



Municipalidad de Goicoechea

Cédula jurídica: 3-014042051-23



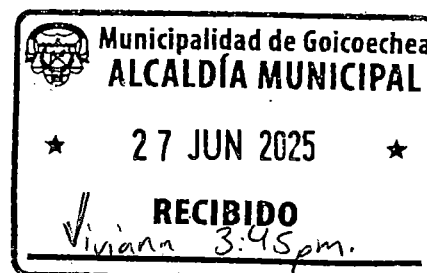
Correo: dadgoico@municipalidaddegoicoechea.go.cr

Teléfono: 2527-6617

**DIRECCION ADMINISTRATIVA
DAD 01815 - 2025**

Goicoechea, 27 de junio de 2025

Licenciado
Fernando Chavarría Quirós,
ALCALDE MUNICIPAL



Entrega Modificación 02-2025.

Se remite para su análisis y posterior remisión al Concejo Municipal para su aprobación, la Modificación 02-2025, por la suma ciento sesenta y siete millones ciento cuarenta y ocho mil quinientos cuarenta y seis colones con 01/100 (¢167.148.546,01), con las justificaciones que seguidamente se detallan y se adjunta el Plan Anual Operativo ajustado acorde a la variación presupuestaria detallada en el documento, así como, la planificación plurianual ajustada en lo que respecta a este documento.

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

PROGRAMA I DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

REMUNERACIONES

Se rebajan recursos, conforme a necesidades institucionales, los mismos están incorporados en la partida de Remuneraciones, en la subpartida Sueldos para cargos fijos y sus cargas patronales, incentivos salariales y decimotercer mes, de acuerdo a oficio DRH 0541-2025, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos, por economías salariales, por incapacidades y plazas vacantes. Y Oficio DRH 636-2025 sobre ajuste por contratación o ascensos plazas en salario compuesto a salario global. suscrito por la jefe de recursos humanos, Licda. Arlene Cordero Fonseca, así como, los recursos indicados en oficio DRH 636-2025, por ajustes correspondientes a plazas vacantes en las Unidades de Cobro Licencias y Patentes y Asistente de Proveeduría, según corresponde acorde a la política salarial de la Municipalidad según a ajustes por salario global.



Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23



TOTAL REBAJO REMUNERACIONES

¢ 54 520 794,83

CUENTAS ESPECIALES

Considerando que son recursos originados de resolución de la Contraloría General de la República en oficio DFOE-LOC 1873 (20872), sobre aprobación del Presupuesto Inicial 2025, referido a recursos por creación de plazas, se realiza REBAJO de recursos para modificación en la asignación presupuestaria de los mismos, para atender actividades institucionales de acuerdo, a la priorización de necesidades en el presente Ejercicio Económico.

TOTAL REBAJO CUENTAS ESPECIALES

¢ 9 671 693,00

TOTAL REBAJO DE EGRESOS PROGRAMA I

¢ 64 192 487,83

PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES

Se detallan las asignaciones por partida presupuestaria a rebajar, para los servicios, ASEO DE VIAS, RECOLECCION DE BASURA, MANTENIMIENTO DE CALLES Y CAMINOS VECINALES, SERVICIOS EDUCATIVOS Y CULTURALES, SERVICIOS SOCIALES COMPLEMENTARIOS, ESTACIONAMIENTOS Y TERMINALES Y SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD.

REMUNERACIONES

Se rebajan recursos, conforme a necesidades institucionales, los mismos están incorporados en la partida de Remuneraciones, en la subpartida Sueldos para cargos fijos y sus cargas patronales, incentivos salariales y decimotercer mes, de acuerdo a oficio DRH 0541-2025, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos, por economías salariales, por incapacidades y plazas vacantes. Y oficio DRH 636-2025 sobre ajuste por contratación o ascensos en plaza de SERVICIOS SOCIALES COMPLEMENTARIOS, puesto de Asistente Departamento Niñez y Adolescencia por cambio de salario compuesto a salario global. suscrito por la Jefe de Recursos Humanos, Licda. Arlene Cordero Fonseca.

TOTAL REBAJO REMUNERACIONES

¢ 37 956 058,19



Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23



SERVICIOS

En la actividad de Servicios Generales, se incrementa el disponible presupuestario en la subpartida de Servicio de Agua y Alcantarillado, por la suma de \$20,000,000.00, con la finalidad de poseer los recursos necesarios para el pago según corresponda, por el cambio de tarifas de cobro de este servicio a partir del mes de marzo/abril del presente año, así como, en la partida de Otros Servicios de Gestión y Apoyo en la Unidad de Catastro para atender requerimientos bajo el contrato con la empresa CADICSA para la continuación de la actualización del catastro municipal, por la suma de \$20,000,000.00.

TOTAL AUMENTO SERVICIOS

\$ 40 000 000,00

TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA I

\$ 50 102 721,97

PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES:

Se incorporan los recursos conforme a

Se detallan las asignaciones por aumentar en partidas presupuestarias para los servicios para los servicios, para los servicios, ASEO DE VÍAS, RECOLECCIÓN DE BASURA, MANTENIMIENTO DE CALLES Y CAMINOS VECINALES, SERVICIOS EDUCATIVOS Y CULTURALES, SERVICIOS SOCIALES COMPLEMENTARIOS, ESTACIONAMIENTOS Y TERMINALES, MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD.

REMUNERACIONES

Se incrementa la partida de Remuneraciones, en proporción de un 5.33% de los funcionarios, que se incorporan a la Asociación Solidarista (ASEMGO), en Mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales, según lo descrito en oficios DRH 301-2025 y DRH 313-2025 a saber, de los funcionarios LUIS CAVALLENI VARGAS Y CHRISTIAN ROMERO RETANA, Se refuerza la subpartida de sueldos para cargos fijos conforme a lo solicitado por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, así como, los recursos solicitados en oficio DRH 636-2025, por ajustes correspondientes a plaza vacante en NIÑEZ Y ADOLESCENCIA (Asistente de departamento), según corresponde acorde a la política salarial de la Municipalidad por ajustes al salario global. Asimismo, lo correspondiente al monto por reconocimiento de anualidades del funcionario JOHEL SALAS GUZMAN, según oficio DRH 302-205, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos. Adicionalmente, se incorporan recursos para horas extra en los Servicios de Aseo de Vías, Recolección de Basura y Aseo Residencial y Educativos y Culturales, para atender jornadas extraordinarias propias de los servicios y dar continuidad a la prestación de los mismos en pro de los habitantes del Cantón.



Municipalidad de Goicoechea

Cédula jurídica: 3-014042051-23



TOTAL REMUNERACIONES ₡ 10.602.843,99

SERVICIOS

Se incorporan los recursos correspondientes para atención de Otros Servicios de Gestión y Apoyo en Aseo de Vías y Recolección de Basura para valorar la prestación de servicios en distritos del Cantón por contratación de servicios y en Servicios Educativos y Culturales en subpartida Servicios Generales, en Mantenimiento de Edificios y Locales para el desarrollo de mejoras y mantenimiento de edificios municipales, en Mantenimiento de instalaciones y otras obras de mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales y en Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte en los servicios de Mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales, Estacionamientos y Terminales.

TOTAL SERVICIOS ₡ 43.705.727,47

BIENES DURADEROS

Se incorporan los recursos en la actividad SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD (POLICIA MUNICIPAL) para compra de equipo de transporte motos para mejorar la prestación del servicio en la comunidad.

TOTAL BIENES DURADEROS ₡ 15.000.000,00

TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA II ₡ 69.308.571,46

PROGRAMA III INVERSIONES

Se incorporan los recursos conforme a las siguientes actividades:

06 OTROS PROYECTOS

REMUNERACIONES

Se incrementa la partida de Remuneraciones, en proporción de un 5.33% de los funcionarios, que se incorporan a la Asociación Solidarista (ASEMGO), en la Dirección de Ingeniería descrito en oficio DRH 576-2025, para el funcionario GUILLERMO VINDAS MIRANDA y en horas extra para atender funciones propias de la Unidad en tiempo Extraordinario.

TOTAL REMUNERACIONES ₡ 2.227.252,59



Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23



SERVICIOS

Sé incorporan los recursos correspondientes a la Unidad de Reparaciones Mayores en la partida de Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte.

TOTAL SERVICIOS 25 000 000,00

BIENES DURADEROS

Se incorporan los recursos correspondientes para atención de proyecto 76 denominado Instalación de contenedores en el parque Centenario - Sector Plantel Municipal, para ser utilizados como bodega.

TOTAL BIENES DURADEROS ₡ 20 510 000,00

TOTAL OTROS PROYECTOS ₡ 47 737 252,59

TOTAL DEL PROGRAMA III 47 737 252,59

TOTAL EGRESOS MODIFICACION 2-2025 ₡ 167 148 546,01

El documento presupuestario ha sido elaborado conforme la normativa vigente,

Atentamente,



Original Geminado
Lic. Sahid Salazar Castro
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Lic. Sahid Salazar Castro,
DIRECTOR ADMINISTRATIVO FINANCIERO

c. Expediente M-02-2025
Archivo
Consecutivo. -

MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

MODIFICACION 2-2025

DESPACHO DEL ALCALDE

DIRECCION ADMINISTRATIVA



JUNIO 2025

MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

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 GENERAL AUMENTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.....	04
5-	DETALLE AUMENTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA I.....	05
6-	DETALLE AUMENTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA II.....	06
7-	DETALLE AUMENTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO PROGRAMA III.....	07
8-	RESUMEN DEL DETALLE GENERAL DE LA APLICACIÓN DE EGRESOS.....	08
9-	RESUMEN DEL DETALLE DE LA APLICACIÓN DE EGRESOS, PROGRAMA I.....	09
10-	RESUMEN DEL DETALLE DE LA APLICACIÓN DE EGRESOS, PROGRAMA II.....	10
11-	RESUMEN DEL DETALLE DE LA APLICACIÓN DE EGRESOS, PROGRAMA III.....	11
12-	SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL Y POR PROGRAMA.....	12
13-	DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS ESPECIFICOS.....	13
14-	JUSTIFICACIONES DE REBAJO EGRESOS.....	15
15-	JUSTIFICACIONES DE AUMENTO EGRESOS.....	17
16-	IMPACTO AL POA.....	20
17-	ANEXOS	

ANEXO 1- ESTRUCTURA SIPP

ANEXO 2- NIVELES DE APROBACION

ANEXO 3- DISTRIBUCION

PRESUPUESTARIA A NIVEL INTERNO





MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

REBAJO DE EGRESOS
DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO

TOTAL REBAJO DE EGRESOS		(167 148 546,01)	100 %
0	REMUNERACIONES	(92 476 853,01)	55,33 %
1	SERVICIOS	(65 000 000,00)	38,89 %
9	CUENTAS ESPECIALES	(9 671 693,00)	5,79 %



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

REBAJO DE EGRESOS

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA I

TOTAL REBAJO DE EGRESOS		(64 192 487,83)	100 %
0	REMUNERACIONES	(54 520 794,83)	84,93 %
9	CUENTAS ESPECIALES	(9 671 693,00)	15,07 %



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

REBAJO DE EGRESOS
DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA II

TOTAL REBAJO DE EGRESOS		(102 956 058,19)	100 %
0	REMUNERACIONES	(37 956 058,19)	36,87 %
1	SERVICIOS	(65 000 000,00)	63,13 %



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

AUMENTO DE EGRESOS
DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO

TOTAL AUMENTO DE EGRESOS		167 148 546,01	100 %
0	REMUNERACIONES	22 932 818,53	13,72 %
1	SERVICIOS	108 705 727,47	65,04 %
5	BIENES DURADEROS	35 510 000,00	21,24 %
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	0,00 %



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

AUMENTO DE EGRESOS

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA I

TOTAL AUMENTO DE EGRESOS		50 102 721,97	100 %
0	REMUNERACIONES	10 102 721,97	20,16 %
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	0,00 %



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

AUMENTO DE EGRESOS

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA II

TOTAL AUMENTO DE EGRESOS		69 308 571,46	100 %
0	REMUNERACIONES	10 602 843,99	15,30 %
1	SERVICIOS	43 705 727,47	63,06 %
5	BIENES DURADEROS	15 000 000,00	21,64 %





MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

AUMENTO DE EGRESOS

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA III

	EGRESOS TOTALES	47 737 252,59	100 %
0	REMUNERACIONES	2 227 252,59	4,67 %
1	SERVICIOS	25 000 000,00	52,37 %





**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025**

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

EGRESOS TOTALES		0,00	
0	REMUNERACIONES	(69 544 034,48)	
1	SERVICIOS	43 705 727,47	
5	BIENES DURADEROS	35 510 000,00	
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	
9	CUENTAS ESPECIALES	(9 671 693,00)	



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA I

EGRESOS TOTALES		(14 089 765,87)	
0	REMUNERACIONES	(44 418 072,87)	
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	
9	CUENTAS ESPECIALES	(9 671 693,00)	



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA II

EGRESOS TOTALES		(33 647 486,73)	
0	REMUNERACIONES	(27 353 214,20)	
1	SERVICIOS	(21 294 272,53)	
5	BIENES DURADEROS	15 000 000,00	



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO
PROGRAMA III

EGRESOS TOTALES		47 737 252,59	
0	REMUNERACIONES	2 227 252,59	
1	SERVICIOS	25 000 000,00	



MUNICIPALIDAD DE GOICQUECHA
SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL Y POR PROGRAMA
MODIFICACION 2-2015



	PROGRAMA I: Dirección y Administración General	IMPORTANCIA RELATIVA	PROGRAMA II: Servicios Comunales	IMPORTANCIA RELATIVA	PROGRAMA III: Inversiones	TOTALES	IMPORTANCIA
TOTALES POR OBJETO DEL GASTO	(14 089 765,37)		(31 647 486,73)		41 737 252,59	0,110	%
0 REMLNERACIONES	(44 418 072,37)		(21 353 214,20)		21 227 252,59	(69 541 034,-8)	%
1 SERVICIOS	40 000 000,00		(21 294 272,53)		21 000 000,00	43 701 727,-7	%
5 BIENES DUADEPOS	-		11 000 000,00		21 510 000,00	35 511 000,110	%
9 CUENTAS ESPECIALES	(9 671 693,00)		-		-	(9 671 693,110)	%

MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
MODIFICACION 2-2025



DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Actividad Servicio Grupo	Proyecto	APLICACION	Monto	MONTO A REBAJAR por partida	MONTO A AUMENTAR por partida	APLICACIÓN CLASIFICACION ECONOMICA			
										Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1 1 2 1 01 00 0 0 000	Impuesto sobre la Propiedad de Bienes Inmuebles, Ley No.7729	9 193 872,47											
			II	03		Mantenimiento de Calles y Caminos vecinales	-0,00						
						Remuneraciones		-9 193 872,47	721 236,33		721 236,33		
						Servicios		0,00	8 472 636,14		8 472 636,14		
1 1 3 3 01 02 0 0 000	Patentes Municipales (recursos libres)	140 168 984,89	I	01		Administración General	3 421 070,05						
						Remuneraciones		-46 681 651,92	10 102 721,97	10 102 721,97			
						Servicios		0,00	40 000 000,00	40 000 000,00			
						Materiales y Suministros							
						Cuentas Especiales	- 9 671 693,00	-9 671 693,00					(9 671 693,00)
			I	05		Auditoría Interna							
						Remuneraciones	- 7 839 142,91	-7 839 142,91	0,00	-			
			II	09		Educativos Y culturales y Deportivos	0,00						
						Remuneraciones		-4 487 586,01	1 920 050,00	1 920 050,00			
						Servicios			2 567 536,01	2 567 536,01			
			II	10		Servicios Sociales Complementarios	-						
						Remuneraciones		-1 946 558,59	1 946 558,59	1 946 558,59			
						Servicios		0,00					
						Cuentas Especiales							
			II	17		Mantenimiento de Edificios	20 000 000,00						
						Servicios			20 000 000,00	20 000 000,00			
			II	23		Seguridad y Vigilancia en la Comunidad	(53 647 486,73)						
						Remuneraciones		-4 542 352,46	894 865,73	894 865,73			
						Servicios		-65 000 000,00					
						Bienes Duraderos		0,00	15 000 000,00		15 000 000,00		-
			III	06	1	Dirección de Ingeniería	2 227 252,59						
						Remuneraciones			2 227 252,59	2 227 252,59			
			III	06	2	Reparaciones mayores	25 000 000,00						
						Servicios			25 000 000,00	25 000 000,00			
			III	06	73	Instalación de contenedores en el parque Centenario - Sector Plantel Municipal, para ser utilizados como bodega.	20 510 000,00						
						BIENES DURADEROS			20 510 000,00		20 510 000,00		
1 3 1 2 05 04 1 0 000	Servicio de Recolección de basura y Aseo Residencial	9 856 275,00	II	02		Recolección de Basura y Aseo Residencial							
						Remuneraciones		-9 856 275,00	2 560 066,67	2 560 066,67			
						Servicios		0,00	7 296 208,33	7 296 208,33			
1 3 1 2 05 04 2 0 000	Servicio de Aseo de Vías y sitios Públicos	6 900 520,05	II	01		Aseo de Vías y Sitios Públicos							

DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Actividad	Servicio	Grupo	Proyecto	APLICACION	Monto	MONTO A REBAJAR por partida	MONTO A AUMENTAR por partida	APLICACIÓN CLASIFICACION ECONOMICA			
												Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
								Remuneraciones		-6 900 520,05	2 560 066,67	2 560 066,67			
								Servicios		0,00	4 340 453,38	4 340 453,38			
1 3 1 3 0101 2 0 000	Derechos Administrativos (Parquímetros)	1 028 893,61	II		11			Estacionamientos terminales y							
								Remuneraciones		-1 028 893,61		-			
								Servicios			1 028 893,61	1 028 893,61			
								Materiales y Suministros				-			
								Bienes Duraderos			0,00	0,00			
		167 148 546,02							0,01	-167 148 546,02	167 148 546,03	122 444 673,56	44 703 872,47		(9 671 693,00)

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 2-2025

Firma del funcionario responsable: _____

-0,01

0,00

167 148 546,03
0,00



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

MODIFICACION 2-2025

JUSTIFICACION REBAJO DE EGRESOS

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

PROGRAMA I DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

REMUNERACIONES

Se rebajan recursos, conforme a necesidades institucionales, los mismos están incorporados en la partida de Remuneraciones, en la subpartida Sueldos para cargos fijos y sus cargas patronales, incentivos salariales y decimotercer mes, de acuerdo a oficio DRH 0541-2025, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos, por economías salariales, por incapacidades y plazas vacantes. Y Oficio DRH 636-2025 sobre ajuste por contratación o ascensos plazas en salario compuesto a salario global. suscrito por la jefe de recursos humanos, Licda. Arlene Cordero Fonseca, así como, los recursos indicados en oficio DRH 636-2025, por ajustes correspondientes a plazas vacantes en las Unidades de Cobro Licencias y Patentes y Asistente de Proveeduría, según corresponde acorde a la política salarial de la Municipalidad según a ajustes por salario global.

TOTAL REBAJO REMUNERACIONES	¢	54 520 794,83
------------------------------------	---	----------------------

CUENTAS ESPECIALES

Considerando que son recursos originados de resolución de la Contraloría General de la República en oficio DFOE-LOC 1873 (20872), sobre aprobación del Presupuesto Inicial 2025, referido a recursos por creación de plazas, se realiza REBAJO de recursos para modificación en la asignación presupuestaria de los mismos, para atender actividades institucionales de acuerdo, a la priorización de necesidades en el presente Ejercicio Económico.

TOTAL REBAJO CUENTAS ESPECIALES	¢	9 671 693,00
--	---	---------------------

TOTAL REBAJO DE EGRESOS PROGRAMA I	¢	64 192 487,83
---	---	----------------------

PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES

Se detallan las asignaciones por partida presupuestaria a rebajar, para los servicios, ASEO DE VIAS, RECOLECCION DE BASURA, MANTENIMIENTO DE CALLES Y CAMINOS VECINALES, SERVICIOS EDUCATIVOS Y CULTURALES, SERVICIOS SOCIALES COMPLEMENTARIOS, ESTACIONAMIENTOS Y TERMINALES Y SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD.

REMUNERACIONES

Se rebajan recursos, conforme a necesidades institucionales, los mismos están incorporados en la partida de Remuneraciones, en la subpartida Sueldos para cargos fijos y sus cargas patronales, incentivos salariales y decimotercer mes, de acuerdo a oficio DRH 0541-2025, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos, por economías salariales, por incapacidades y plazas vacantes. Y oficio DRH 636-2025 sobre ajuste por contratación o ascensos en plaza de SERVICIOS SOCIALES COMPLEMENTARIOS, puesto de Asistente Departamento Niñez y Adolescencia por cambio de salario compuesto a salario global. suscrito por la Jefe de Recursos Humanos, Licda. Arlene Cordero Fonseca.

TOTAL REBAJO REMUNERACIONES		37 956 058,19
------------------------------------	--	----------------------

SERVICIOS



Se aplica rebajo de egresos sobre la suma asignada en la subpartida denominada Otros Alquileres en el servicio de Seguridad y vigilancia en la comunidad, considerando las proyecciones para el Ejercicio Económico y la priorización de necesidades.

TOTAL REBAJO SERVICIOS	₡	65 000 000,00
TOTAL REBAJO PROGRAMA II	₡	<u>102 956 058,19</u>
TOTAL REBAJO DE EGRESOS MODIFICACION 2-2025	₡	<u>167 148 546,02</u>



DETALLE DE AUMENTO DE EGRESOS
PROGRAMA I DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

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

REMUNERACIONES

Se incrementa la partida de Remuneraciones, en proporción de un 5.33% por afiliación de la funcionaria MARIA BRENES VEGA a la Asociación Solidarista (ASEMGO), en la actividad Dirección Administrativa Financiera por el monto descrito en oficio DRH 622-2025, en subpartida Contribución Patronal a fondos administrados por Entes Privados, así como, los recursos solicitados en oficio DRH 636-2025, por ajustes correspondientes a plazas vacantes en las Unidades de Cobro Licencias y Patentes (Jefe) y Proveeduría (Asistente de departamento), según corresponde acorde a la política salarial de la Municipalidad por ajustes al salario global y oficio DRH 534-2025, donde la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos solicita reforzar horas extra de esa unidad administrativa para atender tareas atinentes a la Unidad.

TOTAL REMUNERACIONES	¢	10 102 721,97
-----------------------------	---	----------------------

TOTAL SERVICIOS	¢	
------------------------	---	--

En la actividad de Servicios Generales, se incrementa el disponible presupuestario en la subpartida de Servicio de Agua y Alcantarillado, por la suma de ¢20.000.000,00, con la finalidad de poseer los recursos necesarios para el pago según corresponda, por el cambio de tarifas de cobro de este servicio a partir del mes de marzo/abril del presente año. así como, en la partida de Otros Servicios de Gestión y Apoyo en la Unidad de Catastro para atender requerimientos bajo el contrato con la empresa CADICSA para la continuación de la actualización del catastro municipal, por la suma de ¢20.000.000,00

TOTAL AUMENTO SERVICIOS	¢	40 000 000,00
--------------------------------	---	----------------------

TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA I	¢	<u>50 102 721,97</u>
---	---	-----------------------------



PROGRAMA I SERVICIOS COMUNALES:

Se incorporan los recursos conforme a

Se detallan las asignaciones por aumentar en partidas presupuestarias para los servicios para los servicios, para los servicios, ASEO DE VIAS, RECOLECCION DE BASURA, MANTENIMIENTO DE CALLES Y CAMINOS VECINALES, SERVICIOS EDUCATIVOS Y CULTURALES, SERVICIOS SOCIALES COMPLEMENTARIOS, ESTACIONAMIENTOS Y TERMINALES, MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD.

REMUNERACIONES

Se incrementa la partida de Remuneraciones, en proporción de un 5.33% de los funcionarios, que se incorporan a la Asociación Solidarista (ASEMGO), en Mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales, según lo descrito en oficios DRH 301-2025 y DRH 313-2025 a saber, de los funcionarios LUIS CAVALLINI VARGAS Y CHRISTIAN ROMERO RETANA, Se refuerza la subpartida de sueldos para cargos fijos conforme a lo solicitado por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, así como, los recursos solicitados en oficio DRH 636-2025, por ajustes correspondientes a plaza vacante en NIÑEZ Y ADOLESCENCIA (Asistente de departamento), según corresponde acorde a la política salarial de la Municipalidad por ajustes al salario global. Asimismo, lo correspondiente al monto por reconocimiento de anualidades del funcionario JOHEL SALAS GUZMAN, según oficio DRH 302-205, suscrito por la Licda. Arlene Cordero Fonseca, Jefe de Recursos Humanos. Adicionalmente, se incorporan recursos para horas extra en los Servicios de Aseo de Vías, Recolección de Basura y Aseo Residencial y Educativos y Culturales, para atender jornadas extraordinarias propias de los servicios y dar continuidad a la prestación de los mismos en pro de los habitantes del Cantón.

TOTAL REMUNERACIONES	\$	10 602 843,99
-----------------------------	----	----------------------

SERVICIOS

Se incorporan los recursos correspondientes para atención de Otros Servicios de Gestión y Apoyo en Aseo de Vías y Recolección de Basura para valorar la prestación de servicios en distritos del Cantón por contratación de servicios y en Servicios Educativos y Culturales en subpartida Servicios Generales, en Mantenimiento de Edificios y Locales para el desarrollo de mejoras y mantenimiento de edificios municipales, en Mantenimiento de instalaciones y otras obras de mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales y en Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte en los servicios de Mantenimiento de Calles y Caminos Vecinales, Estacionamientos y Terminales.

TOTAL SERVICIOS	\$	43 705 727,47
------------------------	----	----------------------

BIENES DURADEROS

Se incorporan los recursos en la actividad SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD (POLICIA MUNICIPAL) para compra de equipo de transporte motos para mejorar la prestación del servicio en la comunidad.

TOTAL BIENES DURADEROS	\$	15 000 000,00
-------------------------------	----	----------------------

TOTAL AUMENTO EGRESOS PROGRAMA II	\$	69 308 571,46
--	----	----------------------

**PROGRAMA III INVERSIONES:**

Se incorporan los recursos conforme a las siguientes actividades:

06 OTROS PROYECTOS**REMUNERACIONES**

Se incrementa la partida de Remuneraciones, en proporción de un 5.33% de los funcionario, que se incorpora a la Asociación Solidarista (ASEMGO), en la Dirección de Ingeniería descrito en oficio DRH 576-2025, para el funcionario GUILLERMO VINDAS MIRANDA y en horas extra para atender funciones propias de la Unidad en tiempo Extraordinario.

TOTAL REMUNERACIONES	¢	2 227 252,59
-----------------------------	---	---------------------

SERVICIOS

Se incorporan los recursos correspondientes a la Unidad de Reparaciones Mayores en la partida de Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte.

TOTAL SERVICIOS		25 000 000,00
------------------------	--	----------------------

BIENES DURADEROS

Se incorporan los recursos correspondientes para atención de proyecto 76 denominado Instalación de contenedores en el parque Centenario - Sector Plantel Municipal, para ser utilizados como bodega.

TOTAL BIENES DURADEROS	¢	20 510 000,00
-------------------------------	---	----------------------

TOTAL OTROS PROYECTOS	¢	47 737 252,59
------------------------------	---	----------------------

TOTAL DEL PROGRAMA III		47 737 252,59
-------------------------------	--	----------------------

TOTAL EGRESOS MODIFICACION 2-2025	¢	<u>167 148 546,03</u>
--	---	------------------------------



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA

MODIFICACION 2-2025

IMPACTO SOBRE EL PLAN OPERATIVO ANUAL

Los movimientos que se registran en este documento presupuestario no afectan la programación estratégica de la Municipalidad, NI VARIA LA ASIGNACION PRESUPUESTARIA INICIAL, AL SER UNA RECLASIFICACIÓN DE RECURSOS de cuentas especiales y creación de tres proyectos enmarcados en la misma planificación estratégica de la Municipalidad.