recursos, conforme a lo indicado en el oficio MG-AG-UTGVMG 0113-2021, suscrito por el Ingeniero Andrés Campos Castillo, Director Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, sobre recursos asignados en el Presupuesto Ordinario 2021, en la subpartida Materiales y Productos Eléctricos, Telefónicos y de Cómputo, acorde a priorización de necesidades en la compra de mezcla asfáltica en caliente en boca de planta.

Lo anterior se aplica para la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal correspondiente al aporte por concepto de la Ley 8114.

TOTAL REBAJO EN MATERIALES Y SUMINISTROS	₡	50.000.000,00
TOTAL REBAJO EN VIAS DE COMUNICACION	₡	50.000.000,00

06 OTROS PROYECTOS

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se rebajan recursos, conforme a proyección de egresos al cierre del Ejercicio Económico, en la Partida de Prestaciones, en la Dirección de Ingeniería, ante renuncias del personal de esa Dirección.

TOTAL REBAJO EN TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡	6.000.000,00
TOTAL REBAJO EN OTROS PROYECTOS	₡	6.000.000,00
TOTAL REBAJO PROGRAMA III	₡	56.000.000,00
TOTAL REBAJO DE EGRESOS MODIFICACION 7-2021	₡	95.255.870,84

DETALLE DE AUMENTO DE EGRESOS

PROGRAMA I DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

Seguidamente se detalla el AUMENTO DE EGRESOS contemplados en el presente documento presupuestario:

SERVICIOS

Se refuerza la subpartida de Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina, conforme a las necesidades proyectadas en el presente Ejercicio Económico.

TOTAL AUMENTO SERVICIOS	₡	2.036.587,36
TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA I	₡	2.036.587,36



PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES:
Se incorporan los recursos conforme a

SERVICIOS

Se refuerzan recursos en Servicios Sociales Complementarios en la Dirección de Desarrollo Humano, ante requerimientos en la Dirección en la subpartida de Otros Servicios de Gestión y Apoyo, para actividades por realizar para el fin de año para diferentes poblaciones que esa área de la Municipalidad. el cierre del Ejercicio Económico 2021. Asimismo se refuerza en la actividad de Educativos y Culturales en la subpartida de Servicios Generales, para programación de eventos con motivo de fin de año que organice la Comisión de Cultura con la Administración.

TOTAL AUMENTO SERVICIOS ¢ 24.000.000,00

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se refuerza en el Servicio de Recolección de Basura para la compra de llantas para los equipos asignados al servicio, en la subpartida de Repuestos y accesorios.

TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS ¢ 7.219.283,48

BIENES DURADEROS

Se refuerzan los recursos en Bienes Duraderos en el Servicio de Mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales, para la adquisición de equipo, acorde a lo solicitado en fecha 25 de octubre de 2021, por el Ingeniero Mario Iván Rojas Sánchez, Director de la Dirección de Ingeniería y Operaciones, para la ejecución y acabados de los trabajos en concreto.

TOTAL AUMENTO BIENES DURADEROS ¢ 6.000.000,00

TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA II ¢ 37.219.283,48



PROGRAMA III INVERSIONES:

Se incorporan los recursos conforme a las siguientes actividades:

06 OTROS PROYECTOS

SERVICIOS

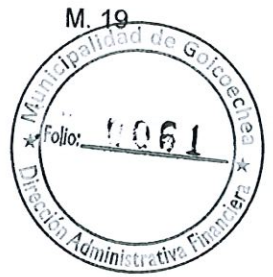
Se incorporan los recursos en la subpartida de Otros Servicios de Gestión y Apoyo de la Dirección de Ingeniería para la contratación para el diseño de proyectos y especificaciones técnicas de obras contempladas en el Presupuesto Extranormal de esta Municipalidad.

TOTAL SERVICIOS		6.000.000,00
------------------------	--	---------------------

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se incorporan recursos para solicitud presentada por el Ingeniero Andrés Campos Castillo, Director de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, en oficio MG-AG-UTGVMG-0113-2021, acorde a priorización de necesidades en la compra de mezcla asfáltica en caliente en boca de planta. para ser utilizada en los caminos del Cantón. asignados en la subpartida Materiales y Productos minerales y asfálticos

TOTAL BIENES DURADEROS	¢	50.000.000,00
TOTAL OTROS PROYECTOS	¢	56.000.000,00
TOTAL DEL PROGRAMA III		56.000.000,00
TOTAL EGRESOS MODIFICACION 7-2021	¢	<u>95.255.870,84</u>



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

MODIFICACION 7-2021



IMPACTO SOBRE EL PLAN OPERATIVO ANUAL

Los movimientos que se registran en este documento presupuestario no afectan la programación estratégica de la Municipalidad, unicamente modifica la aplicación de recursos, ampliando metas existentes.