INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMISIÓN
NOMBRE DE LA COMISIÓN: Hacienda y Presupuesto
NOMBRE DE LA COORDINADORA DE LA COMISIÓN: Julio Benavides Espinoza

ACTA DE REUNIONES	
NUMERO DE ACTA: CHP-01-2018	**FECHA DE LA REUNIÓN:** Jueves 05 de abril de 2018.
ELABORADO POR: María José Esquivel Bogantes.	**FECHA DE ELABORACIÓN:** Viernes 06 de abril de 2018.
HORA DE INICIO: 5:05 pm	**HORA DE FINALIZACIÓN** 5:38 pm
LUGAR Salón de Sesiones Concejo Municipal	
OBJETIVO DE LA REUNIÓN Analizar y dictaminar temas remitidos por el Concejo Municipal:	
AGENDA: 1. Ratificación del acta N° 14-17 de la reunión celebrada el día 27 de noviembre de 2017. 2. Analizar el Plan- Presupuesto Extraordinario N° 1-2018, por la suma de ¢386.418.427,76 (Trescientos ochenta y seis millones cuatrocientos dieciocho mil cuatrocientos veinte y siete con 76/100).	

MIEMBROS Y ASESORES DE LA COMISIÓN		
CONVOCADOS	**DEPENDENCIA**	**FIRMA**
Julio Benavides Espinoza	Regidor Propietario	
Yojhan Cubero Ramírez	Regidor Propietario	
Damaris Gamboa Hernández	Regidora Propietaria	
Paula Franckeski Madden	Asesora	Ausente
Marjorie Montoya Gamboa	Directora de Hacienda Municipal	Ausente
Bernardo Porras López	Vicealcalde Municipal	
Gilberth Acuña Cerdas	Planificador Institucional a.i.	
Mauricio Pana Solano	Asesor	Ausente
María José Esquivel Bogantes	Asistente Secretaría Concejo Municipal	

ACTA COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO MUNICIPAL N° 01-18

ACTA DE SESIÓN COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO NÚMERO CERO UNO DIECIOCHO, CELEBRADA EL DÍA CINCO DE ABRIL DEL AÑO DOS MIL DIECIOCHO, DANDO INICIO AL SER LAS DIECISIETE HORAS CON CINCO MINUTOS CONTANDO CON LA PRESENCIA DE LOS SIGUIENTES:

Quien preside:

Julio César Benavides Espinoza, Regidor Propietario

Miembros de la Comisión:

Sra. Damaris Gamboa Hernández, Regidora Propietaria
Sr. Yojhan Cubero Ramírez, Regidor Propietario

Asesores de la Comisión

Sr. Gilberth Acuña Cerdas, Planificador Institucional
Sr. Bernardo Porras López, Alcalde Municipal

Ausentes

Srta. Paula Franckeski Madden, Asesora
Lic. Mauricio Pana Solano, Asesor
Licda. Marjorie Montoya Gamboa, Directora Hacienda Municipal

AGENDA

1. Ratificación del acta N° 14-17 de la reunión celebrada el día 27 de noviembre de 2017.
2. Analizar el Plan- Presupuesto Extraordinario N° 1-2018, por la suma de ¢386.418.427,76 (Trescientos ochenta y seis millones cuatrocientos dieciocho mil cuatrocientos veinte y siete con 76/100).

Tema primero: Ratificación del acta N° 14-17 de la reunión celebrada el día 27 de noviembre de 2017.

La Sra. Damaris Gamboa Hernández y los señores Yhojan Cubero Ramírez y Julio Benavides Espinoza, proceden a ratificar el acta mencionada.

Tema segundo: Analizar el Plan- Presupuesto Extraordinario N° 1-2018, por la suma de ¢386.418.427,76 (Trescientos ochenta y seis millones cuatrocientos dieciocho mil cuatrocientos veinte y siete con 76/100).

Sr. Gilberth Acuña da las buenas tardes e indica que dará inicio con la parte de ingresos, lo cual incluye el superávit libre por ¢61.639.218,03 y el específico por ¢ 280.763.209,73, adicionalmente se incluye unos recursos por ¢ 44.016.000.00 por tema del CECUDI, correspondientes a la atención de 42 niños. Procede a desglosar los siguientes compromisos que no están incluidos ya que no se deben presupuestar pero que si se incluyeron en la liquidación anterior:

DETALLE DE COMPROMISOS	**195.602.185,44**
Compromisos 2017 (8114)	88.501.096,79

Compromisos 2017(partidas Específicas)	13.262.052,00
Compromisos 2017	93.839.036,65

Comenta que en el programa I, el detalle de transferencia se desglosa de la siguiente manera:

MUNICIPALIDAD DE SAN PABLO DE Heredia
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 1-2018
PROGRAMA I - Dirección y Administración General

				16 Transferencias	Parcial	Total	%
6.			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	86.005.571,59		86.005.571,59	100%
6.	01.		TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	86.005.571,59	86.005.571,59		
6.	01.	01.	Transferencias corrientes al Gobierno Central	1.487.955,55	1.487.955,55		
6.	01.	02.	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	4.731.367,68	4.731.367,68		
6.	01.	03.	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas	68.232.851,99	68.232.851,99		
6.	01.	04.	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales	11.553.396,37	11.553.396,37		
			TOTAL	86.005.571,59	86.005.571,59	86.005.571,59	100%
			Total Partidas (OBJETO DEL GASTO)	86.005.571,59	86.005.571,59		
			Total Grupos Sub Partidas	86.005.571,59	86.005.571,59	86.005.571,59	

Agrega que los fondos que se están presupuestando de las Juntas de Educación, son del año 2017 que ingresaron de Bienes Inmuebles pero que no se trasladaron por el problema que se suscitó en el Ministerio de Educación Pública (MEP).

Continúa con el programa II, Servicios Municipales, lo cual son fondos que se cobran de una tasa y que se deben asignar necesariamente al servicio respectivo. Como por ejemplo el servicio de Aseo de Vías y Sitios Públicos por un monto de ¢15.000.000.00 millones, servicio de basura, cementerio, parques y obras de ornato, Comité de la Persona Joven, CECUDI y CONAPAM.

Se detalla el desglose:

MUNICIPALIDAD DE SAN PABLO DE Heredia
PRESUPUESTOEXTRAORDINARIO 1-2018
PROGRAMA II SERVICIOS MUNICIPALES

Obje	Parti	Sub P	PARTIDA - GRUPO SUB PARTIDA - SUB PARTIDA	Parcial	Total	%
0.			REMUNERACIONES		59.333.994,55	29%
0.	01.		REMUNERACIONES BÁSICAS	41.190.240,00		
0.	01.	04.	Sueldos a base de comisión	41.190.240,00		
0.	03.		INCENTIVOS SALARIALES	9.159.529,93		
0.	03.	01.	Retribución por años servidos	5.287.900,80		
0.	03.	03.	Decimotercer mes	3.871.629,13		
0.	04.		CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y SE	4.996.400,14		
0.	04.	01.	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	4.299.228,02		
0.	04.	02.	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	464.781,41		
0.	04.	05.	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comu	232.390,70		
0.	05.		CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIC	3.987.824,48		
0.	05.	01.	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	2.361.089,55		
0.	05.	02.	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Compl	232.390,70		
0.	05.	03.	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1.394.344,22		
1.			SERVICIOS		99.232.124,42	49%
1.	02.		SERVICIOS BASICOS	1.800.000,00		
1.	02.	01.	Servicio de agua y alcantarillado	400.000,00		
1.	02.	02.	Servicio de energía eléctrica	800.000,00		
1.	02.	04.	Servicio de telecomunicaciones	600.000,00		
1.	03.		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	4.241.680,26		
1.	03.	01.	Información	4.241.680,26		
1.	04.		SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	86.104.783,58		
1.	04.	01.	Servicios médicos y de laboratorio	1.400.000,00		
1.	04.	06.	Servicios generales	84.704.783,58		
1.	07.		CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	500.000,00		
1.	07.	02.	Actividades protocolarias y sociales	500.000,00		
1.	08.		MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	6.585.660,59		
1.	08.	01.	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	500.000,00		
1.	08.	03.	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	4.835.660,59		
1.	08.	08.	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistema	300.000,00		
1.	08.	99.	Mantenimiento y reparación de otros equipos	950.000,00		
2.			MATERIALES Y SUMINISTROS		15.139.969,06	7%
2.	01.		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	709.661,56		
2.	01.	01.	Combustibles y lubricantes	400.000,00		
2.	01.	02.	Productos farmacéuticos y medicinales	309.661,56		
2.	02.		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	7.280.307,50		
2.	02.	02.	Productos agroforestales	2.000.000,00		
2.	02.	03.	Alimentos y bebidas	5.280.307,50		
2.	03.		MATERIALES Y SUMINISTROS DE USO EN LA CONSTRU	5.250.000,00		
2.	03.	01.	Materiales y productos metálicos	2.500.000,00		
2.	03.	02.	Materiales y productos minerales y asfálticos	500.000,00		
2.	03.	99.	Otros materiales y productos de uso en la construcción y ma	2.250.000,00		
2.	99.		UTILES. MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1.900.000,00		
2.	99.	03.	Productos de papel, cartón e impresos	750.000,00		
2.	99.	05.	Útiles y materiales de limpieza	400.000,00		
2.	99.	07.	Útiles y materiales de cocina y comedor	350.000,00		
2.	99.	99.	Otros útiles, materiales y suministros diversos	400.000,00		
3.			INTERESES Y COMISIONES		0,00	0%
4.			ACTIVOS FINANCIEROS		0,00	0%
5.			BIENES DURADEROS		21.278.056,51	10%
5.	02.		CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	21.277.458,59		
5.	02.	99.	Otras construcciones, adicciones y mejoras	21.277.458,59		
5.	99.		BIENES DURADEROS DIVERSOS	597,92		
5.	99.	99.	Otros bienes duraderos	597,92		
6.			TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0,00	0%
7.			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0,00	0%
8.			AMORTIZACION		0,00	0%
9.			CUENTAS ESPECIALES		9.208.127,92	5%
9.	02.		SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	9.208.127,92		
9.	02.	02.	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	9.208.127,92		
			TOTAL	204.192.272,46	204.192.272,46	100%
			Total Partidas (OBJETO DEL GASTO)	204.192.272,46		
			Total Grupos Sub Partidas	204.192.272,46		

Se continúa con programa III, Inversiones o proyectos que lleva a cabo el municipio:

PROGRAMA III
INVERSIONES
DETALLE DE PROYECTOS Y OBRAS

CODIGO	PROYECTO Y OBRA	ASIGNACION EN COLONES	%
2	GASTOS DE CAPITAL	85.208.598	
2.1	FORMACION DE CAPITAL	85.208.598	100,00%
2.1.1	EDIFICACIONES	-	0,00%
.02.01.01.05	Mejoras edificio municipal	-	
.02.01.01.06	Mejoras Salones comunales	-	
.02.01.01.04	Construcción y equipamiento del CECUDI	-	
2.1.2	VIAS DE COMUNICACIÓN	9.002.366,12	10,57%
.02.01.02.01	Unidad Técnica de Gestión Vial	0,00	
.02.01.02.02	Mejoras calle José Joaquín Gonzalez	0,00	
.02.01.02.03	Mejoramiento de la red vial cantonal	9.002.366,12	
.02.01.02.04	Construcción de aceras cantón	0,00	
2.1.5	INSTALACIONES	16.864.162,07	19,79%
2.1.5.03	Mantenimiento de Parques del Cantón	3.864.162,07	
2.1.5.04	Mejoras en las infraestructura de Red de Cámaras Inalambricas	13.000.000,00	
2.1.6	OTRAS OBRAS	59.342.070	69,64%
2.1.6.01	Dirección tecnica y estudios	20.115.354	
2.1.6.02	Ampliación y mejoras Servicio Aseo de Vias	1.673.622	
2.1.6.03	Cierre técnico botadero las Joyas	7.293.576	
2.1.6.04	Mejoras infraestructura del Cementerio	259.518	
2.1.6.05	Compra de Terreno Para Gimnasio	30.000.000	
	TOTAL PROGRAMA 3	85.208.598	100,00%

Alude que en vías de comunicación es el sobrante de la Ley 8114, lo cual puede ser utilizado en la Red Vial Cantonal. Expresa que en mantenimiento de parques se puede comprar máquinas de ejercicio o juegos infantiles. Agrega que hay un proyecto de una compra de terreno.

Continúa con el programa 4, Partidas Específicas, que consiste en lo siguiente:

PROGRAMA IV
PARTIDAS ESPECIFICAS
DETALLE DE PROYECTO Y OBRA

CODIGO	PROYECTO Y OBRA	ASIGNACION EN COLONES	%
2	GASTOS DE CAPITAL	11.011.985,69	100,00%
2.1	FORMACION DE CAPITAL	11.011.985,69	100,00%
2.1.1	EDIFICACIONES	470.090,31	4%
.02.01.01.01	Construcción Gimnacio Rincón de Ricardo	-	
.02.01.01.02	Reparación y construcción de Salones Multiusos	4.776,00	
.02.01.01.03	III Etapa del Salón Multiusos de Miraflores	398.880,00	
.02.01.01.04	Aulas salón Parroquial Miraflores	870,00	
.02.01.01.05	Construcc Iglesia Rincón Ricardo	2.010,70	
.02.01.01.06	Construcc Iglesia Las Flores	39.136,50	
.02.01.01.07	Centro Salud Miraflores	4.559,55	
.02.01.01.08	Terminac salón multiusos Pastoras	1.492,70	
.02.01.01.09	Construcc Casa Cultura	1.277,20	
.02.01.01.10	arreglo capilla velacion	1.352,79	
.02.01.01.11	Construcción Casa de la Cultura	15.734,87	
.02.01.01.12	Construcc salon multiusos Miraflores	0,00	
2.1.2	VIAS DE COMUNICACIÓN	1.610.845,30	15%
.02.01.02.03	Compra, acarreo y colocacion de pruductos minerales y asfalticos	41.520,20	
.02.01.02.04	Construcción acera Rincón Ricardo	2.337,55	
.02.01.02.05	Construcción acera Vaticano	15.570,80	
.02.01.02.06	Construcción reparación infraestructura vial aceras	129.041,56	
.02.01.02.07	Construcción aceras Rincón de Ricardo	9.229,90	
.02.01.02.08	Entubamiento EBAIS hasta calle Joel Rincón de Sabanilla	1.414.138,33	
2.1.5	INSTALACIONES	3.876.685,82	35%
.02.01.04.01	Mejoras zona recreativa Las Pastoras	87.906,05	
.02.01.04.02	Remodelacion de parque central de San Pablo 2014	0,00	
.02.01.04.03	remodelacion parque central san pablo part espec 2014	1.759.186,86	
.02.01.04.04	Centro de recreacion actividad fisica de deporte	1.711.183,57	
.02.01.04.05	Construcc Cancha Basket y remodelacion de parque Miraflores	281.452,36	
.02.01.04.05	Rehabilitación Plaza Expresidentes	10.202,75	
.02.01.04.06	Primera etapa Instalación de Centro Monitoreo Distr San Pablo	13.675,00	
.02.01.04.07	Arreglo Urb El Marino	10.875,82	
.02.01.04.08	Embellecimi zonas verdes Miraf-Estrel	2.203,41	
2.1.6	OTRAS OBRAS	5.054.364,26	46%
2.1.6.01	segunda etapa de Centro de monitoreo Distrt San Pablo	873.015,03	
2.1.6.02	Compra de vagoneta municipal	90.737,02	
2.1.6.03	Construccion Gimnacio al Aire Libre, Distrito San Pablo	99.887,00	
2.1.6.04	Gastos administrativos Casa Cultura	984,70	
2.1.6.05	Reparación y compra instrum musicales	3.199,56	
2.1.6.06	construcc tapia sor berta acuña	8.065,05	
2.1.6.07	Compra Mobiliario Casa de la Cultura	27,90	
2.1.6.08	Compra Maq.Ejercicio Aire Libre y Mej. Parques Siboney; Heredianos	3.978.448,00	
	TOTAL PROGRAMA 4	11.011.985,69	100%

Sr. Julio César Benavides comenta que de acuerdo a lo conversado con la Administración Municipal, en la próxima modificación se incluirán recursos para la contratación del estudio económico relacionado con la Convención Colectiva. Habiéndose analizado dicho presupuesto, se recomienda aprobar en su totalidad el Presupuesto Extraordinaria N° 01-2018.

- ✓ Tanto la Sra. Damaris Gamboa Hernández y los señores Yojhan Cubero Ramírez y Julio Benavides Espinoza, están de acuerdo.

AL SER LAS DIECISIETE HORAS CON TREINTA Y OCHO MINUTOS DEL DÍA CINCO DE ABRIL DEL AÑO DOS MIL DIECIOCHO, SE DA POR FINALIZADA LA REUNIÓN DE LA COMISION DE HACIENDA Y PRESUPUESTO MUNICIPAL NUMERO CERO UNO DIECIOCHO.

Sr. Julio César Benavides Espinoza
Coord. Comisión de Hacienda

Sra. María José Esquivel Bogantes
Asistente de la Secretaría del Concejo Municipal

Ultima línea