Municipalidad de Goicoechea

Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.

Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

En reunión extraordinaria celebrada el 02 de setiembre de 2024, inicia la reunión al ser las quince horas con cuarenta minutos, con la asistencia de las Regidurías: William Fallas Bogarín, Presidente; Carmen Martínez Barahona, Vicepresidenta; asesorías: Lic. Sahid Salazar Castro, Director Administrativo Financiero; Lic. Roxana Sofía Lao Méndez; Héctor González Pacheco; Participantes del Concejo Municipal: María Lorena Ortiz Salazar, Regidora Propietaria; Melissa Valdivia Zúñiga, Regidora Propietaria; Grettel Amador Rojas, Regidora Propietaria; Luis Barquero Araya, Regidor Propietario; Sixto Araya Araya, Regidor Suplente; Estiven Arias Garro, Síndico Propietario Distrito de Ipís; y Lic. Fernando Chavarría Quirós, Alcalde Municipal; del Departamento de Secretaría Sofía Hudson Ibarra; se conoce lo siguiente:

Agenda:

Reunión Ampliada al Concejo Municipal – Presupuesto Ordinario Ejercicio Económico 2025.

SM-2128-2024 de la Secretaría Municipal, donde traslada oficio **MG-AG-4001-2024**, suscrito por Lic. Fernando Chavarría Quirós, Alcalde Municipal, conocido en Sesión Extraordinaria N°18-2024, celebrada el día 28 de agosto del 2024, Artículo II.

Puntos tratados:

Reunión Ampliada al Concejo Municipal – Presupuesto Ordinario Ejercicio Económico 2025.

SM-2128-2024 de la Secretaría Municipal, donde traslada oficio **MG-AG-4001-2024**, suscrito por Lic. Fernando Chavarría Quirós, Alcalde Municipal, conocido en Sesión Extraordinaria N°18-2024, celebrada el día 28 de agosto del 2024, Artículo II.

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

William Fallas, tengan todos muy buenas tardes, bienvenidos, a la Comisión de Hacienda y Presupuesto, reunión extraordinaria del 02 de setiembre del año 2024, un único asunto que tenemos es presupuesto que vamos a verlo ahora, que nos va a acompañar el Director Financiero, el señor Alcalde que está invitado para que nos dé una debida contestación y nos del análisis total que vamos a ver, la reunión de Hacienda dará inicio a las tres y cuarenta, gracias, alguna pregunta, les pido a los compañeros Regidores que me acompañan hoy de las Fracciones que nos den cinco minutitos porque don Sahid está en una reunión, buenas tardes doña Grettel bienvenida, cinco minutitos para darle chance, porque esta de receso, porque don Sahid está en la reunión de Cultura con los muchachos, dijo que le dieran cinco minutitos, gracias.

La secretaria procede a dar lectura al oficio.

William Fallas, compañeros todos los que deseen hacer preguntas y consultas, por cinco minutitos compañeros Regidores, para cederle la palabra al que desee primero preguntarle al señor Director Administrativo.

Melissa Valdivia, bueno voy a tratar de hacer un resumen en cinco minutos, no creo que dure muchísimo, pero si tenemos varias consultas referente al presupuesto que se nos compartió, en primera instancia nosotros ya enviamos una nota como Fracción y creo que ya don Sahid está al tanto me parece que fueron también sobre las doce plazas nuevas que se están creando, en dónde solicitamos cuáles eran los perfiles que se estaban requiriendo para estas plazas, la justificación, porque la justificación si bien menciona un DRH me parece, no se adjunta digamos en la documentación, entonces sí sería bueno contar con ese documento para la justificación de las plazas, también quería consultarles referente al plan que envío el compañero Gestor Ambiental, él requería unas plazas, no sé porque en este presupuesto no se tomó en cuenta las plazas que él estaba solicitando sí actualmente el tema de recolección de residuos y demás es algo que nos aqueja bastante entonces no sé, nada más para entender porque en esas doce

Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.
Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

plazas tal vez no se tomaron en cuenta lo que don Gustavo estaba solicitando, a nivel general sobre la ejecución de estos cuatrocientos millones en servicios de gestión y apoyo tenemos varias consultas vamos en el tema de Proveeduría que vienen cómo once millones aproximadamente no sé si eso es para alguna estrategia para mejorar la eficiencia en la ejecución de los proyectos no sé si ya esos millones que se yo, van para servicios profesionales para contratación de personas que van a analizar o hacer las inspecciones correspondientes cómo un brazo de apoyo a Proveeduría que sabemos también que el recurso es limitado, no sé cómo para que nos puedan justificar eso, también vienen por ahí ocho millones para la Contraloría de Servicios, actualmente quisiéramos saber en qué se utilizan esos recursos en la Contraloría de Servicios, en la parte de cómputo vienen 163 millones dónde 50 millones no vienen justificados, si bien hay 113 millones que dicen que es para modernizar digamos todo el sistema de cómputo, hay 50 millones que por lo menos no vimos nosotros el detalle de la justificación de esos cincuenta millones, en la parte de parquímetros cómo les digo son consultas muy generales, se presupuesta un ingreso por 301 millones, queríamos pues consultar cuál es la distribución en la que se piensa invertir estos recursos, también sobre policía municipal, se presupuesta 467 millones, no sé si esto es solamente para el alquiler del edificio, o a qué corresponde ese rubro cómo tal, después también queríamos hacer la consulta sobre una partida que viene también en los proyectos de Calle Blancos, es que dice que son 17 millones para castraciones, me parece, y consultando a los compañeros de Calle Blancos, por lo menos el Concejal nuestro nos indican que ellos sí presupuestaron una partida de un millón, no de 17 millones, entonces tal vez para que nos puedan aclarar, eso, porque haciendo las suma de los proyectos incluso de Calle Blancos, queda un saldo negativo por decirlo de alguna forma en la parte de Calle Blancos, entonces tal vez para que también nos puedan aclarar, y a nivel digamos de las partidas del presupuesto de servicios de gestión y apoyo, si nos gustaría saber digamos, si efectivamente todos esos recursos se ejecutan, porque ustedes saben sí se logran ejecutar año con año, eso es básicamente para

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

tenerlo un poco más claro, y de parte mía pues esas serían las consultas que le tendría a Fernando y a don Sahid, muchísimas gracias.

Grettel Amador dice, son preguntitas generales, quisiera saber qué cubren estás cuentas especiales, que vienen en los detalles dentro de cada programa, qué rubros cubren estás cuentas especiales, después me llamó la atención también los 17 millones, que apuntaba Melissa, para castraciones me parece excelente, pero pienso que podría ser para todo el Cantón, no necesariamente solo para Calle Blancos, soy del criterio de que se necesita castrar mucho perrito y gato callejero, eso por un lado, por otro lado me llama mucho la atención en la parte que viene la asignación para la adquisición e instalación de cámaras que viene para seis distritos si no viene para Ipís, pienso que Ipís también tiene zonas dónde requeriría cámaras, hay zonas bastantes dificultosas entonces me llama la atención que no viene la parte de Ipís, por el momento eso serían mis preguntas.

Luis Carlos Barquero, yo quería que me explicarán un poquito lo que es la publicidad que creo que vienen cómo 60 millones, yo quisiera saber que me expliquen en qué se gastan esos dineros porque en realidad yo no comprendo y me parece que es demasiada plata en publicidad o comunicación, porque hasta dónde yo sé la Municipalidad no pauta anuncios ni en radio, ni en televisión, ni nada, entonces yo quiero que me expliquen esos cómo 60 millones de colones en qué es que se gastan, gracias.

Alcalde Municipal, sí algo se me olvida don Sahid me refuerza, aquí lo tengo apuntado, ahí cualquier cosa me toman en cuenta, si algo se me olvidó, vamos a empezar con lo de las plazas, sí es cierto doña Melissa nos mandó ahí, tal vez una palabra que se equivocó que es el perfil, con respecto a eso, la generación y la justificación por ejemplo tenemos tres de policía municipal los cuales entendemos que el servicio no basta con tener video vigilancia si no alguien de pronta respuesta es por eso que estamos asignando tres plazas, Roy creo que puso cinco o siete, estamos dando tres porque el contenido presupuestario no llega, están hablando al

Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.
Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

inicio cuándo lo leía Sofía crecimos alrededor de un 3%, en comparación con el presupuesto, es 3% casi que un 80, 70% lo consumió el pasar a lo que es salarios globales, porque hay que ajustar el tema de los salarios globales, entonces lo que estuvo creciendo un presupuesto cómo les digo un 80, un 70% lo consumió el tema de los salarios, eso para quedar claros, estoy hablando de las plazas posteriormente tenemos una que nos pidió Roy, una secretaria, todas las personas que han encontrado en el tema de la policía municipal han visto que quién atiende, es o quién recibe es un oficial no es un secretario, entonces es de ahí la necesidad de que crear una persona que asista a Roy, porque Roy tampoco tiene un backup, si no es solo Roy, ustedes han visto que él contesta los fines de semana es por eso que se les está creando una secretaria para que el oficial que reside ahí, atendiendo el teléfono atendiendo salga a la calle a apoyar a los compañeros y también se le está creando un asistente a Roy, muchas veces cuándo Roy tiene que salir, se enferma, no sé, pide vacaciones, no hay nadie quién lo supla, entonces a raíz de eso es que estamos creando, la necesidad de la plaza, ustedes los que han estado en el Concejo y los que estuvieron anteriormente vieron la necesidad de ir incrementando el tema de la policía municipal, con respecto, a lo de la otra plaza, es de Recursos Humanos, los cuales se necesitan para crear el departamento robusto de recursos humanos, ahorita no da vergüenza decirlo, es un departamento bastante pequeño, el cual si acaso llega a temas de planilla, no estamos con tema de capacitación, estamos con el tema de salario global, estamos evolucionando, una persona que ayude, coadyuve, con el tema de la capacitación a los funcionarios que tanto se necesita, estamos creando también que pasó, por una necesidad de la Administración y pasó y se aprobó en Concejo Municipal, dos plazas, uno de gestor de riesgo y otro con su oficinista, no me acuerdo si fue en esta en el pasado, que en este Concejo fue dónde se aprobó las dos plazas con respecto a eso, la justificación es la que les dimos y la que ustedes nos colaboran aprobando definitivamente, posteriormente está el O.K., fue la semana pasada don Sahid, un rayo colapsó y casi nos deja otra vez sin sistema, sabemos que el Departamento de Cómputo, es un departamento también muy pequeño, dónde hay que ir

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

evolucionando eso, es de ahí la necesidad de sacar un profesional en informática que lleve a cabo el proceso que viene y que prontamente le vamos a trasladar a ustedes en vista de la cuantía de la contratación de tener un sistema de cómputo adecuado, un sistema interconectado con todo dónde en otras municipalidades lo tienen dónde puedo ver mi uso de suelo, y la gestión desde inclusive el celular, entonces sobre eso, estamos trabajando yo lo admito, creo que la mayoría aquí tampoco lo somos, profesionales en informática, y de ahí la necesidad de tener una persona robusta por parte de la Alcaldía, trabajando con la Dirección de Informática para este nuevo proceso que es el proceso de primero Migración, y posteriormente un sistema de informática robusto, me queda el de la marching band, eso fue una creación por parte del Concejo anterior, de crear el tema de un Director por servicios profesionales, creo que ustedes tenían inclusive en la mesa el Concejo Municipal una moción para que inclusive recaiga en Felipe, el de cultura, inclusive para que se modifique, consideramos que nos es adecuado el tema de que sea por servicios profesionales, si no que evolucioné a hacer una plaza porque sentimos que el servicio no puede estar siendo cortado, hoy tenemos una persona, si al día siguiente gana el concurso otra persona, entonces diay se puede cortar la transición es por eso que inclusive en reuniones con la compañera Melissa y el Director Administrativo, vimos la necesidad de crear eso y es por eso que se está creando, yo creo, son las doce, las doce que me estaba pidiendo Melissa la justificación, después me hablaba del tema de la creación del tema ambiental, de por qué Gustavo todavía no pasa eso, es un proyecto que todavía está evolucionando sí se contrata y parte creo que alguno que pregunto, servicios especiales, y todo ese tema están ahí son cinco plazas que lo que vamos a buscar es crear la ruta de reciclaje al día de hoy no tenemos rutas, están ahí son cinco plazas que lo que vamos a buscar es crear la ruta, de reciclaje, al día de hoy, no tenemos rutas, no es que no tenemos reciclaje, no tenemos ruta, por qué, porque si por ejemplo, una comunidad organizada nos dice pase aquí, nosotros la recogemos un lunes, entonces compañero agenda y va los lunes, pero no tenemos una ruta para cuál identifique a los compañeros que todos los lunes va a pasar en la comunidad de Purral, los

Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.
Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

martes en la de Ipís, y así, todavía no tenemos esa ruta, si no estamos tratando de que cómo es tan pequeño el proyecto y son solo cinco funcionarios ocasionales que eso no significa que el proyecto se está dando, se está dando, al día de hoy, tenemos cinco funcionarios, que están trabajando de hecho era un reguero lo que había aquí en la entrada, y hoy se recogió en la mañana, entonces sí está funcionando, no nos alcanzó, quedaron plazas por fuera, cómo usted lo podrá ver, señores Regidores, por el impacto del salario global, esperaríamos si todo sale bien, y tenemos buen aire, inclusive con el tema del plan regulador, que pueda ya concretarse para que más empresas vengan a invertir aquí, el próximo año ya estaríamos aprobando esas cinco jornales ocasionales, que sean plazas permanentes para la construcción del proyecto, esas las cinco plazas, después gestión y apoyo era lo que más o menos les estaba diciendo, Melissa habló del tema de Andrés, Andrés tiene para contratar servicios de abogacía, en el dado caso, Andrés es un profesional en Administración pero no en abogacía, cuando hay algún tipo de cartel, que en específico hable de eso, él tiene un monto creo que hasta ocho, me imagino que se lo subieron, tres millones más, para evacuar dudas de legal, en tema de contratación administrativa, si bien ustedes pueden decir aquí hay un departamento no son especialistas en contratación administrativa, sino en derecho municipal, creo que le aclaré eso de Proveeduría; la Contraloría de Servicios muchas veces lo que gasta el presupuesto es en tema de manejo de cómo evacuar la duda en vista de que es un departamento de solo tres personas, y creo que el año pasado se hizo un manual nuevo toda esa formulación del manual y todo eso socializarlo, el tema de pagar encuestas, sino de pagar a personas para que hagan encuestas en todos los distritos, es parte de los que se gasta, ahí el tema, el de cómputo ahí es algo totalmente nuevo, que era lo que habla la compañera Melissa, dónde cómo les digo aquí es un sistema muy obsoleto de Unisys dónde si pasa algo, ningún compañero está a la capacidad poder repararlo, de dónde se saca el tema de esa plata que la compañera mencionaba, el día fin de semana hubo una caída no levantaba el sistema el compañero tuvo que ser llamado de emergencia para poder si podían solventar el tema, entonces diay las caídas que ha venido

sufriendo el sistema, y la poca operatividad que hemos tenido con respecto a los años de tirar el sistema es lo que ha gestado que esa plata se tenga, en el dado caso que ya tengamos un sistema ya don Héctor que vivió el calvario 2010 al 2016, cuando ya tengamos un sistema robusto que sea abierto, que cualquier profesional en informática pueda restablecerlo, porque no cualquiera puede trabajar el sistema Unisys, me imaginó que bajará o del todo se dejará de utilizar ese monto señora Regidora; el ingreso de los parquímetros compañera Melissa, el ingreso a los parquímetros se gasta en financiar parte de los salarios de los que quedan en la oficina de parquímetros y todo el sobrante se está utilizando para alimentar el tema de la policía municipal, la policía municipal ronda entre los setecientos y novecientos millones al año, eso es lo que cuesta, claramente de ahí se tiene que sacar del tema de los parquímetros más el libre que podamos utilizarlo de patentes o cualquier otro servicio entre tanto ideamos las soluciones necesarias para que sea autosostenible, por ahí tengo entendido que van a presentar un proyecto de la Asamblea Legislativa, con respecto a los rótulos para que tengan cierto canon, para que pase directamente a la Policía Municipal, y también desde esta Administración estamos gestando la propuesta, para que trabaje un sistema video vigilancia, a los comercios para que paguen un canon, tipo ADT, para financiar un poquito el gasto de la policía municipal, y así pueda crecer; con respecto a lo que me indicó el tema de lo de Calle Blancos en efecto Calle Blancos no tiene la plata necesaria solo asignó un millón de colones, qué es lo que sucede, en una partida que me quedaron de 16 millones lo que decidimos es que para no tirar un concurso por solo un millón de colones la alimentará la Alcaldía Municipal que ahí hace corrección que tal vez, si bien esta en Calle Blancos, esa partida esos 16 millones van a ser para todo el Cantón, entonces se supone que más adelante cuando los síndicos empiecen a imitar el diseño que estaba haciendo Calle Blancos dejar uno o dos millones, se va a utilizar para hacer el cartel de castración y una tenencia responsable creo que era otra de las opciones que había para poder hacerla y lo vamos a ir alimentando, la idea es que sea un contrato por demanda, para que año a año se le vayan inyectando, las necesidades tanto que pueda disponer desde la Administración Municipal como los Síndicos en

Municipalidad de Goicoechea

Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.

Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

su momento, entonces claramente y oportunamente se estará diciendo cómo se va a repartir, ya sea que lleguen a un único punto, no sé, o que vaya distrito por distrito, según lo que alcance la contratación; con respecto doña Grettel yo con reuniones con los síndicos, yo solicité en la medida de lo posible que si bien es cierto fue un proyecto de la Administración el poner más cámaras, claramente se aventaja mucho más, si cada Concejo de Distrito podía disponer de dinero para cámaras, creo que vienen cómo 80 millones aproximadamente, de parte de este presupuesto para este año, y para el próximo se están poniendo 40 millones más, 40 millones para todo el cantón, eso es lo que voy a disponer en tema de cámaras, dónde se aventajan unos distritos con respecto a otros, en el tema de lo que ellos dejaron, hay Concejos de Distrito que dejaron 20 millones, hay Concejos de Distrito que dejaron 15, hay otros que dejaron 10, Ipís no dejó para cámaras, no dejó dinero, entonces esos 40 millones, se va a distribuir entre todos los distritos, y claramente van a tener un porcentaje mayor, quienes dejaron para sus cámaras, y jamás voy a disponer qué cómo Guadalupe dejó 30 millones, yo voy a dejar lo que iba para todo el cantón, en Ipís que no dejo, es un tema de proporcionalidad, entonces los 40 millones sí se van a distribuir en todos los distritos y demás, lo que haya inyectado cada síndico, cómo les digo en este año 102 millones en este año de cámaras para todo el distrito para el próximo vienen 40, y el sobregiro que es 102 millones a pro, es la cantidad de distrito que pusieron, se trata desde cada Concejo de Distrito, creo que ya le contesté a usted y con el tema de Luis Carlos de la publicidad, sí, Luis Carlos, sí se gasta en publicidad el tema del perifoneo, el tema de que pague sus impuestos, sí correcto, sí hay perifoneo, para cualquier cosa de hecho ahorita vamos a gastar en perifoneo porque no sé si ustedes se acuerdan yo dije que íbamos a pasar en la basura de Ipís de noche, entonces parte de eso ese rubro que siempre tiene que estar el tema de propaganda de la Municipalidad, sé que por radio si hacemos, para que paguen sus impuestos y no me acuerdo en qué otro, tal vez don Sahid se lo aclara un poco más, pero sí se gasta en publicidad, y cómo le digo en tema de perifoneo también se utiliza, el tema de las redes sabemos que no alcanza, y que hay que promocionar eso, no hay ningún problema, creo don William que con eso

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

queda la mayoría de dudas aclaradas, don Sahid va a afinar un poco de temas, y si no yo vuelvo otra vez con la consulta, muchas gracias. Don Héctor esta pasando en la madrugada correcto, no, va a ser de cinco de la tarde a diez de la noche, esto con el fin de quitar el tema de los indigentes, y el tema de los animales, que la rompen en altas horas de la noche, entonces lo que se supone es que media hora, una hora si acaso este la basura a fuera, y los compañeros que están en zonas para poder trabajarlas.

Melissa Valdivia, gracias compañera, muchas gracias a don Fernando por todas las aclaraciones, nada más me quedan unas pendientes por aquello, de eso de cómputo que son 163 millones hay 50 millones que no dicen la justificación de esos cincuenta millones, porque 113 me parece que indican que es para modernización, me parece que es todo este tema que usted esta comentando, pero entonces los otros 50 millones no sé, digamos dónde es que se van a utilizar, también quiero consultar si tienen el dato de cuánto rondan los salarios de los compañeros de parquímetros, nada más para tener una referencia, me quedó pendiente también de los 417 millones de Policía Municipal, si eso es para el alquiler del edificio y nada más una consulta lo 25 millones de la Unión de Gobiernos Locales actualmente digamos que nos está aportando la Unión de Gobiernos Locales, a parte del proyecto mueve, que creo que es lo único que hemos escuchado por acá, pero que nos aporta la Unión de Gobiernos Locales a la Municipalidad de Goicoechea, a parte de ese proyecto que no sé si han invertido recursos sé que la Municipalidad en este presupuesto, incluso y en los demás han dejado recursos para poder hacer el proyecto mueve si me gustaría contundentemente saber cuál es el aporte de ellos, gracias.

Alcalde Municipal, vamos a ver si recapitulo los cuatrocientos y resto de millones Melissa cómo les dije, la policía gasta alrededor de novecientos y ochocientos millones, parte de eso es tema de alquiler, parte de cambio de equipo, cambio de uniforme, salarios no, o sea, todo lo que sea alquiler y todo eso, esta

Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.
Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

dentro de ese rubro, después la Unión de Gobiernos Locales a la fecha, lo que nos brindan son capacitaciones, sé que el Manual de Procesos también, sé que estuvo involucrado en el tema de salario global y a parte este año tal vez creo, nos van a dar la parte correspondiente al proyecto mueve, que son cómo 50 o 60 millones, 50 millones, gracias, salario de parquímetros ya casi lo va a decir don Sahid, pero recordemos que también evoluciona a una clase salarial diferente, que el tema de lo de salario global, lo de cómputo recordemos que también estas computadoras y parte de lo que ustedes se quejaban de las compañeras de Secretaría, no solo pasaban a las compañeros de Secretaría, si no a nivel Municipal, entonces de esa plata lo que se va cambiando, el equipo de cómputo, el hardware por ejemplo, pero no deja también sopesar y costar el tema del software, el tema del correo, el tema de todo eso, el soporte, es lo que le da esos 50 millones, pero esos cien y resto de millones, es para ir rotando y cambiando el equipo municipal, el hardware no solo de secretaría que el año pasado fue cómo de 20, más de eso y la idea es ir cambiando en otros departamentos, que también tienen la misma necesidad de cambiarlo ya porque rota la tecnología, yo creo que de eso y si no volvemos a otra vez y me lo consultas.

Luis Carlos Barquero, yo lo que quisiera es que me hicieran llegar los documentos de que son esos 60 millones de publicidad o comunicación que me los desglosen bien, en qué se gasta esa plata, porque si es solo perifoneo me parece que es un exceso, entonces quiero que me lo den, toda la información completa, gracias.

Lic. Sahid Salazar, bien, buenas tardes, como dice el señor Alcalde, gracias por la invitación a la Comisión, tal vez voy con la pregunta que dejo doña Grettel, sobre las cuentas especiales, cuentas especiales es un rubro, una partida, en la cual pueden estar sumas sin asignación presupuestaria con o sin destino específico, en este momento se apertura la partida porque se están incorporando los recursos de previsión para posibles aumentos salariales del próximo año, o ajustes a salarios

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

globales, porque se hizo este año así, ya en años anteriores nosotros hemos incorporado eso directamente, en remuneraciones, pero los porcentajes a los que llega la Contraloría, muchas veces no coincide con el de nosotros, en estos momentos la política macro económica, esta hablando de más menos un uno por ciento por semestre, el año pasado se presupuestó bajo esa política macroeconómica y nos lo bajaron al final al 1%, entonces tuvimos que ajustar el presupuesto por cinco millones de colones mandándolo a cuentas especiales, entonces este año para tratar de evitar esta situación, se hizo la reserva presupuestaria en cuentas especiales, por eso es que aparece en los tres programas, si ves el detallado, vas a ver eso en todas las actividades dónde hay sueldos y hay remuneraciones de personal de la Municipalidad, entonces por eso es la situación que se creo esa partida, lo que lleva es eso, es una estimación, que yo soy de Recurso Humanos, partiendo ese más menos 1.5 por cada semestre, que veremos a ver que pasa, en este semestre fue un 0.22%, y lo que vendrá son los ajustes a global que es dónde irá todo el grupo de personal municipal que va ingresando, eso, por ese lado, por lo de don Luis Carlos, tal vez habrá una situación, no veamos el macro, veamos el micro, dónde están los gastos realmente de esto, cómo dijo el señor Alcalde, la publicidad se utiliza en varios sentidos tanto en perifoneo y demás pero aquí van todos los videos que pide el Concejo Municipal por cada actividad que tiene que realizarse y por toda la actividad que esta contratada adicionalmente en la parte de sesiones y demás que haya que transmitir directamente, todo eso va en esta parte de publicidad, información, información es dónde se publican todos los reglamentos y todas las normas que la Municipalidad quiera salir, son dos cuentas, son dos subpartidas que se utilizan para esos fines, por qué, dónde esta el grueso de esos sesentas, sí se revisaron el detallado las hojas moradas que llamamos nosotros que tal vea ahora en blanco y negro no van a verlas, pero están en la parte del SIPP esos sesenta millones por el programa dos, el costo mayor lo tiene Desarrollo Humano, porque ellos hacen todo el trabajo de publicidad, ellos hacen publicidad, hacen sus vasos, hacen sus dispensadores de papel, quita pon, etc., etc., etc., que ellos utilizan para las diversas actividades que

Municipalidad de Goicoechea

Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.
Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

realizan que es una actividad de publicidad en la gestión que ellos tienen, solo Desarrollo Humano lleva 16 millones de colones todas las unidades, el resto viene distribuido un millón, un millón y medio, los servicios llevan porque requieren publicidad, para cualquier situación, lo que dice el señor Alcalde, el programa de reciclaje, el programa de basura, etc., todo eso va detallado, el gasto se tiene por cada una de las subpartidas, según se va necesitando, entonces eso se va acumulando, se va gestionando en ese sentido, de lo que se tiene ahí, eso creo que serían las dos, sobre la partida de Bienestar Animal, cómo le dijo al señor Alcalde, y para Melissa que también hizo la consulta, ahí se va a hacer un agregado, dónde esta la partida, que dice partida Calle Blancos, se va a poner entre paréntesis Calle Blancos un millón, cantón el resto, se va hacer la aclaración y voy a decir por qué se salió así, porque esa partida es por un millón, entonces jalamos solo Calle Blancos, cuando hicimos la sumatoria diay la sumamos y nos dimos cuenta ya cuándo estaba entregado y más bien la observación de Melissa, qué cuándo me la hizo también yo le dije, eso va diferente, ya el señor Alcalde lo explicó, pero entonces en ese rengloncito van a ver ya en el documento final, donde hay una aclaración que dice Calle Blancos, un millón, cantón el resto de dineros que se pusieron a disposición de la Alcaldía Municipal, eso creo que sería lo que había, gracias.

William Fallas, alguna duda que tenga algún compañero, para que le haga al señor Alcalde, al señor Director Administrativo, alguna consulta que les haya faltado, estamos entonces, voy a someter a votación el presupuesto con la Comisión de Hacendarios, los compañeros que estén de acuerdo, estoy de acuerdo, la única ausente de los compañeros es la señora Presidenta Gloriana, entonces queda dos votos positivos, y doña Gloriana que no se encuentra en este momento por motivos laborales, al ser las cuatro y treinta de la tarde, damos por concluido la reunión de Hacienda y Presupuesto, muchas gracias a todos los compañeros que nos acompañaron y que tengan muy buenas tardes todos.

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

Acuerdo:

POR TANTO; Esta Comisión recomienda al Concejo Municipal que:

1. Se apruebe el **Plan Operativo Anual 2025** por trece mil cuatrocientos veintinueve millones ciento cuarenta y seis mil quinientos ocho colones con 37/100 **(¢13.429.146.508,37).**

2. Se apruebe el **Presupuesto Ordinario para el Ejercicio Económico 2025** por trece mil cuatrocientos veintinueve millones ciento cuarenta y seis mil quinientos ocho colones con 37/100 **(¢13.429.146.508,37),** lo anterior de conformidad con las justificaciones aportadas en el oficio **MG-AG-4001-2024** suscrito por Lic. Fernando Chavarría Quirós, Alcalde Municipal el cual se detalla en los considerandos y según el siguiente detalle; los cálculos y ajustes son responsabilidad de la Administración.

   Se aprueben los montos de ingresos según detalle:

a) INGRESOS CORRIENTES:

INGRESOS TRIBUTARIOS:

• Impuesto sobre la propiedad de Bienes Inmuebles Ley 7729 por el monto de	¢3.500.000.000,00
• Impuestos específicos sobre la construcción	¢ 100.000.000,00
• Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	¢ 3.500.000,00
• Licencias profesionales, comerciales y otros permisos	¢4.000.000.000,00

Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.
Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

• Patentes de Licor	¢	126.000.000,00
• IMPUESTO DE TIMBRES	¢	210.000.000,00

INGRESOS NO TRIBUTARIOS:

• VENTA DE BIENES	¢	125.000,00
• ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	¢	224.993.754,00
• SERVICIO DE ALCANTARILLADO PLUVIAL	¢	326.409.572,00
• SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL	¢	2.845.008.921,41
• OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS	¢	5.000.000,00
• DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE POR CARRETERA, específicamente en ESTACIONAMIENTO CON BOLETA	¢	502.472.758,00
• INTERESES SOBRE CUENTAS CORRIENTES, Y OTROS DEPÓSITOS EN BANCOS ESTATALES	¢	385.000.000,00
• MULTAS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTOS	¢	3.000.000,00
• **Sanciones Administrativas**, MULTA POR NO PRESENTACIÓN EN DECLARACIÓN DE BIENES INMUEBLES	¢	20.000.000,00
• OTRAS MULTAS	¢	85.000.000,00

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

• INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTOS	¢	330.000.000,00
• TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	¢	5.100.000,00
• TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	¢	26.011.668,00

b) INGRESOS DE CAPITAL

• TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL	¢	727.266.331,00
• TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	¢	4.258.503,53

Se recomienda aprobar el monto total de **Ingresos Presupuesto Ordinario 2025** por la suma de **¢13.429.146.508,37.**

Se aprueben los egresos según el siguiente detalle por programa y partida:

a) PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL:

• REMUNERACIONES	¢2.583.290.066.10
• SERVICIOS	¢1.002.430.896,83
• MATERIALES Y SUMINISTROS	¢ 132.669.603,51

Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.
Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

• BIENES DURADEROS	¢ 48.465.462,91
• FONDOS Y APORTES	¢1.120.005.806,21
• CUENTAS ESPECIALES	¢ 10.438.472,14

Monto total que se recomienda aprobar de **Egresos Programa I ¢4.897.300.307,71.**

b) PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES:

• REMUNERACIONES	¢2.646.574.432,91
• SERVICIOS	¢2.501.940.708,53
• MATERIALES Y SUMINISTROS	¢ 550.410.699,60
• BIENES DURADEROS	¢ 30.500.000,00
• TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢ 165.209.420,79
• CUENTAS ESPECIALES	¢ 9.216.456,29

Monto total que se recomienda aprobar de **Egresos Programa II ¢5.903.851.718,12.**

c) PROGRAMA III INVERSIONES:

<u>01 EDIFICIOS</u>

• SERVICIOS	¢167.746.632,42
TOTAL EDIFICIOS	**¢167.746.632,42**

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

02 VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE:

• REMUNERACIONES	¢ 72.589.653,23
• SERVICIOS	¢ 86.798.303,60
• MATERIALES Y SUMINISTROS	¢ 19.700.000,00
• BIENES DURADEROS	¢732.193.015,94
• CUENTAS ESPECIALES	¢ 239.326,84
TOTAL VIAS COMUNICACIÓN TERRESTRE	**¢911.520.299,62**

05 INSTALACIONES:

• BIENES DURADEROS	¢465.892.130,96
TOTAL INSTALACIONES	**¢465.892.130,96**

06 OTROS PROYECTOS:

• REMUNERACIONES	¢268.134.644,58
• SERVICIOS	¢407.097.106,93
• MATERIALES Y SUMINISTROS	¢ 50.504.021,60
• BIENES DURADEROS	¢242.922.417,00
• TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢ 10.000.000,00
• CUENTAS ESPECIALES	¢ 1.870.415,43
TOTAL EGRESOS OTROS PROYECTOS	**¢980.528.605,54**

Municipalidad de Goicoechea
Cédula jurídica: 3-014042051-23

Teléfono: 2527-6620.
Correo: secretariamunicipal@munigoicoechea.go.cr

Comisión de Hacienda y Presupuesto

Acta #09-2024

02 de setiembre de 2024

07 OTROS FONDOS E INVERSIONES:

• BIENES DURADEROS	¢102.306.814,00
TOTAL OTROS FONDOS E INVERSIONES	**¢102.306.814,00**

Monto total que se recomienda aprobar de **Egresos Programa III ¢2.627.994.482,54.**

Monto total que se recomienda aprobar de **Egresos Presupuesto Ordinario 2025** por la suma de **¢13.429.146.508,37.**

Todo conforme en nivel de desagregación máxima de partidas, grupos que se contempla en páginas, P.O. SIPP 35, 36, 37.

3. Aprobar la creación de las siguientes plazas: Un Gestor de Riesgo y Desastres; un oficinista para la oficina de Riesgos y Desastres, un Profesional Municipal 2 (Analista Tecnologías de Información) en la Alcaldía Municipal; un técnico 2B en Recursos Humanos; un Profesional Municipal 1 (Encargado Banda Municipal de Marcha) en la Dirección de Desarrollo Humano; tres plazas de Asistencial Administrativo 1 (Policía Municipal); un Técnico Municipal 3 (Asistente Departamento Policía Municipal); dos Operario Municipal 1B (Operador Radio y monitoreo) en Policía Municipal; un Asistencial Administrativo 2 (Secretaria) en Policía Municipal, conforme las justificaciones aportadas para cada propuesta y las descripciones de cargo que se aportan en oficio DRH 892-2024 y los estudios de sostenibilidad aprobados e incorporándose en el Manual de Puestos las descripciones aprobadas.

4. Aprobar la **PLANIFICACIÓN PLURIANUAL 2025-2028,** conforme lo dispuesto por el Ente Contralor al tenor de la Ley N°9696, como medio para la sostenibilidad de los servicios públicos y el control que debe darse al

comportamiento de ingresos y gastos en el periodo en cuestión y su efecto hacia próximos periodos, según se detalla en el considerando tres de este dictamen.

5. Se giren instrucciones a la Administración para que realice los trámites pertinentes para cumplir con la normativa vigente de presentación del documento presupuestario y su registro en el SIPP y lo traslade a la Contraloría General de la República para la respectiva aprobación.

6. Se tome el presente acuerdo con carácter de definitivamente aprobado, para los trámites administrativos.

Votación:

Votos positivos:	**Votos negativos:**
William Fallas Bogarín Carmen Martínez Barahona	

Finaliza la reunión al ser las dieciséis horas con treinta minutos.

William Falla Bogarín
Presidencia