

Acta Sesión Extraordinaria 55-2024

12 de Setiembre del 2024

Acta de la Sesión Extraordinaria N° 55-2024 celebrada por el Concejo Municipal de Belén, a las dieciocho horas del 12 de Setiembre del dos mil veinticuatro, en la Sala de Sesiones Guillermo Villegas de la Municipalidad de Belén, en el Distrito San Antonio. **PARTICIPANTES PERMANENTES PRESENTES: REGIDORES PROPIETARIOS:** Teresita Venegas Murillo – Presidenta. Gilberth González González - Vicepresidente. María Lourdes Villalobos Morera. Ulises Araya Chaves. Ana Betty Valenciano Moscoso. **REGIDORES SUPLENTE:** Ana Yensy Ramírez Arrieta. José Pablo Delgado Morales. Sigifredo Villegas Villalobos. Marita Arguedas Carvajal. Francina Quesada Ávila. **SINDICOS PROPIETARIOS:** Luis Adolfo González Zumbado. Margot Montero Castillo. Bernal González Delgado. **SINDICOS SUPLENTE:** Alejandra Solano Soto. Leovigildo Chaves Mora. Isabel González Rodríguez. **ALCALDESA MUNICIPAL:** Zeneida Chaves Fernández. **SECRETARÍA DEL CONCEJO MUNICIPAL ai:** Fiorella Vargas Ramirez.

CAPÍTULO I

PRESENTACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

ORDEN DEL DÍA

- 6:00 pm. Aprobar el Plan Anual Operativo y Presupuesto Ordinario 2025.

CAPÍTULO II

APROBAR EL PLAN ANUAL OPERATIVO Y PRESUPUESTO ORDINARIO 2025.

ARTÍCULO 1. Se conoce el CHAP-19-2024 de la Comisión de Hacienda y Presupuesto.

El Vicepresidente Municipal Gilberth Gonzalez, ratifica que yo creo que muy complacidos, de hoy presentar este dictamen de forma unánime. Acá en la sesión del Concejo Municipal, un presupuesto como lo decíamos dentro de la Comisión de Hacienda y Presupuesto, que es equitativo, que es para todos y por todos los belemitas. Yo creo que más complacidos no podemos estar en nuestro primer presupuesto en la administración. Y primer presupuesto de este Concejo Municipal que sin duda alguna refleja el esfuerzo y el trabajo de todos los funcionarios de todos los miembros de este Concejo Municipal que el viernes pusimos nuestro empeño para poderlo hoy aprobar y enhorabuena por los y las belemitas que se merecen esto y más. Procede a dar lectura:

Se conoce el Acuerdo Referencia 5209-2024

Se conoce el Oficio AMB-MC-195-2024 de la Alcaldesa Municipal Zeneida Chaves Fernández. Hemos recibido el memorando N°PI-23-2024, con fecha del 30 de agosto de 2024, suscrito por el señor Alexander Venegas Cerdas, Coordinador de la Unidad de Planificación Institucional; por cuyo intermedio presenta el Plan Anual Operativo y Presupuesto Ordinario 2025. Al respecto, remitimos

adjunto una copia de los documentos recibidos para su información, análisis y gestión de trámites correspondiente.

PI-23-2024

Adjunto le remito el Plan Anual Operativo-2025, el Presupuesto Ordinario 2025 y el Presupuesto Plurianual 2025-2028. El Presupuesto Ordinario 2025 y el Presupuesto Plurianual 2025-2028, fueron presentados a esta oficina por parte de la Lic. Ivannia Zumbado Lemaitre, de la Unidad de Presupuesto, por medio del memorando DAF-PRE-M 64-2024. También adjunto las guías internas para la verificación de requisitos que deben cumplir el Plan Anual Operativo 2025 y del Presupuesto Ordinario 2025, para la aprobación del Concejo Municipal. Lo anterior para su conocimiento, análisis y presentación al Concejo Municipal para su aprobación y envío a la Contraloría General de la República a más tardar el 30 de setiembre de 2024. El acuerdo de aprobación deberá indicar tanto la aprobación del Plan Anual Operativo 2025, como del Presupuesto Ordinario 2025 y el Presupuesto Plurianual 2025-2028.

SE ACUERDA POR UNANIMIDAD Y EN FORMA DEFINITIVAMENTE APROBADO: PRIMERO: Dar por recibido el oficio del Plan Anual Operativo-2025, el Presupuesto Ordinario 2025 y el Presupuesto Plurianual 2025-2028. SEGUNDO: Remitir a la Comisión de Hacienda y Presupuesto, para análisis y recomendación a este Concejo Municipal.

DAF-PRE INF19-2024

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2025
DAF-PRE INF19-2024
AGOSTO 2024

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2025
SECCIÓN DE INGRESOS

| CÓDIGO | CLASIFICACION DE INGRESOS | MONTO | % |
|------------------------------|---|-------------------|--------|
| 1.0.0.0.00.00.0.0.0.0.000 | INGRESOS CORRIENTES | 11,702,622,767.12 | 77.55% |
| 1.1.0.0.00.00.0.0.0.0.000 | INGRESOS TRIBUTARIOS | 8,093,170,000.00 | 53.63% |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 2,811,170,000.00 | 18.63% |
| 1.1.2.1.00.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES | 2,720,000,000.00 | 18.03% |
| 1.1.2.1.01.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY No. 7729 | 2,720,000,000.00 | 18.03% |
| 1.1.2.3.00.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO | 170,000.00 | 0.00% |
| 1.1.2.3.01.00.0.0.0.0.000 | TIMBRES MUNICIPALES (POR CONSTITUCIÓN DE SOCIEDADES) | 170,000.00 | 0.00% |
| 1.1.2.4.00.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTO SOBRE LOS TRASPASOS DE BIENES INMUEBLES | 91,000,000.00 | 0.60% |
| 1.1.2.4.01.00.0.0.0.0.000 | TIMBRES MUNICIPALES (POR TRASPASO DE BIENES INMUEBLES) | 91,000,000.00 | 0.60% |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 5,140,000,000.00 | 34.06% |
| 1.1.3.2.00.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS | 418,000,000.00 | 2.77% |
| 1.1.3.2.01.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES | 208,000,000.00 | 1.38% |
| 1.1.3.2.01.02.0.0.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA EXPLOTACION DE CANTERAS | 8,000,000.00 | 0.05% |
| 1.1.3.2.01.02.1.0.0.0.000 | EXPLOTACIÓN DE CANTERAS | 8,000,000.00 | 0.05% |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA CONSTRUCCIÓN | 200,000,000.00 | 1.33% |
| 1.1.3.2.02.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE SERVICIOS | 210,000,000.00 | 1.39% |
| 1.1.3.2.02.03.0.0.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y ESPARCIMIENTO | 210,000,000.00 | 1.39% |
| 1.1.3.2.02.03.9.0.0.0.000 | OTROS IMP. ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSIÓN Y ESPARCIMIENTO | 210,000,000.00 | 1.39% |
| 1.1.3.3.00.00.0.0.0.0.000 | OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS | 4,722,000,000.00 | 31.29% |
| 1.1.3.3.01.00.0.0.0.0.000 | LICENCIAS PROFESIONALES COMERCIALES Y OTROS PERMISOS | 4,722,000,000.00 | 31.29% |
| 1.1.3.3.01.02.0.0.0.0.000 | PATENTES MUNICIPALES | 4,650,000,000.00 | 30.82% |
| 1.1.3.3.01.03.0.0.0.0.001 | LICENCIA PARA EXPENDIO DE BEBIDAS ALCOHOLICAS | 72,000,000.00 | 0.48% |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.0.0.000 | OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 142,000,000.00 | 0.94% |
| 1.1.9.1.00.00.0.0.0.0.000 | IMPUESTO DE TIMBRES | 142,000,000.00 | 0.94% |
| 1.1.9.1.01.00.0.0.0.0.000 | TIMBRES MUNICIPALES (POR HIPOTECAS Y CÉDULAS HIPOTECARIAS) | 49,000,000.00 | 0.32% |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.0.0.000 | TIMBRES PRO-PARQUES NACIONALES | 93,000,000.00 | 0.62% |
| 1.3.0.0.00.00.0.0.0.0.000 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 3,345,714,781.38 | 22.17% |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.0.0.000 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 3,133,940,581.38 | 20.77% |
| 1.3.1.1.00.00.0.0.0.0.000 | VENTA DE BIENES | 1,545,000,000.00 | 10.24% |
| 1.3.1.1.05.00.0.0.0.0.000 | VENTA DE AGUA | 1,545,000,000.00 | 10.24% |
| 1.3.1.1.05.01.0.0.0.0.000 | VENTA DE AGUA | 1,430,000,000.00 | 9.48% |
| 1.3.1.1.05.02.0.0.0.0.000 | SERVICIOS AMBIENTALES | 115,000,000.00 | 0.76% |
| 1.3.1.2.00.00.0.0.0.0.000 | VENTA DE SERVICIOS | 1,566,179,241.00 | 10.38% |
| 1.3.1.2.04.00.0.0.0.0.000 | ALQUILERES | 3,000,000.00 | 0.02% |
| 1.3.1.2.04.01.0.0.0.0.000 | ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES | 3,000,000.00 | 0.02% |
| 1.3.1.2.04.02.0.0.0.0.000 | ALQUILER MAQUINARIA Y EQUIPO | 0.00 | 0.00% |
| 1.3.1.2.05.00.0.0.0.0.000 | SERVICIOS COMUNITARIOS | 1,563,179,241.00 | 10.36% |
| 1.3.1.2.05.01.0.0.0.0.000 | SERVICIOS DE ALCANTARILLADO SANITARIO | 115,400,000.00 | 0.76% |
| 1.3.1.2.05.01.1.0.0.0.000 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO SANITARIO | 115,400,000.00 | 0.76% |
| 1.3.1.2.05.02.0.0.0.0.000 | SERVICIOS DE INSTALACIÓN Y DERIVACIÓN DE AGUA | 7,155,000.00 | 0.05% |
| 1.3.1.2.05.03.0.0.0.0.000 | SERVICIO DE CEMENTERIO | 57,060,000.00 | 0.38% |
| 1.3.1.2.05.03.1.0.0.0.000 | SERVICIO DE DEFUNCION | 5,760,000.00 | 0.04% |
| 1.3.1.2.05.03.2.0.0.0.000 | MANTENIMIENTO DE CEMENTERIO | 51,300,000.00 | 0.34% |
| 1.3.1.2.05.04.0.0.0.0.000 | SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL | 1,327,000,000.00 | 8.79% |
| 1.3.1.2.05.04.1.0.0.0.000 | SERVICIO RECOLECCION DE BASURA | 500,000,000.00 | 3.31% |
| 1.3.1.2.05.04.2.0.0.0.000 | SERVICIO ASEO DE VIAS Y SITIOS PÚBLICOS | 388,000,000.00 | 2.57% |
| 1.3.1.2.05.04.4.0.0.0.000 | MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | 439,000,000.00 | 2.91% |
| 1.3.1.2.05.04.5.0.0.0.000 | RECOLECCIÓN DESECHOS RECICLABLES | 0.00 | 0.00% |
| 1.3.1.2.05.09.0.0.0.0.000 | OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS | 56,564,241.00 | 0.37% |
| 1.3.1.2.05.09.9.0.0.0.000 | OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS IMAS | 56,564,241.00 | 0.37% |
| 1.3.1.2.09.00.0.0.0.0.000 | OTROS SERVICIOS | 8,486,060.38 | 0.06% |
| 1.3.1.2.09.09.0.0.0.0.000 | VENTA DE OTRO SERVICIOS | 8,486,060.38 | 0.06% |
| 1.3.1.3.00.00.0.0.0.0.000 | DERECHOS ADMINISTRATIVOS | 14,275,280.00 | 0.09% |
| 1.3.1.3.01.00.0.0.0.0.000 | DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE | 3,600,000.00 | 0.02% |
| 1.3.1.3.01.01.0.0.0.0.000 | DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS | 3,600,000.00 | 0.02% |
| 1.3.1.3.01.01.1.0.0.0.000 | DERECHOS DE ESTACIONAMIENTO Y TERMINALES | 3,600,000.00 | 0.02% |
| 1.3.1.3.02.00.0.0.0.0.000 | DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PÚBLICOS | 0.00 | 0.00% |
| 1.3.1.3.02.01.0.0.0.0.000 | CÁNONES POR REGULACIÓN DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS | 0.00 | 0.00% |
| 1.3.1.3.02.01.01.0.0.0.0.000 | CANÓN ARRENDACIÓN EN ÁREA PÚBLICA | 0.00 | 0.00% |
| 1.3.1.3.02.09.0.0.0.0.000 | OTROS DERECHOS ADM. A OTROS SERVICIOS PUBLICOS | 10,675,280.00 | 0.07% |

| CÓDIGO | CLASIFICACION DE INGRESOS | MONTO | % |
|-------------------------|--|-------------------|---------|
| 1.3.1.3.02.09.1.0.0.000 | DERECHOS DE CEMENTERIO | 8,450,000.00 | 0.06% |
| 1.3.1.3.02.09.2.0.0.000 | CANÓN ARRENDACIÓN EN ÁREA PÚBLICA | 2,225,280.00 | 0.01% |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.0.000 | INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 94,110,000.00 | 0.62% |
| 1.3.2.3.00.00.0.0.0.000 | RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 94,110,000.00 | 0.62% |
| 1.3.2.3.01.00.0.0.0.000 | INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES | 94,000,000.00 | 0.62% |
| 1.3.2.3.01.06.0.0.0.000 | INSTITUC PUBLICAS FINANCIERAS | 94,000,000.00 | 0.62% |
| 1.3.2.3.02.00.0.0.0.000 | INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS | 110,000.00 | 0.00% |
| 1.3.2.3.02.07.0.0.0.001 | INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO | 110,000.00 | 0.00% |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.0.000 | MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | 74,964,200.00 | 0.50% |
| 1.3.3.1.00.00.0.0.0.000 | MULTAS Y SANCIONES | 74,964,200.00 | 0.50% |
| 1.3.3.1.01.00.0.0.0.000 | MULTAS DE TRANSITO | 4,780,000.00 | 0.03% |
| 1.3.3.1.01.01.0.0.0.000 | MULTAS POR INFRACCION LEY PARQUÍMETROS | 4,780,000.00 | 0.03% |
| 1.3.3.1.09.00.0.0.0.000 | OTRAS MULTAS | 70,184,200.00 | 0.47% |
| 1.3.3.1.09.09.0.0.0.000 | MULTAS VARIAS | 70,184,200.00 | 0.47% |
| 1.3.3.1.09.09.1.0.0.000 | MULTAS INCUMPLIMIENTO ART 84 Y 85 CODIGO MLP | 1,720,000.00 | 0.01% |
| 1.3.3.1.09.09.2.0.0.001 | MULTAS REGLAMENTO ACUEDUCTO | 420,000.00 | 0.00% |
| 1.3.3.1.09.09.3.0.0.000 | MULTAS POR DECLARACIÓN TARDÍA | 44,000,000.00 | 0.29% |
| 1.3.3.1.09.09.4.0.0.000 | MULTAS VARIAS | 23,500,000.00 | 0.16% |
| 1.3.3.1.09.09.5.0.0.001 | MULTA INCUMPLIMIENTO LEY DE LICORES | 462,200.00 | 0.00% |
| 1.3.3.1.09.09.6.0.0.000 | MULTAS RECIDUOS SOLIDOS Y VALORIZABLES | 82,000.00 | 0.00% |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS | 36,500,000.00 | 0.24% |
| 1.3.4.1.00.00.0.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTOS | 19,000,000.00 | 0.13% |
| 1.3.4.2.00.00.0.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE SERVICIOS | 17,500,000.00 | 0.12% |
| 4.01.03.09.00.00.00.00 | OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 6,200,000.00 | 0.04% |
| 4.01.03.09.09.00.00.00 | INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS | 6,200,000.00 | 0.04% |
| 4.01.03.09.09.09.00.00 | OTROS INGRESOS VARIOS NO ESPE CIFICADOS | 6,200,000.00 | 0.04% |
| 1.4.0.0.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 263,737,985.74 | 1.75% |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 231,008,753.74 | 1.53% |
| 1.4.1.2.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ÓRGANOS DESCONCENTRADOS | 75,144,580.00 | 0.50% |
| 1.4.1.2.01.00.0.0.0.000 | MULTAS Art 234 Inciso D | 70,801,000.00 | 0.47% |
| 1.4.1.2.02.00.0.0.0.000 | CONSEJO NACIONAL DE LA POLITICA PUBLICA DE LA PERSONA JOVEN | 4,343,580.00 | 0.03% |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | 155,864,173.74 | 1.03% |
| 1.4.1.3.01.00.0.0.0.000 | APORTE IFAM. LICORES LEY 6796 | 4,952,173.74 | 0.03% |
| 1.4.1.3.02.00.0.0.0.000 | PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA | 150,912,000.00 | 1.00% |
| 1.4.2.0.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | 32,729,232.00 | 0.22% |
| 1.4.2.1.00.00.0.0.0.000 | CONTRIBUCION A LA CRUZ ROJA COSTARRICENSE | 18,310,432.00 | 0.12% |
| 1.4.2.2.00.00.0.0.0.000 | APORTE SECTOR PRIVADO EUCOR | 2,418,800.00 | 0.02% |
| 1.4.2.4.00.00.0.0.0.000 | CUIDADOS PALIATIVOS | 12,000,000.00 | 0.08% |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.0.000 | INGRESOS DE CAPITAL | 297,646,132.00 | 1.97% |
| 2.4.0.0.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 297,646,132.00 | 1.97% |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO | 297,646,132.00 | 1.97% |
| 2.4.1.1.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL | 287,646,132.00 | 1.91% |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.0.000 | RECURSOS SIMPLIFICACIÓN Y EFICIENCIA TRIBUTARIA LEY 8114 | 287,646,132.00 | 1.91% |
| 2.4.1.3.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | 0.00 | 0.00% |
| 2.4.1.5.00.00.0.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE EMPRESAS PÚBLICAS NO FINANCIERAS | 10,000,000.00 | 0.07% |
| 2.4.1.5.01.00.0.0.0.000 | APORTE 10% INCOP.SOBRE ENTRADAS AL BALNEARIO OJO DE AGUA | 10,000,000.00 | 0.07% |
| 3.0.0.0.00.00.0.0.0.000 | FINANCIAMIENTO | 3,089,395,390.71 | 20.47% |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.0.000 | RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIOR | 3,089,395,390.71 | 20.47% |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.0.000 | SUPERAVIT LIBRE | 1,340,659,141.15 | 8.88% |
| 3.3.1.1.00.00.0.0.0.000 | SUPERÁVIT | 660,659,141.15 | 4.38% |
| 4.03.03.01.02.00.00.00 | IBI 76% (LIBRE) | 680,000,000.00 | 4.51% |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.0.000 | SUPERVIT ESPECIFICO | 1,748,736,249.56 | 11.59% |
| 3.3.2.1.00.00.0.0.0.000 | SUPERAVIT | 1,748,736,249.56 | 11.59% |
| 3.3.2.1.01.00.0.0.0.000 | FONDO ACUEDUCTO MUNICIPAL | 600,386,863.69 | 3.98% |
| 3.3.2.1.04.00.0.0.0.000 | JUNTAS DE EDUCACIÓN, 10% IMPUESTO TERRITORIAL Y 10% IBI, LEYES 7509 Y 7729 | 252,000,000.00 | 1.67% |
| 3.3.2.1.21.00.0.0.0.000 | FONDO ALCANTARILLADO SANITARIO | 35,600,000.00 | 0.24% |
| 3.3.2.1.25.00.0.0.0.000 | 2.5% PATENTES MANTENIMIENTO E INSTALACIONES DEPORTIVAS | 22,208,958.32 | 0.15% |
| 3.3.2.1.26.00.0.0.0.000 | 7.5% PATENTES PARA EL DEPORTE | 66,626,874.97 | 0.44% |
| 3.3.2.1.30.00.0.0.0.000 | FONDO PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | 70,525,903.02 | 0.47% |
| 3.3.2.1.40.00.0.0.0.000 | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 38,850,806.94 | 0.26% |
| 3.3.2.1.43.00.0.0.0.000 | 20% PATENTES INVERSION OBRAS PUBLICAS | 395,936,842.62 | 2.62% |
| 3.3.2.1.44.00.0.0.0.000 | FONDO SERVICIOS AMBIENTALES | 266,600,000.00 | 1.77% |
| | TOTAL | 15,089,664,289.83 | 100.00% |

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2025
SECCIÓN DE EGRESOS POR PARTIDA

| | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS | TOTALES |
|---------------------------------|--|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 4,497,426,087.68 | 4,911,395,751.43 | 5,680,842,450.72 | 0.00 | 15,089,664,289.83 |
| 0 REMUNERACIONES | 1,729,586,252.04 | 1,691,316,015.58 | 348,623,365.04 | 0.00 | 3,769,525,632.66 |
| 1 SERVICIOS | 892,146,839.11 | 2,921,192,983.68 | 1,176,489,939.61 | 0.00 | 4,989,829,762.40 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 27,186,172.33 | 193,408,297.97 | 21,527,000.00 | 0.00 | 242,121,470.30 |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 5 BIENES DURADEROS | 38,281,978.05 | 105,478,454.20 | 4,040,262,146.07 | 0.00 | 4,184,022,578.32 |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,522,824,846.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,522,824,846.15 |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 93,940,000.00 | 0.00 | 93,940,000.00 |
| 8 AMORTIZACION | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 286,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 286,400,000.00 |

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2025
SECCIÓN DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN OBJETO DEL GASTO

| CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS | TOTALES |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 4,497,426,087.68 | 4,911,395,751.43 | 5,680,842,450.72 | 0.00 | 15,089,664,289.83 |

| CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS | TOTALES |
|---|---|--|------------------------------|---|------------------|
| REMUNERACIONES | 1,729,586,252.04 | 1,691,316,015.58 | 348,623,365.04 | 0.00 | 3,769,525,632.66 |
| REMUNERACIONES BASICAS | 683,755,852.51 | 687,672,856.50 | 127,572,834.28 | 0.00 | 1,499,001,543.29 |
| SUELDOS PARA CARGOS FIJOS | 670,134,625.51 | 668,497,653.50 | 127,572,834.28 | 0.00 | 1,466,205,113.29 |
| JORNALES | 6,000,000.00 | 11,375,000.00 | 0.00 | 0.00 | 17,375,000.00 |
| SERVICIOS ESPECIALES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SUPLENCIAS | 7,621,227.00 | 7,800,203.00 | 0.00 | 0.00 | 15,421,430.00 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 192,620,110.18 | 97,922,608.26 | 4,780,004.00 | 0.00 | 295,322,722.44 |
| TIEMPO EXTRAORDINARIO | 19,000,000.00 | 26,321,441.76 | 500,000.00 | 0.00 | 45,821,441.76 |
| RECARGO DE FUNCIONES | 2,100,000.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,100,000.00 |
| DISPONIBILIDAD LABORAL | 19,847,448.00 | 70,601,166.50 | 4,280,004.00 | 0.00 | 94,728,618.50 |
| DIETAS | 151,672,662.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 151,672,662.18 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 557,344,094.60 | 588,720,892.15 | 150,902,011.60 | 0.00 | 1,296,966,998.35 |
| RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS | 158,097,484.81 | 168,340,015.70 | 56,493,156.03 | 0.00 | 382,930,656.54 |
| RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION | 185,893,114.20 | 105,328,135.33 | 44,625,458.55 | 0.00 | 335,846,708.08 |
| DECIMOTERCER MES | 98,582,616.09 | 105,624,286.25 | 21,780,789.25 | 0.00 | 225,987,691.59 |
| SALARIO ESCOLAR | 91,002,138.00 | 97,502,341.23 | 20,105,962.57 | 0.00 | 208,610,441.80 |
| OTROS INCENTIVOS SALARIALES | 23,768,741.50 | 111,926,113.64 | 7,896,645.20 | 0.00 | 143,591,500.34 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD | 115,387,815.95 | 123,629,866.86 | 25,493,720.91 | 0.00 | 264,511,403.72 |
| CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA | 109,470,492.06 | 117,289,873.71 | 24,186,350.61 | 0.00 | 250,946,716.38 |
| CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO | 5,917,323.89 | 6,339,993.15 | 1,307,370.30 | 0.00 | 13,564,687.34 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS | 180,478,378.80 | 193,369,791.81 | 39,874,794.25 | 0.00 | 413,722,964.86 |
| CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA | 64,143,791.03 | 68,725,526.01 | 14,171,894.09 | 0.00 | 147,041,211.13 |
| APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES | 35,503,943.37 | 38,039,959.04 | 7,844,221.82 | 0.00 | 81,388,124.23 |
| APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL | 17,751,971.68 | 19,019,979.52 | 3,922,110.91 | 0.00 | 40,694,062.11 |
| CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR | 63,078,672.72 | 67,584,327.24 | 13,936,567.43 | 0.00 | 144,599,567.39 |
| SERVICIOS | 892,146,839.11 | 2,921,192,983.68 | 1,176,489,939.61 | 0.00 | 4,989,829,762.40 |
| ALQUILERES | 327,416,447.72 | 195,007,046.11 | 23,954,048.46 | 0.00 | 546,377,542.29 |
| ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 16,500,000.00 | 12,700,000.00 | 12,000,000.00 | 0.00 | 41,200,000.00 |
| ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 0.00 | 67,985,900.00 | 0.00 | 0.00 | 67,985,900.00 |
| ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTO | 35,746,056.09 | 35,589,337.74 | 11,954,048.46 | 0.00 | 83,289,442.29 |
| ALQUILER Y DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ALQUILERES | 275,170,391.63 | 78,731,808.37 | 0.00 | 0.00 | 353,902,200.00 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 42,618,690.44 | 570,504,154.11 | 78,465,958.80 | 0.00 | 691,588,803.35 |
| SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 21,600,000.00 | 185,750,000.00 | 0.00 | 0.00 | 207,350,000.00 |
| SERVICIO DE CORREO | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 |
| SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES | 20,998,690.44 | 384,754,154.11 | 78,465,958.80 | 0.00 | 484,218,803.35 |
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 116,884,700.00 | 112,589,500.00 | 142,710,000.00 | 0.00 | 372,184,200.00 |
| INFORMACION | 25,400,000.00 | 18,350,000.00 | 1,500,000.00 | 0.00 | 45,250,000.00 |
| PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 0.00 | 1,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS | 16,865,000.00 | 10,663,800.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 28,528,800.00 |
| TRANSPORTE DE BIENES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y | 35,000,000.00 | 81,865,300.00 | 0.00 | 0.00 | 116,865,300.00 |
| SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE INFORMACION | 39,619,700.00 | 210,400.00 | 140,210,000.00 | 0.00 | 180,040,100.00 |
| SERVICIOS DE GESTION Y APOYO | 248,630,000.00 | 1,519,730,875.46 | 805,354,545.50 | 0.00 | 2,573,715,420.96 |
| SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO | 20,000,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 21,300,000.00 |
| SERVICIOS JURIDICOS | 38,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38,000,000.00 |

| CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS | TOTALES |
|--|---|--|------------------------------|---|------------------|
| SERVICIOS DE INGENIERIA | 14,750,000.00 | 104,774,552.85 | 730,500,000.00 | 0.00 | 850,024,552.85 |
| SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES | 52,300,000.00 | 296,112,241.00 | 0.00 | 0.00 | 348,412,241.00 |
| SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS | 73,050,000.00 | 2,000,000.00 | 40,000,000.00 | 0.00 | 115,050,000.00 |
| SERVICIOS GENERALES | 33,200,000.00 | 1,070,414,081.61 | 34,854,545.50 | 0.00 | 1,138,468,627.11 |
| OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO | 17,330,000.00 | 45,130,000.00 | 0.00 | 0.00 | 62,460,000.00 |
| GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 0.00 | 2,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,600,000.00 |
| TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS | 0.00 | 2,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,600,000.00 |
| VIATICOS DENTRO DEL PAIS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 20,327,000.95 | 35,593,919.95 | 4,010,836.85 | 0.00 | 59,931,757.75 |
| SEGUROS | 20,327,000.95 | 35,593,919.95 | 4,010,836.85 | 0.00 | 59,931,757.75 |
| CAPACITACION Y PROTOCOLO | 14,200,000.00 | 136,962,488.05 | 2,500,000.00 | 0.00 | 153,662,488.05 |
| ACTIVIDADES DE CAPACITACION | 14,200,000.00 | 85,158,890.05 | 2,500,000.00 | 0.00 | 101,858,890.05 |
| ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES | 0.00 | 51,803,598.00 | 0.00 | 0.00 | 51,803,598.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION | 121,870,000.00 | 316,200,000.00 | 119,479,550.00 | 0.00 | 557,549,550.00 |
| MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 1,000,000.00 | 20,600,000.00 | 7,510,550.00 | 0.00 | 29,110,550.00 |
| MANTENIMIENTO DE VIAS DE COMUNICACION | 0.00 | 50,900,000.00 | 0.00 | 0.00 | 50,900,000.00 |
| MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS | 0.00 | 30,000,000.00 | 80,500,000.00 | 0.00 | 110,500,000.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE | 1,500,000.00 | 156,440,000.00 | 0.00 | 0.00 | 157,940,000.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 2,000,000.00 | 24,900,000.00 | 500,000.00 | 0.00 | 27,400,000.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMUNICACION | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE | 10,370,000.00 | 4,160,000.00 | 280,000.00 | 0.00 | 14,810,000.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y | 99,000,000.00 | 1,500,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 110,500,000.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS | 2,000,000.00 | 27,700,000.00 | 20,689,000.00 | 0.00 | 50,389,000.00 |
| IMPUESTOS | 200,000.00 | 3,505,000.00 | 15,000.00 | 0.00 | 3,720,000.00 |
| OTROS IMPUESTOS | 200,000.00 | 3,505,000.00 | 15,000.00 | 0.00 | 3,720,000.00 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 0.00 | 28,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 28,500,000.00 |
| SERVICIOS DE REGULACION | 0.00 | 27,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 27,000,000.00 |
| DEDUCIBLES | 0.00 | 1,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 27,186,172.33 | 193,408,297.97 | 21,527,000.00 | 0.00 | 242,121,470.30 |
| PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS | 4,000,000.00 | 35,100,000.00 | 700,000.00 | 0.00 | 39,800,000.00 |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 1,000,000.00 | 25,350,000.00 | 700,000.00 | 0.00 | 27,050,000.00 |
| PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES | 0.00 | 250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 250,000.00 |
| OTROS PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS | 0.00 | 9,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 9,500,000.00 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 0.00 | 23,238,250.00 | 0.00 | 0.00 | 23,238,250.00 |
| PRODUCTOS AGROFORESTALES | 0.00 | 7,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,250,000.00 |
| ALIMENTOS Y BEBIDAS | 0.00 | 14,738,250.00 | 0.00 | 0.00 | 14,738,250.00 |
| ALIMENTOS PARA ANIMALES | 0.00 | 1,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,250,000.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y | 0.00 | 59,476,560.97 | 10,227,000.00 | 0.00 | 69,703,560.97 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS | 0.00 | 10,050,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,050,000.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS | 0.00 | 33,626,560.97 | 0.00 | 0.00 | 33,626,560.97 |
| MADERA Y SUS DERIVADOS | 0.00 | 1,050,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,050,000.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE | 0.00 | 550,000.00 | 10,227,000.00 | 0.00 | 10,777,000.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DEPLASTICO | 0.00 | 14,050,000.00 | 0.00 | 0.00 | 14,050,000.00 |
| OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION | 0.00 | 150,000.00 | 0.00 | 0.00 | 150,000.00 |

| CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS | TOTALES |
|---|---|--|------------------------------|---|------------------|
| <i>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</i> | 1,050,000.00 | 6,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,550,000.00 |
| HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1,050,000.00 | 4,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,550,000.00 |
| <i>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</i> | 22,136,172.33 | 69,093,487.00 | 10,600,000.00 | 0.00 | 101,829,659.33 |
| ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO | 950,000.00 | 3,050,000.00 | 200,000.00 | 0.00 | 4,200,000.00 |
| ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TEXTILES Y VESTUARIO | 1,100,000.00 | 7,950,000.00 | 100,000.00 | 0.00 | 9,150,000.00 |
| ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA | 17,086,172.33 | 23,943,487.00 | 2,600,000.00 | 0.00 | 43,629,659.33 |
| ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR | 3,000,000.00 | 32,050,000.00 | 200,000.00 | 0.00 | 35,250,000.00 |
| OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 0.00 | 2,100,000.00 | 7,500,000.00 | 0.00 | 9,600,000.00 |
| INTERESES Y COMISIONES | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| INTERESES SOBRE PRESTAMOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| INTERESES SOBRE PRESTAMOS DE ORGANOS DESCONCENTRADOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| INTERESES SOBRE PRESTAMOS DE INSTITUCIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| COMISIONES Y OTROS GASTOS | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| BIENES DURADEROS | 38,281,978.05 | 105,478,454.20 | 4,040,262,146.07 | 0.00 | 4,184,022,578.32 |
| <i>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</i> | 5,787,250.00 | 72,500,000.00 | 2,999,999.95 | 0.00 | 81,287,249.95 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION | 0.00 | 20,000,000.00 | 2,999,999.95 | 0.00 | 22,999,999.95 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 0.00 | 25,900,000.00 | 0.00 | 0.00 | 25,900,000.00 |
| EQUIPO DE COMUNICACION | 3,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,700,000.00 |
| EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA | 1,607,250.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,607,250.00 |
| EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACION | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO | 480,000.00 | 13,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 14,080,000.00 |
| <i>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</i> | 0.00 | 22,000,000.00 | 1,507,808,324.00 | 0.00 | 1,529,808,324.00 |
| EDIFICIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VÍAS DE COMUNICACION TERRESTRE | 0.00 | 0.00 | 526,818,624.00 | 0.00 | 526,818,624.00 |
| OBRAS MARÍTIMAS Y FLUVIALES | 0.00 | 0.00 | 80,000,000.00 | 0.00 | 80,000,000.00 |
| INSTALACIONES | 0.00 | 22,000,000.00 | 608,000,000.00 | 0.00 | 630,000,000.00 |
| OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 0.00 | 0.00 | 292,989,700.00 | 0.00 | 292,989,700.00 |
| <i>BIENES PREEXISTENTES</i> | 0.00 | 0.00 | 2,498,187,761.92 | 0.00 | 2,498,187,761.92 |
| TERRENOS | 0.00 | 0.00 | 2,498,187,761.92 | 0.00 | 2,498,187,761.92 |
| <i>BIENES DURADEROS DIVERSOS</i> | 32,494,728.05 | 10,978,454.20 | 31,266,060.20 | 0.00 | 74,739,242.45 |
| BIENES INTANGIBLES | 32,494,728.05 | 10,978,454.20 | 31,266,060.20 | 0.00 | 74,739,242.45 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,522,824,846.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,522,824,846.15 |
| <i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</i> | 1,085,111,295.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,085,111,295.26 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL | 27,640,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27,640,000.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS | 181,733,113.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 181,733,113.84 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES | 252,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 252,000,000.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES | 623,738,181.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 623,738,181.42 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 114,431,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 114,431,000.00 |
| BECAS A FUNCIONARIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS | TOTALES |
|---|---|--|------------------------------|---|----------------|
| BECAS A TERCERAS PERSONAS | 100,340,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,340,000.00 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS | 14,091,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,091,000.00 |
| PRESTACIONES | 55,675,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,675,000.00 |
| PRESTACIONES LEGALES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA | 55,675,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,675,000.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE | 259,607,550.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 259,607,550.89 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES | 195,091,980.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 195,091,980.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FUNDACIONES | 64,515,570.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,515,570.89 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 8,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,000,000.00 |
| INDEMNIZACIONES | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 |
| REINTEGROS O DEVOLUCIONES | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 93,940,000.00 | 0.00 | 93,940,000.00 |
| TRANSFERENCIA DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO | 0.00 | 0.00 | 93,940,000.00 | 0.00 | 93,940,000.00 |
| TRANSFERENCIA DE CAPITAL A GOBIERNOS LOCALES | 0.00 | 0.00 | 93,940,000.00 | 0.00 | 93,940,000.00 |
| FONDOS EN FIDEICOMISO PARA GASTO DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIA DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ASOCIACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A FUNDACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AMORTIZACION | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AMORTIZACION DE PRESTAMOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AMORTIZACION DE PRESTAMOS DE ORGANOS DESCONCENTRADOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AMORTIZACION DE PRESTAMOS DE INSTITUCIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| CUENTAS ESPECIALES | 286,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 286,400,000.00 |
| SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 286,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 286,400,000.00 |
| SUMAS LIBRES SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| SUMAS CON DESTINO ESPECÍFICO SIN ASIGNACIÓN | 276,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 276,400,000.00 |

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2025
SECCIÓN DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO

| CLASIFICADOR ECONÓMICO | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS | TOTALES |
|------------------------------------|---|--|------------------------------|---|-------------------|
| TOTALES POR CLASIFICADOR ECONÓMICO | 4,497,426,087.68 | 4,911,395,751.43 | 5,680,842,450.72 | 0.00 | 15,089,664,289.83 |
| GASTOS CORRIENTES | 4,172,744,109.63 | 3,542,118,137.76 | 15,000.00 | 0.00 | 7,714,877,247.39 |
| GASTOS DE CONSUMO | 2,649,719,263.48 | 3,538,613,137.76 | 0.00 | 0.00 | 6,188,332,401.24 |
| REMUNERACIONES | 1,729,586,252.04 | 1,157,629,673.78 | 0.00 | 0.00 | 2,887,215,925.82 |
| Sueldos y Salarios | 1,433,720,057.29 | 940,698,705.93 | 0.00 | 0.00 | 2,374,418,763.22 |
| Contribuciones sociales | 295,866,194.75 | 216,930,967.85 | 0.00 | 0.00 | 512,797,162.60 |
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 920,133,011.44 | 2,380,983,463.98 | 0.00 | 0.00 | 3,301,116,475.42 |
| INTERESES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Internos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------|------------------|
| <i>Externos</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,523,024,846.15 | 3,505,000.00 | 15,000.00 | 0.00 | 1,526,544,846.15 |
| <i>Transferencias corrientes al Sector Público</i> | 1,085,311,295.26 | 3,505,000.00 | 15,000.00 | 0.00 | 1,088,831,295.26 |
| <i>Transferencias corrientes al Sector Privado</i> | 437,713,550.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 437,713,550.89 |
| <i>Transferencias corrientes al Sector Externo</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| GASTOS DE CAPITAL | 38,281,978.05 | 1,369,277,613.67 | 5,680,827,450.72 | 0.00 | 7,088,387,042.44 |
| FORMACIÓN DE CAPITAL | 0.00 | 1,285,799,159.47 | 3,054,433,628.65 | 0.00 | 4,340,232,788.12 |
| <i>Edificaciones</i> | 0.00 | 0.00 | 272,010,550.00 | 0.00 | 272,010,550.00 |
| <i>Vías de comunicación</i> | 0.00 | 411,605,091.55 | 638,318,624.00 | 0.00 | 1,049,923,715.55 |
| <i>Obras urbanísticas</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Instalaciones</i> | 0.00 | 874,194,067.92 | 1,336,479,636.41 | 0.00 | 2,210,673,704.33 |
| <i>Otras Obras</i> | 0.00 | 0.00 | 807,624,818.24 | 0.00 | 807,624,818.24 |
| ADQUISICIÓN DE ACTIVOS | 38,281,978.05 | 83,478,454.20 | 2,532,453,822.07 | 0.00 | 2,654,214,254.32 |
| <i>Maquinaria y equipo</i> | 5,787,250.00 | 72,500,000.00 | 2,999,999.95 | 0.00 | 81,287,249.95 |
| <i>Terrenos</i> | 0.00 | 0.00 | 2,498,187,761.92 | 0.00 | 2,498,187,761.92 |
| <i>Edificios</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Intangibles</i> | 32,494,728.05 | 10,978,454.20 | 31,266,060.20 | 0.00 | 74,739,242.45 |
| <i>Activos de valor</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 93,940,000.00 | 0.00 | 93,940,000.00 |
| <i>Transferencias de capital al Sector Público</i> | 0.00 | 0.00 | 93,940,000.00 | 0.00 | 93,940,000.00 |
| <i>Transferencias de capital al Sector Privado</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Transferencias de capital al Sector Externo</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TRANSACCIONES FINANCIERAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ADQUISICIÓN DE VALORES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AMORTIZACIÓN | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Amortización interna</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Amortización externa</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SUMAS SIN ASIGNACIÓN | 286,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 286,400,000.00 |

CUADRO No. 1 DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS ESPECÍFICOS Y LIBRES

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|--|------------------|----------|---------------|----------|--|----------------|------------------------------------|---------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación |
| 1.1.2.1.01.00.0.0.000 | Impuesto de bienes inmuebles, Ley N.º 7729 | 2,720,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 272,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 272,000,000.00 | 272,000,000.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Órgano de Normalización Técnica (1% IBI) | 27,200,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 27,200,000.00 | 27,200,000.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Aporte Junta Administrativa del Registro Nacional (2% IBI) | 54,400,000.00 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|---------|-------|----------|---------------|----------|--|----------------|------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------|----------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 54,400,000.00 | 54,400,000.00 | | | | |
| | | | 1 | 4 | | Registro de Deuda, Fondos y Transferencias | 272,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 9 | Cuentas Especiales | 272,000,000.00 | | | | | 272,000,000.00 |
| | | | 2 | 3 | | Mantenimiento de Caminos y Calles | 252,580,482.69 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 189,413,021.72 | 189,413,021.72 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 18,583,100.00 | 18,583,100.00 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 44,584,360.97 | 44,584,360.97 | | | | |
| | | | 2 | 10 | | Servicios Sociales y Complementarios | 37,750,246.49 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 37,750,246.49 | 37,750,246.49 | | | | |
| | | | 2 | 13 | | Alcantarillado Sanitario. | 54,022,473.87 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 30,075,515.07 | 30,075,515.07 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 650,000.00 | 650,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 23,296,958.80 | | 23,296,958.80 | | | |
| | | | 2 | 22 | | Seguridad Vial. | 50,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | | |
| | | | 2 | 23 | | Seguridad y Vigilancia en la Comunidad | 535,321,641.52 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 357,068,376.94 | 357,068,376.94 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 118,017,555.58 | 118,017,555.58 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 31,750,000.00 | 31,750,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 28,485,709.00 | | 28,485,709.00 | | | |
| | | | 2 | 25 | | Protección Medio Ambiente | 75,694,400.53 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 68,900,000.00 | 68,900,000.00 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 4,794,400.53 | 4,794,400.53 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | |
| | | | 2 | 27 | | Dirección Servicios y Mantenimiento | 166,305,190.25 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 109,900,433.56 | 109,900,433.56 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 51,422,498.09 | 51,422,498.09 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 4,290,000.00 | 4,290,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 692,258.60 | | 692,258.60 | | | |
| | | | 2 | 28 | | Atención de Emergencias | 48,253,276.88 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 10,789,633.94 | 10,789,633.94 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|---|---------------|----------|---------------|----------|--|------------------|------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación |
| | | | | | 1 | Servicios | 31,901,716.14 | 31,901,716.14 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 5,250,000.00 | 5,250,000.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 311,926.80 | | 311,926.80 | | |
| | | | 3 | 1 | 1 | Diseño e Inspección para la Construcción del Teatro Municipal de Belén | 188,500,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 188,500,000.00 | 188,500,000.00 | | | |
| | | | 3 | 2 | 1 | Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal | 150,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | | |
| | | | 3 | 2 | 8 | Corredor Peatonal Accesible | 54,400,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 54,400,000.00 | | 54,400,000.00 | | |
| | | | 3 | 3 | 1 | Ejecución de Obras en Atención a la Problemática en Materia de Riesgos | 31,500,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | servicios | 31,500,000.00 | 31,500,000.00 | | | |
| | | | 3 | 6 | 1 | Dirección Técnica y Estudios | 450,072,287.77 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 348,623,365.04 | 348,623,365.04 | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 67,588,825.93 | 67,588,825.93 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 9,750,000.00 | 9,750,000.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 24,110,096.80 | | 24,110,096.80 | | |
| | | | | | | | 2,720,000,000.00 | | | | |
| 1.1.2.3.0.1.0.0.0.0.000 | Timbres Municipales (Por Constitución de Sociedades) | 170,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 170,000.00 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 170,000.00 | 170,000.00 | | | |
| | | | | | | | 170,000.00 | | | | |
| 1.1.2.4.0.1.0.0.0.0.000 | Timbres Municipales (Por Traspasos de Bienes Inmuebles) | 91,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 79,969,013.20 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 79,139,977.20 | 79,139,977.20 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 829,036.00 | 829,036.00 | | | |
| | | | 1 | 3 | | Administración de Inversiones Propias | 5,030,986.80 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 5,030,986.80 | | 5,030,986.80 | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|----------|---------------|----------|---|----------------|------------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financiera | Sumas sin asignación |
| | | | 1 | 4 | | Registro de Deuda, Fondos y Transferencias | 6,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | |
| | | | | | | | 91,000,000.00 | | | | |
| 1.1.3.2.01.02.1.0.000 | Explotación Canteras | 8,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 8,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | | | |
| | | | | | | | 8,000,000.00 | | | | |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuesto Especificos sobre la Construcción | 200,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 11,911,059.01 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 11,911,059.01 | 11,911,059.01 | | | |
| | | | 1 | 2 | | Auditoría Interna | 188,088,940.99 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 153,379,704.10 | 153,379,704.10 | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 26,246,511.64 | 26,246,511.64 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 447,500.00 | 447,500.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 8,015,225.25 | | 8,015,225.25 | | |
| | | | | | | | 200,000,000.00 | | | | |
| 1.1.3.2.02.03.9.0.0.000 | Otros Imp. Especificos a los Servicios de Diversión y Esparcimiento | 210,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 198,650,000.00 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 151,672,662.18 | 151,672,662.18 | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 46,977,337.82 | 46,977,337.82 | | | |
| | | | 1 | 4 | | La Asunción Asociación de Desarrollo Integral | 10,500,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | | | |
| | | | 3 | 6 | 1 | Asociación Cívica Pro-Identidad Belemita | 850,000.00 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 850,000.00 | 850,000.00 | | | |
| | | | | | | | 210,000,000.00 | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.0.0.000 | Patente Deporte 7,5% | 279,000,000.00 | 1 | 4 | | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 279,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 279,000,000.00 | 279,000,000.00 | | | |
| | | | | | | | 279,000,000.00 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|--------------------|----------------|----------|---------------|----------|---|----------------|------------------------------------|------------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación |
| 1.1.3.3.01.02.2.0.000 | Patente Cultura 5% | 186,000,000.00 | 1 | 4 | | Asociación Rondalla Municipal de Belén | 5,686,200.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 5,686,200.00 | 5,686,200.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | La Asunción Asociación de Desarrollo Integral | 1,036,246.08 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 1,036,246.08 | 1,036,246.08 | | | |
| | | | 1 | 4 | | La Ribera Asociación desarrollo Integral | 52,169,600.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 52,169,600.00 | 52,169,600.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Registro de Deuda, Fondos y Transferencias | 14,091,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 14,091,000.00 | 14,091,000.00 | | | |
| | | | 2 | 9 | | Educativos, Culturales y Deportivos | 113,016,953.92 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 33,437,815.53 | 33,437,815.53 | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 69,826,535.59 | 69,826,535.59 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 9,440,676.00 | 9,440,676.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 311,926.80 | | 311,926.80 | | |
| | | | | | | | 186,000,000.00 | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.3.0.000 | Patente Salud 5% | 186,000,000.00 | 1 | 4 | | Asociación Caritas de San Antonio de Padua | 6,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Asociación Cívica Pro-Identidad Belemita | 4,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Asociación de Adultos Belemitas | 15,865,200.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 15,865,200.00 | 15,865,200.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Fundación Cuidados Paliativos | 52,515,570.89 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 52,515,570.89 | 52,515,570.89 | | | |
| | | | 1 | 4 | | La Asunción Asociación de Desarrollo Integral | 9,500,229.11 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 9,500,229.11 | 9,500,229.11 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Registro de deuda, fondos y Transferencias | 55,675,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 55,675,000.00 | 55,675,000.00 | | | |
| | | | 2 | 10 | | Servicios sociales y Complementarios | 42,444,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 42,444,000.00 | 42,444,000.00 | | | |
| | | | | | | | 186,000,000.00 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------|---------------|----------|---|----------------|------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| 1.1.3.3.01.02.4.0.000 | Patente Educación 5% | 186,000,000.00 | 1 | 4 | | Asociación Cultural el Guapinol | 59,500,000.00 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 59,500,000.00 | 59,500,000.00 | | | | |
| | | | 1 | 4 | | Servicios Sociales y Complementarios | 6,884,072.81 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 6,884,072.81 | 6,884,072.81 | | | | |
| | | | 1 | 4 | | Registro de Deuda, Fondos y Transferencias. | 100,340,000.00 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 100,340,000.00 | 100,340,000.00 | | | | |
| | | | 2 | 10 | | Servicios sociales y Complementarios | 19,275,927.19 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 19,275,927.19 | 19,275,927.19 | | | | |
| | | | | | | | 186,000,000.00 | | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.5.0.000 | Patente Seguridad 5% | 186,000,000.00 | 2 | 23 | | Seguridad y Vigilancia en la Comunidad | 186,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 186,000,000.00 | 186,000,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 186,000,000.00 | | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.6.0.000 | Patente Mant Instalac Deport 2.5% | 93,000,000.00 | 3 | 7 | 1 | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 93,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 7 | Transferencias de Capital | 93,000,000.00 | | 93,000,000.00 | | | |
| | | | | | | | 93,000,000.00 | | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.7.0.000 | Patente Biblioteca 2.5% | 93,000,000.00 | 2 | 9 | | Educativos, Culturales y Deportivos | 88,200,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 51,698,764.03 | 51,698,764.03 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 24,724,438.14 | 24,724,438.14 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 9,938,965.00 | 9,938,965.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 1,837,832.83 | | 1,837,832.83 | | | |
| | | | 3 | 6 | 2 | Remodelación de Parques | 4,800,000.00 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 4,800,000.00 | | 4,800,000.00 | | | |
| | | | | | | | 93,000,000.00 | | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.8.0.000 | Patente Aporte Ambiente 2.5% | 93,000,000.00 | 2 | 25 | | Protección del Medio Ambiente | 93,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 67,317,323.62 | 67,317,323.62 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 24,070,749.58 | 24,070,749.58 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|----------|---------------|----------|---|------------------|------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------|---------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 311,926.80 | | 311,926.80 | | | |
| | | | | | | | 93,000,000.00 | | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.9.0.000 | Patente 65% Libre | 2,418,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 1,587,790,689.99 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 849,495,160.60 | 849,495,160.60 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 711,385,893.06 | 711,385,893.06 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 25,909,636.33 | 25,909,636.33 | | | | |
| | | | | | 3 | Intereses y Comisiones | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | |
| | | | 1 | 3 | | Administración de Inversiones Propias | 25,235,766.00 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 25,235,766.00 | | 25,235,766.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 341,918,181.42 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 341,918,181.42 | 341,918,181.42 | | | | |
| | | | 1 | 4 | | Consejo Nacional personas con Discapacidad (CONAPDIS) | 58,563,113.84 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 58,563,113.84 | 58,563,113.84 | | | | |
| | | | 1 | 4 | | Registro de Deuda, Fondos y Transferencias | 2,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | |
| | | | 1 | 4 | | Registro de Deuda, Fondos y Transferencias | 10,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 9 | Cuentas Especiales | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 |
| | | | 2 | 4 | | Cementerios | 19,239,424.81 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 19,239,424.81 | 19,239,424.81 | | | | |
| | | | 2 | 10 | | Servicios Sociales y Complementarios | 246,975,053.34 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 205,332,179.66 | 205,332,179.66 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 26,698,240.88 | 26,698,240.88 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 10,510,864.00 | 10,510,864.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 4,433,768.80 | | 4,433,768.80 | | | |
| | | | 2 | 17 | | Mantenimiento de Edificios. | 7,250,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 250,000.00 | 250,000.00 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------|----------|---------------|----------|--|------------------|------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación |
| | | | 2 | 28 | | Atención de Emergencias | 5,576,454.26 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 5,576,454.26 | 5,576,454.26 | | | |
| | | | 2 | 29 | | Por incumplimiento de deberes de los propietarios de Bienes Inmuebles | 8,280,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 8,280,000.00 | 8,280,000.00 | | | |
| | | | 3 | 1 | 6 | Diseño e Inspección Profesional Externa para la Construcción del Centro de Desarrollo Humano | 63,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 63,000,000.00 | 63,000,000.00 | | | |
| | | | 3 | 5 | 3 | Mante, y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Pluvial | 9,990,116.34 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 9,990,116.34 | 9,990,116.34 | | | |
| | | | 3 | 5 | 16 | Proyecto Belén Ciudad Inteligente | 30,616,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 20,389,000.00 | 20,389,000.00 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 10,227,000.00 | 10,227,000.00 | | | |
| | | | 3 | 6 | 1 | Dirección Técnica y Estudios | 1,565,200.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 865,200.00 | 865,200.00 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 700,000.00 | 700,000.00 | | | |
| | | | | | | | 2,418,000,000.00 | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.10.0.000 | Patente 20% Inversión | 930,000,000.00 | 3 | 1 | 1 | Diseño e Inspección para la Construcción del teatro Municipal de Belén | 11,500,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 | | | |
| | | | 3 | 1 | 5 | Mejoras e Inversiones en el Cementerio Municipal | 3,979,240.68 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 1,979,240.68 | | 1,979,240.68 | | |
| | | | 3 | 2 | 1 | Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal | 15,892,492.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 15,892,492.00 | | 15,892,492.00 | | |
| | | | 3 | 3 | 1 | Ejecución de Obras en Atención a la Problemática en Materia de Riesgos | 70,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 | | |
| | | | 3 | 5 | 1 | Mantenimiento, Construcción y Reconstrucción de los Sistemas de Alcantarillado | 47,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|--|---------------|----------|---------------|----------|--|----------------|------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 35,000,000.00 | | 35,000,000.00 | | |
| | | | 3 | 5 | 3 | Mantenimiento y Mejoramiento del sistema de Alcantarillado Pluvial | 218,438,567.32 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 173,438,567.32 | | 173,438,567.32 | | |
| | | | 3 | 5 | 4 | Estudios, Preliminares e Ingeniería, para la Ejecución del Plan Maestro del Alcantarillado Sanitario del Cantón de Belén | 60,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | | |
| | | | 3 | 5 | 18 | Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales de Ciudad Cariari | 211,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 43,500,000.00 | 43,500,000.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 167,500,000.00 | | 167,500,000.00 | | |
| | | | 3 | 6 | 2 | Remodelación de Parques | 292,189,700.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 288,189,700.00 | | 288,189,700.00 | | |
| | | | | | | | 930,000,000.00 | | | | |
| 1.1.3.3.01.03.0.0.000 | Licencia para Expendido de Bebidas Alcohólicas | 72,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 72,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 72,000,000.00 | 72,000,000.00 | | | |
| | | | | | | | 72,000,000.00 | | | | |
| 1.1.9.1.01.0.0.0.0.000 | Timbres Municipales (Por Hipotecas y Cédulas Hipotecarias) | 49,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 49,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 49,000,000.00 | 49,000,000.00 | | | |
| | | | | | | | 49,000,000.00 | | | | |
| 1.1.9.1.02.0.0.0.0.000 | Timbres Pro-parques Nacionales | 93,000,000.00 | 1 | 4 | | MINAE-CONAGEBIO (10% Ley 7788) | 9,300,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 9,300,000.00 | 9,300,000.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | SINAC F.P.N Ley BIODIVERSIDAD | 58,590,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 58,590,000.00 | 58,590,000.00 | | | |
| | | | 2 | 25 | | Protección del Medio Ambiente | 25,110,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 22,594,400.53 | 22,594,400.53 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 2,515,599.47 | 2,515,599.47 | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---|------------------|------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación |
| | | | | | | | 93,000,000.00 | | | | |
| 1.3.1.1.05.01.0.0.000 | Venta de Agua | 1,430,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 143,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 143,000,000.00 | 143,000,000.00 | | | |
| | | | 2 | 6 | | Acueductos | 873,561,863.69 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 236,660,367.69 | 236,660,367.69 | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 536,801,496.00 | 536,801,496.00 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 57,400,000.00 | 57,400,000.00 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 42,700,000.00 | | 42,700,000.00 | | |
| | | | 3 | 2 | 13 | Trabajos de Asfalto por Reparaciones del Acueducto | 25,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | | |
| | | | 3 | 5 | 5 | Instalación de Sistema de Telemetría para Monitoreo y Control en las Fuentes de Agua | 150,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | | |
| | | | 3 | 5 | 6 | Mejoras en Casetas e Instalaciones del Acueducto | 25,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | | |
| | | | 3 | 5 | 7 | Mejora en la Red del Sistema de Acueducto | 120,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 | | |
| | | | 3 | 5 | 15 | Elaborar un Sistema para realizar ajustes y actualizaciones periódicas a la tarifa del Agua | 30,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | |
| | | | 3 | 5 | 19 | Rehabilitación de Pozos en las Fuentes del Acueducto Municipal | 63,438,136.31 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 63,438,136.31 | 63,438,136.31 | | | |
| | | | | | | | 1,430,000,000.00 | | | | |
| 1.3.1.1.05.02.0.0.000 | Servicios Ambientales | 115,000,000.00 | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones | 115,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 115,000,000.00 | | 115,000,000.00 | | |
| | | | | | | | 115,000,000.00 | | | | |
| 1.3.1.2.04.01.0.0.000 | Alquiler de Edificios e Instalaciones | 3,000,000.00 | 2 | 17 | | Mantenimiento de Edificios | 3,000,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|----------|---------------|----------|--|----------------|------------------------------------|------------|----------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| | | | | | | | 3,000,000.00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.01.1.0.000 | Servicio de Alcantarillado Sanitario | 115,400,000.00 | 2 | 13 | | Alcantarillado Sanitario | 104,900,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 44,940,741.87 | 44,940,741.87 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 59,959,258.13 | 59,959,258.13 | | | | |
| | | | 3 | 5 | 18 | Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales de Ciudad Cariari | 10,500,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 115,400,000.00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.02.0.0.000 | Servicios de Instalación y Derivación de Agua | 7,155,000.00 | 3 | 5 | 19 | Rehabilitación de Pozos en las Fuentes del Acueducto Municipal | 7,155,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 7,155,000.00 | 7,155,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 7,155,000.00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.03.1.0.000 | Servicio de Defunción | 5,760,000.00 | 2 | 4 | | Cementerios | 5,236,363.64 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 5,236,363.64 | 5,236,363.64 | | | | |
| | | | 3 | 1 | 5 | Mejoras e Inversiones en el Cementerio Municipal | 523,636.36 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 367,672.96 | 367,672.96 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 155,963.40 | | 155,963.40 | | | |
| | | | | | | | 5,760,000.00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.03.2.0.000 | Mantenimiento de Cementerio | 51,300,000.00 | 2 | 4 | | Cementerios | 46,636,363.64 | | | | | |
| | | | | | 1 | Remuneraciones | 33,906,544.40 | 33,906,544.40 | | | | |
| | | | | | 2 | Servicios | 12,729,819.24 | 12,729,819.24 | | | | |
| | | | 3 | 1 | 5 | Mejoras e Inversiones en el Cementerio Municipal | 4,663,636.36 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 4,663,636.36 | 4,663,636.36 | | | | |
| | | | | | | | 51,300,000.00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.04.1.0.000 | Servicio de Recolección de Basura | 500,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 26,394,628.18 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 26,394,628.18 | 26,394,628.18 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|----------|---------------|----------|---|----------------|------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación |
| | | | 2 | 2 | | Recolección de Basura | 428,650,826.37 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 25,850,128.09 | 25,850,128.09 | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 402,534,266.28 | 402,534,266.28 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 266,432.00 | 266,432.00 | | | |
| | | | 3 | 5 | 11 | Mejoras e Inversiones en el Servicio Desechos Sólidos | 44,954,545.45 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 42,454,545.50 | 42,454,545.50 | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 2,499,999.95 | | 2,499,999.95 | | |
| | | | | | | | 500,000,000.00 | | | | |
| 1.3.1.2.05.04.2.0.000 | Servicio Aseo de Vías y Sitios Públicos | 388,000,000.00 | 1 | 1 | | Administración General | 12,474,096.98 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 12,474,096.98 | 12,474,096.98 | | | |
| | | | 2 | 1 | | Aseo de Vías y Sitios Públicos | 340,253,175.75 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 340,253,175.75 | 340,253,175.75 | | | |
| | | | 3 | 6 | 7 | Mejoras e Inversiones en Aseo de Vías | 35,272,727.27 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 35,272,727.27 | 35,272,727.27 | | | |
| | | | | | | | 388,000,000.00 | | | | |
| 1.3.1.2.05.04.4.0.000 | Mantenimiento de Parques y Obras de Ornato | 439,000,000.00 | 2 | 5 | | Parques y Obras de Ornato | 399,090,909.09 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 399,090,909.09 | 399,090,909.09 | | | |
| | | | 3 | 5 | 14 | Obras de Inversión Parques y Obras de Ornato | 39,909,090.91 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 39,909,090.91 | 39,909,090.91 | | | |
| | | | | | | | 439,000,000.00 | | | | |
| 1.3.1.02.05.09.9.0.000 | Otros Servicios Comunitarios (IMAS) | 56,564,241.00 | 2 | 10 | | Servicios Sociales y complementarios | 56,564,241.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 56,564,241.00 | 56,564,241.00 | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|--|---------------|----------|---------------|----------|--|---------------|------------------------------------|---------|------------------------|----------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financiera | Sumas sin asignación |
| | | | | | | | 56,564,241.00 | | | | |
| 1.3.1.2.09.09.0.0.000 | Venta de Otros servicios | 8,486,060.38 | 1 | 1 | | Administración General | 8,486,060.38 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 8,486,060.38 | 8,486,060.38 | | | |
| | | | | | | | 8,486,060.38 | | | | |
| 1.3.1.3.01.01.1.0.000 | Derechos de Estacionamiento y Terminales | 3,600,000.00 | 2 | 11 | | Estacionamiento y Terminales | 3,600,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 | | | |
| | | | | | | | 3,600,000.00 | | | | |
| 1.3.1.3.02.09.1.0.000 | Derechos de Cementerio | 8,450,000.00 | 2 | 4 | | Cementerios | 8,450,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 7,935,000.00 | 7,935,000.00 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 515,000.00 | 515,000.00 | | | |
| | | | | | | | 8,450,000.00 | | | | |
| 1.3.1.3.02.09.1.0.000 | Canón Arrendación en Área Pública | 2,225,280.00 | 2 | 10 | | Servicios Sociales y complementarios | 2,225,280.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 2,225,280.00 | 2,225,280.00 | | | |
| | | | | | | | 2,225,280.00 | | | | |
| 1.3.2.3.01.06.0.0.000 | Intereses S/ Títulos de Instituciones Públicas Financieras | 94,000,000.00 | 1 | 4 | | Aporte Junta Administrativa Registro Nacional (2% IBI) | 880,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 880,000.00 | 880,000.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 2,820,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 2,820,000.00 | 2,820,000.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Órgano de Normalización Técnica (1% IBI) | 440,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 440,000.00 | 440,000.00 | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|---------|-------|----------|---------------|----------|--|---------------|------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación |
| | | | 1 | 4 | | La Asunción Asociación de Desarrollo Integral | 5,640,000.00 | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 5,640,000.00 | 5,640,000.00 | | | |
| | | | 1 | 4 | | Registro de Deuda, Fondos y Transferencias | 4,400,000.00 | | | | |
| | | | | | 9 | Cuentas Especiales | 4,400,000.00 | | | | 4,400,000.00 |
| | | | 2 | 9 | | Educativos, Culturales y Deportivos | 940,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 779,634.63 | 779,634.63 | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 160,365.37 | 160,365.37 | | | |
| | | | 2 | 10 | | Servicios Sociales y complementarios | 24,440,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | servicios | 24,440,000.00 | 24,440,000.00 | | | |
| | | | 2 | 13 | | Alcantarillado Sanitario | 500,000.00 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 500,000.00 | 500,000.00 | | | |
| | | | 2 | 23 | | Seguridad y Vigilancia en la Comunidad | 1,880,000.00 | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 1,880,000.00 | 1,880,000.00 | | | |
| | | | 2 | 25 | | Protección del Medio Ambiente | 940,000.00 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 940,000.00 | 940,000.00 | | | |
| | | | 3 | 5 | 3 | Mantenimiento y mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Pluvial | 37,400,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 37,400,000.00 | | 37,400,000.00 | | |
| | | | 3 | 2 | 8 | Corredor Peatonal Accesible | 880,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 880,000.00 | | 880,000.00 | | |
| | | | 3 | 5 | 11 | Mejoras e Inversiones en Desechos Sólidos | 500,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 500,000.00 | | 500,000.00 | | |
| | | | 3 | 5 | 18 | Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales de Ciudad Cariari | 9,400,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 9,400,000.00 | | 9,400,000.00 | | |
| | | | 3 | 5 | 19 | Rehabilitación de dos Pozos en las Fuentes del Acueducto Municipal | 2,000,000.00 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|--|---------------|----------|---------------|----------|---|---------------|------------------------------------|------------|----------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| | | | | | 1 | Servicios | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | |
| | | | 3 | 7 | 1 | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 940,000.00 | | | | | |
| | | | | | 7 | Transferencias de Capital | 940,000.00 | | 940,000.00 | | | |
| | | | | | | | 94,000,000.00 | | | | | |
| 1.3.2.3.02.07.0.0.000 | Intereses y Comisiones sobre Prestamos al Sector Privado | 110,000.00 | 2 | 10 | | Servicios Sociales y Complementarios | 110,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 110,000.00 | 110,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 110,000.00 | | | | | |
| 1.3.3.1.01.01.0.0.000 | Multas por Infracción Ley de Parquímetros | 4,780,000.00 | 2 | 23 | | Seguridad y Vigilancia en la Comunidad | 4,780,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 4,780,000.00 | 4,780,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 4,780,000.00 | | | | | |
| 1.3.3.1.09.09.1.0.000 | Multas Incumplimiento Art. 84 y 85 Código | 1,720,000.00 | 2 | 29 | | Por incumplimiento de deberes de los propietarios de Bienes Inmuebles | 1,720,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 1,720,000.00 | 1,720,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 1,720,000.00 | | | | | |
| 1.3.3.1.09.09.2.0.000 | Multas Reglamento Acueducto | 420,000.00 | 3 | 5 | 19 | Rehabilitación de dos Pozos en las Fuentes del Acueducto Municipal | 420,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 420,000.00 | 420,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 420,000.00 | | | | | |
| 1.3.3.1.09.09.3.0.000 | Multas Declaración Tardía | 44,000,000.00 | 2 | 22 | | Seguridad Vial | 44,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 44,000,000.00 | 44,000,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 44,000,000.00 | | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|---|---------------|----------|---------------|----------|--------------------------------------|---------------|------------------------------------|---------|----------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| 1.3.3.1.09.09.4.0.000 | Multas Varias | 23,500,000.00 | 2 | 22 | | Seguridad Vial | 23,500,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 23,500,000.00 | 23,500,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 23,500,000.00 | | | | | |
| 1.3.3.1.09.09.5.0.000 | Multa Incumplimiento Ley de Licores | 462,200.00 | 2 | 10 | | Servicios Sociales y complementarios | 462,200.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 462,200.00 | 462,200.00 | | | | |
| | | | | | | | 462,200.00 | | | | | |
| 1.3.3.1.09.09.6.0.000 | Multa Rec. Residuos Solidos Valorizables | 82,000.00 | 2 | 2 | | Recolección de Basura | 82,000.00 | | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 82,000.00 | 82,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 82,000.00 | | | | | |
| 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | Intereses Moratorios por Atraso en Pago de Impuesto | 19,000,000.00 | 2 | 22 | | Seguridad Vial | 19,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 19,000,000.00 | | | | | |
| 1.3.4.2.00.00.0.0.000 | Intereses Moratorios por Atraso en pago de Bienes y Servicios | 17,500,000.00 | 2 | 22 | | Seguridad Vial | 17,500,000.00 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 17,500,000.00 | | | | | |
| 1.3.9.9.09.00.0.0.000 | Otros Ingresos Varios No Especificados | 6,200,000.00 | 2 | 10 | | Servicios Sociales y complementarios | 1,487,243.15 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 1,487,243.15 | 1,487,243.15 | | | | |
| | | | 2 | 22 | | Seguridad Vial | 4,712,756.85 | | | | | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 4,712,756.85 | 4,712,756.85 | | | | |
| | | | | | | | 6,200,000.00 | | | | | |
| 1.4.1.2.00.00.0.0.000 | Multas Art 234. Inciso d) Ley Tránsito | 70,801,000.00 | 2 | 22 | | Seguridad Vial | 70,801,000.00 | | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|----------|---------------|----------|--------------------------------------|----------------|------------------------------------|------------|----------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| | | | | | 0 | Remuneraciones | 23,627,927.68 | 23,627,927.68 | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 37,307,291.92 | 37,307,291.92 | | | | |
| | | | | | 2 | Materiales y Suministros | 8,930,000.00 | 8,930,000.00 | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 935,780.40 | | 935,780.40 | | | |
| | | | | | | | 70,801,000.00 | | | | | |
| 1.4.1.2.02.00.0.0.000 | Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona JOVEN (CPJ) | 4,343,580.00 | 2 | 10 | | Servicios Sociales y complementarios | 4,343,580.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 4,343,580.00 | 4,343,580.00 | | | | |
| | | | | | | | 4,343,580.00 | | | | | |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.000 | Aporte IFAM Licores ley 6796 | 4,952,173.74 | 2 | 9 | | Educativos, Culturales y Deportivos. | 4,952,173.74 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 4,952,173.74 | 4,952,173.74 | | | | |
| | | | | | | | 4,952,173.74 | | | | | |
| 1.4.1.3.02.00.0.0.000 | Patronato Nacional de la Infancia | 150,912,000.00 | 2 | 10 | | Servicios Sociales y complementarios | 150,912,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 150,912,000.00 | 150,912,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 150,912,000.00 | | | | | |
| 1.4.2.1.00.00.0.0.000 | Contribución a la Cruz Roja de Belén | 18,310,432.00 | 1 | 4 | | Asociación Cruz Roja Costarricense | 18,310,432.00 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 18,310,432.00 | 18,310,432.00 | | | | |
| | | | | | | | 18,310,432.00 | | | | | |
| 1.4.2.0.00.00.0.0.000 | Aporte Sector Privado | 2,418,800.00 | 2 | 10 | | Servicios Sociales y Complementarios | 2,418,800.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 2,418,800.00 | 2,418,800.00 | | | | |
| | | | | | | | 2,418,800.00 | | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|----------|---------------|----------|---|----------------|------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| 1.4.2.4.00.00.0.0.000 | Contribución Cuidados Paliativos Belén | 12,000,000.00 | 1 | 4 | | Fundac Cuidados Paliativos Belén | 12,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 12,000,000.00 | | | | | |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Recursos Simplificación y Eficiencia Tributaria Ley 8114 | 287,646,132.00 | 3 | 2 | 1 | Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal | 287,646,132.00 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 287,646,132.00 | | 287,646,132.00 | | | |
| | | | | | | | 287,646,132.00 | | | | | |
| 2.4.1.5.00.00.0.0.000 | Aporte 10% Incop sobre entrada al Balneario Ojo de Agua | 10,000,000.00 | 3 | 3 | 1 | Mantenimiento y Mejoramiento del Sistema de | 10,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| | | | | | | | 10,000,000.00 | | | | | |
| 3.3.1.1.00.00.0.0.000 | Superávit | 660,659,141.15 | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones (Terrenos) | 660,659,141.15 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 660,659,141.15 | | 660,659,141.15 | | | |
| | | | | | | | 660,659,141.15 | | | | | |
| 3.3.1.2.00.00.0.0.000 | IBI 76% | 680,000,000.00 | 2 | 28 | | Atención de Emergencias Cantonales | 44,923,545.74 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 44,923,545.74 | 44,923,545.74 | | | | |
| | | | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones (Terrenos) | 635,076,454.26 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 635,076,454.26 | | 635,076,454.26 | | | |
| | | | | | | | 680,000,000.00 | | | | | |
| 3.3.2.1.01.00.0.0.000 | Fondo Acueducto Municipal | 600,386,863.69 | 2 | 6 | | Acueductos | 70,000,000.00 | | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|----------|---------------|----------|---|----------------|------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| | | | | | 1 | Servicios | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | | | | |
| | | | 3 | 5 | 19 | La Asunción Asociación de Desarrollo Integral | 176,986,863.69 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 176,986,863.69 | 176,986,863.69 | | | | |
| | | | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones (Terrenos) | 353,400,000.00 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 353,400,000.00 | | 353,400,000.00 | | | |
| | | | | | | | 600,386,863.69 | | | | | |
| 3.3.2.1.04.00.0.0.000 | Juntas de Educación 10% IBI | 252,000,000.00 | 1 | 4 | | Juntas de Educación (10% IBI) | 252,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 6 | Transferencias Corrientes | 252,000,000.00 | 252,000,000.00 | | | | |
| | | | | | | | 252,000,000.00 | | | | | |
| 3.3.2.1.21.00.0.0.000 | Fondo Alcantarillado Sanitario | 35,600,000.00 | 3 | 5 | 18 | Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales Ciudad Cariari | 35,600,000.00 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 35,600,000.00 | | 35,600,000.00 | | | |
| | | | | | | | 35,600,000.00 | | | | | |
| 3.3.2.1.25.00.0.0.000 | 2,5% Patente Mantenimiento de Instalaciones Deportivas | 22,208,958.32 | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones (Terrenos) | 22,208,958.32 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 22,208,958.32 | | 22,208,958.32 | | | |
| | | | | | | | 22,208,958.32 | | | | | |
| 3.3.2.1.26.00.0.0.000 | 7,5% Patentes para el Deporte | 66,626,874.97 | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones (Terrenos) | 66,626,874.97 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 66,626,874.97 | | 66,626,874.97 | | | |
| | | | | | | | 66,626,874.97 | | | | | |
| 3.3.2.1.30.00.0.0.000 | Fondo de Parques y Obras de Ornato | 70,525,903.02 | 2 | 5 | | Parques y Obras de Ornato | 70,525,903.02 | | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/ser Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|--|-------------------|----------|---------------|----------|--|-------------------|------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | Monto | Corriente | Capital | Transacc Financier a | Sumas sin asignación | |
| | | | | | 1 | Servicios | 70,525,903.02 | 70,525,903.02 | | | | |
| | | | | | | | 70,525,903.02 | | | | | |
| 3.3.2.1.40.00.0.0.000 | Intereses S/ Títulos de Instituciones Públicas Financieras | 38,850,806.94 | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones (Terrenos) | 38,850,806.94 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 38,850,806.94 | | 38,850,806.94 | | | |
| | | | | | | | 38,850,806.94 | | | | | |
| 3.3.2.1.43.00.0.0.000 | 20% Patentes Inversión Obras Públicas | 395,936,842.62 | 3 | 5 | 3 | Mantenimiento y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Pluvial | 9,171,316.34 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 9,171,316.34 | | 9,171,316.34 | | | |
| | | | 3 | 6 | 2 | Remodelación de Parques | 47,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 1 | Servicios | 47,000,000.00 | 47,000,000.00 | | | | |
| | | | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones (Terrenos) | 339,765,526.28 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 339,765,526.28 | | 339,765,526.28 | | | |
| | | | | | | | 395,936,842.62 | | | | | |
| 3.3.2.1.44.00.0.0.000 | Fondos Servicios Ambientales | 266,600,000.00 | 3 | 7 | 1 | Otros Fondos e Inversiones (Terrenos) | 266,600,000.00 | | | | | |
| | | | | | 5 | Bienes Duraderos | 266,600,000.00 | | 266,600,000.00 | | | |
| | | | | | | | 266,600,000.00 | | | | | |
| TOTALES | | 15,089,664,289.83 | | | | | 15,089,664,289.83 | | | | | |

Yo Ivannia Zumbado Lemaitre, encargada de la Unidad de Presupuesto, responsable de elaborar este detalle de origen y aplicación, hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la Municipalidad de Belén, a la totalidad de los recursos con origen específico y libre incorporado en el presupuesto ordinario 20

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
CUADRO N.º 2
APLICACIÓN DE RECURSOS DE SUPERÁVIT

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | TIPO DE SUPERÁVIT | MONTO | PROGRAMA | APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|--|------------------|--|---|----------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------------|
| | | | | Subpartida | Monto | Corriente | Capital | Transacciones Financieras | Sumas sin asignación |
| 3.3.1.0.00.0.0.0.000 | Superávit Libre | 1,340,659,141.15 | | | | | | | |
| 3.3.1.1.00.0.0.0.000 | Superávit | 660,659,141.15 | 3 otros Fondos e Inversiones (Compra de 10.646 M2 de terreno al este del polideportivo) | 03.07.01.05.03.01 Terrenos | 660,659,141.15 660,659,141.15 | | 660,659,141.15 | | |
| 3.3.1.2.00.0.0.0.000 | Superávit Libre (IBI 76%) | 44,923,545.74 | 2 atención de emergencias cantonales (Atender el 100% de las emergencias en el cantón de Belén durante el año) | 02.28.01.04.06 Servicios generales | 44,923,545.74 44,923,545.74 | 44,923,545.74 | | | |
| | | 635,076,454.26 | 3 otros Fondos e Inversiones (Compra de 10.646 M2 de terreno al este del polideportivo) | 03.07.01.05.03.01 Terrenos | 635,076,454.26 635,076,454.26 | | 635,076,454.26 | | |
| 3.3.2.0.00.0.0.0.000 | Superávit específico | 1,748,736,249.56 | | | | | | | |
| 3.3.2.1.01.00.0.0.000 | Fondo Acueducto Municipal | 70,000,000.00 | 2 acueducto (Brindar un servicio de agua potable a la población belemita de forma continua y de calidad constante) | 02.06.01.01.99 Otros Alquileres | 70,000,000.00 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | | | |
| | | 176,986,863.69 | 3 rehabilitación de dos pozos en las fuentes del acueducto Municipal (Contratación de servicios para la obtención de permisos de perforación, construcción, equipamiento, interconexión y puesta en marcha de dos pozos del Acueducto) | 03.05.19.01.04.03 Servicios de Ingeniería | 176,986,863.69 176,986,863.69 | 176,986,863.69 | | | |
| | | 353,400,000.00 | 3 otros fondos e inversiones (Comprar un terreno en la finca de Acuamania, para el acueducto) | 03.07.01.05.03.01 Terrenos | 353,400,000.00 353,400,000.00 | | 353,400,000.00 | | |
| 3.3.2.1.04.00.0.0.000 | Juntas de Educación, 10% impuesto territorial y 10% IBI, Leyes 7509 Y 7729 | 252,000,000.00 | 1 administración General (Transferir a las instituciones y ONG's en los primeros 5 días hábiles después del cierre de ejecución presupuestaria mensual, durante el año) | 01.04.06.01.03.01 Transferencia corriente | 252,000,000.00 252,000,000.00 | 252,000,000.00 | | | |
| 3.3.2.1.21.00.0.0.000 | Fondo Alcantarillado Sanitario | 35,600,000.00 | 3 sistema de Tratamiento de aguas residuales de Ciudad Cariari | 03.05.18.05.02.07 Instalaciones | 35,600,000.00 35,600,000.00 | | 35,600,000.00 | | |
| 3.3.2.1.25.00.0.0.000 | 2.5% Patentes Mantenimiento e Instalaciones deportivas | 22,208,958.32 | 3 otros Fondos e Inversiones (Compra de 10.646 M2 de terreno al este del polideportivo) | 03.07.01.05.03.01 Terrenos | 22,208,958.32 22,208,958.32 | | 22,208,958.32 | | |
| 3.3.2.1.26.00.0.0.000 | 7.5% Patentes para el Deporte | 66,626,874.97 | 3 otros Fondos e Inversiones (Compra de 10.646 M2 de terreno al este del polideportivo) | 03.07.01.05.03.01 Terrenos | 66,626,874.97 66,626,874.97 | | 66,626,874.97 | | |
| 3.3.2.1.30.00.0.0.000 | Fondo Parques y Obras de Ornato | 70,525,903.02 | 2. Parques y Obras de Ornato (Brindar un servicio eficiente de mantenimiento de parques municipales) | 02.05.01.04.06 Servicios Generales | 70,525,903.02 | | | | |

| CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | TIPO DE SUPERÁVIT | MONTO | PROGRAMA | APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|---|-------------------------|---|---|-------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------------|--|
| | | | | Subpartida | Monto | Corriente | Capital | Transacciones Financieras | Sumas sin asignación | |
| | | | | | 70,525,903.02 | 70,525,903.02 | | | | |
| 3.3.2.1.40.00.0.0.0.000 | Intereses S/Títulos de Instituciones Públicas Financieras | 38,850,806.94 | 3 otros Fondos e Inversiones (Compra de 10.646 M2 de terreno al este del polideportivo) | 03.07.01.05.03.01 Terrenos | 38,850,806.94 | | | | | |
| | | | | | 38,850,806.94 | | 38,850,806.94 | | | |
| 3.3.2.1.43.00.0.0.0.000 | 20% Patentes Inversión Obras Públicas | 9,171,316.34 | 3 mantenimiento y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Pluvial (Construir 200 metros lineales del Alcantarillado pluvial Calle Don Chico) | 03.05.03.05.02.07 Instalaciones | 9,171,316.34 | | | | | |
| | | | | | 9,171,316.34 | | 9,171,316.34 | | | |
| | | 47,000,000.00 | 3 remodelación de Parques (Actualizar el Plan Regulador de Belén y seguimiento anual posterior) | 03.06.02.01.04.03 Servicios de Ingeniería | 47,000,000.00 | | | | | |
| | | | | | 47,000,000.00 | 47,000,000.00 | | | | |
| | | 339,765,526.28 | 3 otros Fondos e Inversiones (Compra de 10.646 M2 de terreno al este del polideportivo) | 03.07.01.05.03.01 Terrenos | 339,765,526.28 | | | | | |
| | | | | | 339,765,526.28 | | 339,765,526.28 | | | |
| 3.3.2.1.44.00.0.0.0.000 | Fondo Servicios Ambientales | 266,600,000.00 | 3 otros Fondos e Inversiones (Comprar 7.515 metros cuadrados de terreno Acuamania) | 03.07.01.05.03.01 Terrenos | 266,600,000.00 | | | | | |
| | | | | | 266,600,000.00 | | 266,600,000.00 | | | |
| TOTAL | | 3,089,395,390.71 | | | 3,089,395,390.71 | | | | | |

Yo Ivannia Zumbado Lemaitre, casada, vecina de Heredia, encargada de Presupuesto hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la entidad a la totalidad de los recursos de superávit incorporados en el presupuesto inicial 2025.

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
CUADRO N.º 6
CÁLCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

| PRESUPUESTO INICIAL PRECEDENTE (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | 9,990,823,209.78 | | | |
|---|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 14 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | 1,716,150,172.15 | | | |
| PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO | | 17% | | | |
| INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO (el aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal): | | 0.00% | | | |
| NUMERO DE REGIDORES | VALOR DIETA ACTUAL | VALOR DIETA PROPUESTA | SESIONES ORDI-EXTRA | MENSUAL | ANUAL |
| 5 | 199,438.08 | 199,438.08 | 78 | 6,315,539.20 | 77,780,851.20 |
| 5 | 99,719.04 | 99,719.04 | 78 | 3,157,769.60 | 38,890,425.60 |
| 3 | 99,719.04 | 99,719.04 | 78 | 1,894,661.76 | 23,334,255.36 |
| 3 | 49,859.53 | 49,859.53 | 78 | 947,331.07 | 11,667,130.02 |
| DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE) | | | | | 0.00 |
| TOTAL | | | | 12,315,301.63 | 151,672,662.18 |

Elaborado por: Licda. Ivannia Zumbado Lemaitre, encargada. Unidad de Presupuesto
Fecha: 06 de junio 2024

El Concejo Municipal en la Sesión Ordinaria N.º 48-2024, celebrada el trece de agosto del dos mil veinticuatro y ratificada el veinte de agosto del año dos mil veinticuatro, por medio del artículo 20 acordó no aprobar el incremento de las dietas para el año 2025.

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
CUADRO N.º 7
INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

| INCENTIVO SALARIAL | BASE LEGAL |
|------------------------------|---|
| Anualidades por antigüedad | Ley No. 9635 Ley Fortalecimiento Finanzas Públicas y sus ajustes |
| Dedicación Exclusiva | Ley No. 9635 Ley Fortalecimiento Finanzas Públicas y sus ajustes |
| Prohibición | Leyes No. 4755, 5867, 7509 y 9635 |
| Prohibición | Leyes No. 8422 y 9635 |
| Prohibición | Ley No. 7794 |
| Prohibición | Leyes No. 8292 y 9635 |
| Carrera Profesional | Reglamento Organización y Servicio Municipalidad de Belén. Ley No. 9635 Ley Fortalecimiento Finanzas Públicas y sus ajustes |
| Disponibilidad | Reglamento Organización y Servicio Municipalidad de Belén y Ley No. 9635 |
| Riesgo policial | Reglamento Policía Municipal Belén y Ley No. 9635 |
| Disponibilidad Policial | Acuerdo Concejo Municipal, artículo 122 del Código Municipal y Ley No. 9635 |
| Instrucción General Policías | Acuerdo Concejo Municipal, artículo 122 del Código Municipal y Ley No. 9635 |
| Quinquenio policías | Acuerdo Concejo Municipal, artículo 122 del Código Municipal y Ley No. 9635 |

Elaborado por: Yanory Abarca Alvarado, Coordinadora de Recursos Humanos

Fecha: 19 de junio 2024

Para el año 2025 no se está presupuestando intereses y amortización para la deuda, ya que en el presupuesto extraordinario 01-2024, se asignaron los recursos para proceder con la cancelación total del préstamo proyectado a setiembre y así no tener que presupuestar en 2025. A solicitud del Área Administrativa Financiera.

CUADRO NO. 9 SALARIO ALCALDE Y VICEALCALDE

SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA

SALARIO DEL ALCALDE/SA

De acuerdo con el artículo 20 del Código Municipal (1)

| Seleccione la metodología utilizada para el cálculo del salario del alcalde/sa | | a) Salario mayor pagado | |
|--|-------------------------------|------------------------------|--|
| a) Salario mayor pagado | | | |
| | Con las anualidades aprobadas | Más la anualidad del periodo | |
| (Indicar puesto mayor pagado) director del área Técnica Operativa (Indicar fecha de ingreso del puesto mayor pagado) 02/01/1986 | ACTUAL | PROPUESTO | |
| Salario Base | 1,218,947.00 | 1,218,947.00 | |
| Anualidades | 960,138.28 | 960,138.28 | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 792,315.55 | 792,315.55 | |
| Carrera Profesional | 120,469.00 | 120,469.00 | |
| Otros incentivos salariales | 257,552.76 | 257,552.76 | |
| Total salario mayor pagado | 3,349,422.59 | 3,349,422.59 | |
| más: 10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal) | 334,942.26 | 334,942.26 | |
| Salario base del Alcalde | 3,684,364.85 | 3,684,364.85 (1) | |
| Más: Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0.00 | 0.00 (2) | |
| (Indicar profesión del alcalde) | | | |
| Total salario mensual | 3,684,364.85 | 3,684,364.85 | |

| b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal | |
|--|---------------------------|
| Monto del presupuesto ordinario | PROPUESTO 3,684,364.85 |
| Salario definido por tabla | 3,684,364.85 (3) |
| Más: Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0.00 (4) |
| Total salario mensual | 3,684,364.85 |

| c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/sa | |
|--|-------------------|
| Monto de la pensión | PROPUESTO 0.00 |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión) | 0.00 (5) |

SALARIO DEL VICEALCALDE/SA

| a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/sa | |
|---|---------------------------|
| Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal) | PROPUESTO 2,947,491.88 |
| Más: | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 884,247.56 |
| Total, salario mensual | 3,831,739.44 |

| b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/sa | |
|--|-------------------|
| Monto de la pensión | PROPUESTO 0.00 |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión) | 0.00 (5) |

Elaborado por: Yanory Abarca Alvarado, Coordinadora de Recursos Humanos

Fecha: 19 de junio 2024

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2025
TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PRIVADAS SIN
FINES DE LUCRO

| Código de gasto | NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS | Cédula Jurídica (entidad privada) | FUNDAMENTO LEGAL | MONTO | FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA |
|-----------------|--|-----------------------------------|---|----------------|---|
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | 229,297,118.89 | |
| 6.04 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO | | | 229,297,118.89 | |
| 6.04.01.02 | Asociación de Desarrollo Integral de la Ribera de Belén | 3-002-066306 | Código municipal Ley 7794 y su Reglamento Artículo 71 y Ley 3859, art. 19 | 52,169,600.00 | Se incluyen recursos para la ejecución de dos proyectos: 1. Programa de Formación Artística en el distrito de La Ribera 2025: Brindar para el año 2025 la continuidad del Programa de Formación Artística en el distrito de La Ribera mediante la conformación de 51 cursos (piano, balét, danza urbana, danza folclórica, dibujo y pintura, percusión, guitarra y marimba) para beneficiar a aproximadamente 270 personas. Expediente CUL-004-2025 2. XIII Intercambio Internacional de Danzas Folclóricas Quintero Une Fronteras en Chile: Realizar un intercambio de conocimiento vivencial con los integrantes de la Compañía Folclórica ADILA RIBERA de Belén al Intercambio Internacional de Danzas Folclóricas "Quintero Une Fronteras" a realizarse en la comuna de Quintero, Provincia de Valparaíso en Chile, en el mes de abril en el año 2025. Expediente CUL-005-2025. |
| 6.04.01.03 | Asociación de Desarrollo Integral de la Asunción de Belén | 3-002-075636 | Código municipal Ley 7794 y su Reglamento Artículo 71 y Ley 3859, art. 19 | 3,933,000.00 | Para proyecto denominado Contratación de servicio de transporte para que personas con discapacidad asistan a un curso cultural, 1 viaje por semana por 38 semanas. |

| Código de gasto | NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS | Cédula Jurídica (entidad privada) | FUNDAMENTO LEGAL | MONTO | FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA |
|-----------------|--|-----------------------------------|--|---------------|--|
| 6.04.01.03 | Asociación de Desarrollo Integral de la Asunción de Belén | 3-002-075637 | Código municipal Ley 7794 y su Reglamento Artículo 71 y Ley 3859, art. 19 | 29,627,548.00 | Se incluye recursos para la ejecución del proyecto Programa de Formación y Sensibilización Artística: Desarrollar y fortalecer el Programa de Formación Artística en el distrito de La Asunción para el año 2025 a través de la implementación de 57 cursos (piano, guitarra, taller coral, camerata, canto, danza, pintura, violín, arte para personas con discapacidad) para beneficiar aproximadamente a 200 personas. Expediente CUL-001-2025 |
| 06.04.01.08 | Asociación Cáritas de San Antonio de Padua | 3-002-660847 | Artículo 71 Código municipal Ley 7794 y Reglamento para ayudas temporales y subvenciones de la Municipalidad de Belén. Y Ley 218, art.26 | 6,000,000.00 | Para proyecto denominado Ayuda a familias belemitas, jefas de hogar, adultos mayores y migrantes en situación de pobreza con productos alimenticios y de higiene. |
| 6.04.01.10 | Asociación de Adultos Belemitas | 3-002-235621 | Artículo 71 Código municipal Ley 7794 y Reglamento para ayudas temporales y subvenciones de la Municipalidad de Belén. Y Ley 218, art.26 | 15,865,200.00 | Para proyecto denominado Contratar los servicios de transporte privado de buseta para el traslado, ida y vuelta, de los adultos mayores del cantón que asisten al Centro Diurno (39 PAM) |
| 6.04.01.11 | Asociación Cultural el Guapinol | 3-002-149287 | Artículo 71 Código municipal Ley 7794 y Reglamento para ayudas temporales y subvenciones de la Municipalidad de Belén. Y Ley 218, art.26 | 59,500,000.00 | Se incluye recursos para la ejecución del proyecto Fortalecer los programas de sensibilización y Formación Artística abierta e integral en el cantón de Belén: Fortalecer el proceso de formación y sensibilización artística en el cantón de Belén a través de 67 cursos artísticos beneficiando a 855 personas aproximadamente: Grupos de Adultos Mayores, Grupos de preescolar de las Escuelas Manuel del Pilar, Fidel Chaves y Jardín de niños (as) España, Grupos en escuelas Manuel del Pilar, Fidel Chaves y España y Liceo de Belén, Grupos en la Casa de la Cultura de Belén. Expediente CUL-003-2025 |
| 6.04.01.15 | Asociación Cívica Pro-Identidad Belemita | 3-002-687543 | Código municipal Ley 7794 y su Reglamento en el Artículo 71. | 4,000,000.00 | Para proyecto Actividad de fiesta de fin y principio de año, para brindarle a las familias belemitas momentos de alegría, recreación y que logren compartir lazos de amistad con otras familias que asisten a la actividad |
| 6.04.01.21 | Asociación Rondalla Municipal Belén | 3-002-618943-31 | Artículo 71 Código municipal Ley 7794 y Reglamento para ayudas temporales y subvenciones de la Municipalidad de Belén. Y Ley 218, art.26 | 5,686,200.00 | Se incluye recursos para la ejecución del proyecto Reforzar la logística de la rondalla: Fortalecer la proyección de la Rondalla Municipal de Belén para el año 2025 a través de 10 presentaciones artísticas musicales durante el año beneficiando de manera directa a 20 integrantes aproximadamente. Expediente CUL-002-2025 |
| 6.04.02.01 | Fundación Clínica del Dolor y Cuidados Paliativos | 3-006-189297 | Artículo 71 Código municipal Ley 7794 y Reglamento para ayudas temporales y subvenciones de la Municipalidad | 52,515,570.89 | Para proyecto denominado Apoyo integral en cuidados paliativos y control del dolor a pacientes, familia y cuidadores en condición de vida limitada o enfermedades avanzadas terminales 2025 |

| Código de gasto | NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS | Cédula Jurídica (entidad privada) | FUNDAMENTO LEGAL | MONTO | FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA |
|-----------------|--|-----------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------------------|
| | | | de Belén. Y Ley 5338, art. 9 | | |
| | TOTAL | | | 229,297,118.89 | |

Elaborado por: Licda. Ma. Julieta Zumbado Ramírez, asistente de Presupuesto.

Fecha: 19 de agosto de 2024

MUNICIPALIDAD DE BELÉN
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2025
JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

La Unidad de Gestión de Cobros, es la Unidad encargada de determinar la estimación de los recursos con los que se puede contar la institución para hacer frente a todas las obligaciones y poder realizar los diversos proyectos que nos permiten mejorar la calidad de vida de nuestros usuarios. Para la realización de esta estimación la unidad debe analizar los diferentes tipos de ingresos y determinar cuál es el método que permita aproximarse al ingreso real que tendrá cada uno de los rubros de acuerdo con sus características; para lograr este fin se utilizan varios métodos y se considera la tendencia, estabilidad, periodicidad y el criterio experto de los gestores del ingreso. Dado lo anterior, la Unidad de Cobros, procede a presentar la proyección de ingresos para el año 2025, a saber:

| | |
|-------------------------|--|
| 1.1.2.1.01.00.0.0.0.000 | Impuesto Sobre La Propiedad De Bienes Inmuebles Ley 7729 |
|-------------------------|--|

Base legal: Ley de Impuesto de Bienes Inmuebles, Ley 7729

Cálculos realizados:

Para la proyección de este ingreso se tomó en cuenta lo indicado por el Ing. Hermis Murillo Zúñiga, encargado de la Unidad de Bienes Inmuebles de la Municipalidad de Belén, en correo electrónico del 03 de abril del año en curso, en el cual señala que: Para el año 2024 en el Plan Anual Operativo se propuso la recepción de 500 declaraciones, debido a que no se tenía certeza de la contratación de servicios de apoyo para la recepción, no obstante, en noviembre del 2023 se logra completar la contratación 2023LE-000004-0002600001, por lo que se propone la recepción de al menos 3000 declaraciones. Ahora bien, a pesar de que se replantea la cantidad de declaraciones por recibir, se debe tomar en cuenta que la declaración de bienes inmuebles es un acto voluntario y su presentación depende del propietario. Sumado a lo anterior, se debe agregar que para el año 2024 se propone realizar al menos 300 avalúos y la actualización de bases imponibles por hipotecas, segregaciones y permisos de construcción.

También, hay que tomar en cuenta que se aplicará nuevamente de lleno las directrices del Órgano de Normalización Técnica (ONT), órgano técnico especializado y asesor obligatorio de las Municipalidades en materia de bienes inmuebles según artículo 12 de la Ley del impuesto sobre Bienes Inmuebles (LISBI) Ley 7509 y sus reformas, y la vez se mantendrá la actualización constante por actualizaciones automáticas (permisos de construcción, hipotecas y montos de compra) por lo que el incremento en el impuesto sobre bienes inmuebles será ligeramente menor. A su vez, se tendrá que aplicar las nuevas solicitudes de exención por zonas francas u otras exoneraciones. Por lo anterior, se estima un incremento del 4%. Para la estimación del ingreso del 2025 se toma el monto que se tiene proyectado de ingreso para el año 2024 y se procede a aplicar el 4% de incremento que espera la Unidad de Bienes Inmuebles en el impuesto, esta fórmula nos da un monto a estimar de ¢2 527 909 593.52, se adjunta a continuación los cálculos realizados.

Monto generado 2024: ¢2 532 171 711.52
Incremento estimado: 4%
Monto incremento: ¢2 633 458 580.00
Monto pendiente años anteriores 2024: 379 956 297.06
Total : 3 013 414 876.98
% Morosidad 13%: 391 743 934.00
Monto a estimar: 2 621 670 943.03

De igual manera la Unidad de Gestión de Cobros procedió a aplicar la fórmula de mínimos cuadrados la cual da el siguiente resultado:

| Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2025 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES | 1 864 173 424,43 | 2 040 920 941,63 | 2 336 811 850,92 | 2 308 562 649,06 | 2 403 313 952,63 | 2 729 125 669,27 |

Monto para presupuestar por concepto de Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley 7729: ¢2,720,000,000.00.

| | |
|-------------------------|---|
| 1.1.2.3.01.00.0.0.0.000 | Timbre Municipales (Por Constitución De Sociedades) |
|-------------------------|---|

Base legal: Ley de Aranceles del Registro Público, para el cálculo de este rubro se utilizó el promedio simple del ingreso anual de los últimos cinco años, se adjunta el cálculo realizado:

Municipalidad de Belén
 Timbres Municipales por Constitución de Sociedades
 Detalle de ingreso anual 2019-2023

| Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Promedio |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| TIMBRES MUNICIPALES (POR CONST) | 134 791,35 | 114 565,97 | 320 219,46 | 165 092,40 | 114 916,94 | 169 917,22 |

Monto para presupuestar por concepto de Timbres municipales por constitución de sociedades ¢170,000.00.

| | |
|-------------------------|--|
| 1.1.2.4.01.00.0.0.0.000 | Timbres Municipales (Por Traspaso De Bienes inmuebles) |
|-------------------------|--|

Base legal: Ley de Aranceles del Registro Público.

Para el cálculo de este rubro se utilizó el promedio simple del ingreso anual de los últimos cinco años, se adjunta el cálculo realizado:

Municipalidad de Belén
Timbres Municipales por Traspaso de Bienes Inmuebles
Histórico de Ingresos Reales del 2019 al 2023

| Cuenta | Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Promedio |
|------------------|--------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4-01-01-02-04-01 | TIMBRES MUNICIPALES (POR TRASP | 164 884 740,37 | 39 394 794,69 | 86 207 447,93 | 73 157 589,96 | 92 202 676,93 | 91 169 449,98 |

Monto para presupuestar por concepto de timbres municipales por traspaso de bienes inmuebles ¢91,000,000.00

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| 1.1.3.2.01.05.0.0.0.000 | Explotación de Canteras |
|-------------------------|-------------------------|

Base legal: Reglamento para la aplicación del Impuesto establecido en el artículo 36 del Código de Minerías. Reglamento aprobado por el Concejo Municipal de Belén en la Sesión Ordinaria No 46-98, 18 de agosto de 1998, publicado en el Diario Oficial La Gaceta N°178 del viernes 11 de septiembre de 1998

Cálculos realizados:

Para el cálculo de este rubro se utilizó el promedio del ingreso anual de los últimos cinco años, se adjunta el cálculo realizado:

Municipalidad de Belén
Explotación de Canteras
Detalle Ingresos 2019 – 2023

| Cuenta | Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Promedio |
|------------------------|-------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 4-01-01-03-02-01-02-01 | EXPLOTACIÓN DE CANTERAS | 2 517 279,72 | 9 952 031,06 | 13 989 000,50 | 6 166 722,16 | 7 609 554,52 | 8 046 917,59 |

Monto para presupuestar por concepto de explotación de canteras ¢8,000,000.00

| | |
|-----------------------|---|
| 1.3.2.01.05.0.0.0.000 | Impuestos Específicos Sobre La Construcción |
|-----------------------|---|

Base legal: Ley de construcciones y Reglamento para el otorgamiento de permisos de construcción de la Municipalidad de Belén.

Reglamento fue aprobado por el Concejo Municipal de Belén en la Sesión Ordinaria No 05-94 del 25 de enero de 1994. Primera publicación del texto, Diario Oficial La Gaceta N°38 del miércoles 23 de febrero de 1994

Cálculo realizado:

El desarrollo constructivo post pandemia en el año 2022, presentó un ingreso por impuesto de construcción de ¢150,000,000.00 según los registros municipales. Este monto casi duplica la proyección realizada para ese año de ¢80,000,000.00, y obedece principalmente a las obras constructivas del proyecto de expansión industrial de la planta INTEL; representando ingresos extraordinarios por impuesto de construcción de aproximadamente 50 millones de colones. Por tal motivo, manteniendo una proyección conservadora para el año 2024, sin tener certeza en este momento sobre cuales nuevos proyectos constructivos en etapa de tramitología podrían contribuir a superar las estimaciones, y descartando los datos de 2020 y 2021 por efecto pandemia. Se utiliza para esta estimación como únicos datos confiables los ingresos reales de los años 2022, 2023 y que corresponden a ¢140,426,153.29 y ¢343,682,340.86 respectivamente y a mayo del 2024, se han recaudado ¢199,995,226.68 de los 146 millones presupuestados. Como se puede observar se ha dado una tendencia constructiva sostenida. Si se saca un promedio de los recaudado en los años 2022, 2023 y se lleva al año 2024, el resultado es de 228,034,573 millones. Considerando que para este año 2024, solo se está considerando los ingresos reales de 5 meses. Por lo que una suma conservadora a presupuestar para el año 2025, no debería ser menos a los 200 millones de colones.

Monto para presupuestar por concepto de impuesto de permiso de construcción
¢200,000,000.00

| | |
|-------------------------|--|
| 1.1.3.2.02.03.9.0.0.000 | Otros Impuestos Específicos A Los Servicios De Diversión y Esparcimiento |
|-------------------------|--|

Base legal: Reglamento de espectáculos públicos de la Municipalidad de Belén, Reglamento aprobado en la Sesión No.12-2014, Artículo 7, celebrada el 25 de febrero del 2014; publicado en La Gaceta No 62 del viernes 28 de marzo del 2014, donde se sometió a consulta por diez días.

Cálculos realizados:

Históricamente en el cantón se realizan varias actividades que son las que generan la mayoría de los ingresos por impuestos a espectáculos públicos, estas actividades son el Festival Pic Nic, Expoconstrucción, Expo-Móvil, October Fest y Halloween, para el 2023 estas actividades generaron un ingreso de ¢209,706,127.63, por lo que para la estimación del ingreso del próximo año se está calculando el mismo monto.

Monto para presupuestar por concepto de impuesto Especificos a los Servicios De Diversión y Esparcimiento: ¢210.000.000,00

1.1.3.3.01.02.0.0.0.000

Patentes Municipales

Base legal: Reglamento a la ley No.9102 "Ley de Patentes de la Municipalidad de Belén". Publicado en la Gaceta 156 del 18 de agosto de 2017, se publicó el Reglamento a la Ley No.9102 Ley de Patentes de la Municipalidad de Belén, aprobado en el Acta 41-2017.

Cálculos realizados:

Debido a que aún no se conoce el monto definitivo a generar en el 2024, para la realización de la proyección se procede a realizar un promedio de las variaciones que ha tenido el impuesto en los últimos tres años, tanto a nivel de lo puesto al cobro en el periodo, como lo recaudado a saber:

| Año | Generación | Variación |
|------|--------------------|-----------|
| 2020 | 3 131 573 276,16 | |
| 2021 | 3 010 478 863,42 | -3,87 |
| 2022 | 3 441 326 460,50 | 14,31 |
| 2023 | 4 072 272 699,04 | 18,33 |
| | promedio variación | 9,59% |

| Año | Recaudación | Variación |
|------|--------------------|-----------|
| 2020 | 3 174 555 560,37 | |
| 2021 | 3 022 331 571,74 | -4,80 |
| 2022 | 3 406 904 773,66 | 12,72 |
| 2023 | 4 204 835 550,98 | 23,42 |
| | promedio variación | 10,45% |

De acuerdo con lo anterior, al monto esperado de ingreso del 2024 se le aplica la variación esperada después de aplicadas las declaraciones juradas del 2025 y se le resta el porcentaje de morosidad que obtuvimos en el 2023 que fue de un 2%.

Año: 2024

Auxiliar PAT

| Servicio | Generado | Pendiente | Créditos | Recaudado | Interes |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| COM | 4,029,461,592.36 | 2,742,927,409.65 | 0.00 | 1,286,534,182.71 | 506,148.08 |
| IND | 1,062,594.00 | 924,256.29 | 0.00 | 138,337.71 | 2,399.84 |
| NCO | (-895,582.75) | 0.00 | 379,784.75 | (-515,798.00) | 0.00 |
| Total por auxiliar: | 4,029,628,603.61 | 2,743,851,665.94 | 379,784.75 | 1,286,156,722.42 | 508,547.92 |
| Total por año: | 4,029,628,603.61 | 2,743,851,665.94 | 379,784.75 | 1,286,156,722.42 | 508,547.92 |

| | |
|--------------------------|------------------|
| Generado 2024 | 4 029 628 603,61 |
| Variación esperada 9,59% | 386 441 383,09 |
| Generación 2024 estimada | 4 416 069 986,70 |
| morosidad 2% | 88 321 399,73 |
| Ingreso 2024 | 4 327 748 586,96 |

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| Generación años anteriores | 72 558 795,19 |
| Incobrabable | -65 500 000,00 |
| Cobro judicial | -3 028 712,18 |
| Cobro administrativo | 4 030 083,01 |
| morosidad 2% | 80 601,66 |
| Monto para recuperar años anteriores | 3 949 481,35 |
| Total, ingreso | 4 331 698 068,31 |

| | |
|--------------------------|------------------|
| Generado 2024 | 4 330 000 000,00 |
| Variación esperada 9,59% | 415 247 000,00 |
| Generación 2024 estimada | 4 745 247 000,00 |
| morosidad 2% | 94 904 940,00 |
| Ingreso 2024 | 4 650 342 060,00 |

Monto para presupuestar por concepto de impuesto de patentes ϕ 4,650,000,000.00.

| | |
|-------------------------|---|
| 1.1.3.3.01.03.0.0.0.000 | Licencia para Expendio de Bebidas Alcohólicas |
|-------------------------|---|

Base legal: Reglamento para la regulación y comercialización de bebidas con contenido alcohólico.

Reglamento aprobado en la Sesión Ordinaria No 12-2014, Artículo 6, celebrada el veinticinco de febrero del dos mil catorce. Primera publicación del texto, Diario Oficial La Gaceta No 87 del miércoles 8 de mayo del 2013.

Cálculo realizado:



Resumen de Patentes por Categoría

| | |
|------------------|------------------|
| CUP | ouf_relica |
| Fecha: 13-Aug-24 | Hora: 3:02:10 PM |
| Usuario: andrea | |
| Página1 / 1 | |

| Código | Descripción | Cantidad | Tarifa | Impuesto Anual |
|---------------|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| A | Licorera (A)-1 | 2 | 231,100.00 | 924,400.00 |
| B1 | Bar (B1)-1 | 2 | 231,100.00 | 924,400.00 |
| B1D | Bar (B1)-1D | 1 | 57,775.00 | 231,100.00 |
| C | Restaurante (C)-3 | 26 | 3,755,375.00 | 15,021,500.00 |
| CD | Restaurante (C)-3D | 24 | 2,773,200.00 | 11,092,800.00 |
| D | Minisuper (D1)-3 | 21 | 2,426,550.00 | 9,706,200.00 |
| D2 | Supermercado (D2)-4 | 8 | 6,008,600.00 | 24,034,400.00 |
| E1A | Hoteles <15 (E1A)-4 | 3 | 1,039,950.00 | 4,159,800.00 |
| E1AD | Hoteles <15 (E1A)-4D | 2 | 693,300.00 | 2,773,200.00 |
| Total: | | 89 | 17,216,950.00 | 68,867,800.00 |

Debido a que este ingreso no presenta mayor variación, se procede a incrementar el mismo porcentaje de variación que tuvo el ingreso en el 2023, el cual corresponde a un 4%.

| Cuenta | Descripción | Ingreso 2022 | Ingreso 2023 |
|---------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 4-01-01-03-03-01-03 | LICENCIA PARA EXPENDIO DE LICORES | 66 306 990,00 | 69 074 104,00 |
| | Variación | | 0,04 |

Monto variación: ϕ 69,074,104.00 * 4% = ϕ 2,762,964.16

Monto para presupuestar: ¢71,837,068.16

Monto para presupuestar por concepto de licencia para expendio de bebidas alcohólicas ¢72,000,000.00

| | |
|-------------------------|-------------------------------------|
| 1.1.9.1.01.00.0.0.0.000 | Timbres Municipales (Por Hipotecas) |
|-------------------------|-------------------------------------|

Base legal: Ley de Aranceles del Registro Público.

Para el cálculo de este rubro se utilizó el promedio del ingreso anual de los últimos cuatro años, no se utiliza el año 2019, dado que ese año el ingreso fue muy alto, por lo que podría afectar la proyección, se adjunta el cálculo realizado:

Municipalidad de Belén
Detalle Histórico Ingresos reales 2020-2023
Timbres Municipales por Hipoteca

| Cuenta | Descripción | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| 4-01-01-09-01-01 | TIMBRES MUNICIPALES (POR HIPOT | 21 080 384,62 | 30 455 634,60 | 54 135 464,49 | 31 002 844,63 |
| Promedio | | | | | 48 600 351.75 |

Monto para presupuestar por concepto de Timbres Municipales (Por Hipotecas): ¢49,000,000.00

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| 1.1.9.1.00.00.0.0.0.000 | Timbre Pro-Parques Nacionales |
|-------------------------|-------------------------------|

Base legal: Ley 7788, Ley de Biodiversidad

Cálculo realizado:

Dato correspondiente al 2% de la proyección del ingreso de patentes del 2025. No se incluye el ingreso por este Timbre, correspondiente al ingreso por licencias de bebidas alcohólicas por ser una suma relativamente pequeña con respecto al proveniente del impuesto de patentes, quedando como un margen de error en esta proyección.

| | |
|---|------------------|
| Monto proyectado de ingreso de patentes | 4 650 000 000,00 |
| % de ley | 2% |
| Monto a proyectar timbre | 93 000 000,00 |

Monto para presupuestar por concepto de Timbre Pro-Parques Nacionales: ¢93,000,000.00

| | |
|-------------------------|---------------|
| 1.3.1.1.05.01.0.0.0.000 | Venta de Agua |
|-------------------------|---------------|

Base legal: Ley 7794, Código Municipal, Tarifa publicada en La Gaceta No. 59 del 30 de marzo del año 2023

Cálculos realizados:

Tomando en cuenta que en La Gaceta No. 59 del 30 de marzo del año 2023, se publicó la nueva tarifa para el servicio de agua potable en el cantón de Belén, para la realización de la estimación de los ingresos se toma el promedio de ingreso por este servicio desde junio del año 2023, mes en que se cobra el 100% de la tarifa nueva a nuestros contribuyentes, a marzo del 2024.

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos mensual Venta de Agua Potable
junio 2023 a marzo 2024

| Periodo | Monto |
|----------|-------------------|
| 2,023.06 | 121 748 518,78 |
| 2,023.07 | 137 468 572,75 |
| 2,023.08 | 119 317 006,13 |
| 2,023.09 | 124 098 649,12 |
| 2,023.10 | 145 202 250,71 |
| 2,023.11 | 129 692 370,11 |
| 2,023.12 | 92 833 171,18 |
| 2,024.01 | 97 994 700,54 |
| 2,024.02 | 123 092 328,51 |
| 2,024.03 | 100 351 733,47 |
| Total | ∅1 191 799 301.30 |

De acuerdo con la información anterior, el monto promedio de ingreso por mes del servicio de agua potable corresponde a ∅119.179.930.13, para un ingreso anual de: ∅1.430.159.161.56.
Monto para presupuestar por concepto de Venta de Agua Potable: ∅1,430,000,000.00

1.3.1.1.05.02.0.0.0.000

Servicios Ambientales

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Tarifa publicada en La Gaceta 162 del 23 de Agosto de 2012

Cálculos realizados:

Para la realización de este cálculo se utilizó el promedio de ingreso de los últimos seis meses, a saber:

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos mensuales Servicio de Gestión ambiental
octubre 2023 a marzo 2024

| Servicios de Gestión Ambiental | |
|--------------------------------|-----------------|
| Mes | Ingreso Mensual |
| 2,023.10 | 10 582 519,84 |
| 2,023.11 | 9 443 358,68 |
| 2,023.12 | 8 594 039,00 |
| 2,024.01 | 9 055 517,00 |
| 2,024.02 | 9 205 997,00 |
| 2,024.03 | 10 695 459,00 |
| Total | 57 576 890.52 |
| Promedio | 9 596 148.42 |

Utilizando estos datos se obtiene que el ingreso mensual por concepto de servicios ambientales corresponde a ¢9,596,148.42 por lo que multiplicado este ingreso por doce se obtiene que el ingreso anual sería de ¢115,000,000.00.

Monto para presupuestar por concepto de Servicios ambientales: ¢115,000,000.00

| | |
|-------------------------|------------|
| 1.3.1.2.04.00.0.0.0.000 | Alquileres |
|-------------------------|------------|

Base legal: Código Municipal y Ley de Arrendamientos Urbanos y Suburbanos.

Para la estimación de este ingreso se toma en cuenta que la institución solamente tiene dos locales alquilados, lo cuales presentan morosidad, dado lo anterior, se confeccionó un compromiso de pago con la persona que actualmente tiene arrendado los locales donde al mes cancela tres cuotas pendientes, para un pago mensual de ¢312,212.50 y un ingreso anual de ¢3,746,550.00, sin embargo, tomando en cuenta que durante el año la persona tiende a no cancelar varias cuotas se procede a estimar un ingreso de ¢3,000,000.00.

Monto para presupuestar por concepto de Alquileres: ¢3,000,000.00

| | |
|-------------------------|--------------------------------------|
| 1.3.1.2.05.01.1.0.0.000 | Servicio de Alcantarillado Sanitario |
|-------------------------|--------------------------------------|

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Tarifa Publicada en la Gaceta 92 del 20 de mayo del 2019, Vigencia el 01 de julio del 2019

Cálculos realizados:

En este caso se consultó al encargado del servicio de Alcantarillado Sanitario, si estaba de acuerdo en utilizar el promedio del ingreso del servicio de los últimos cinco meses, quien en memorando MAS-012-2024, nos indicó que estaba de acuerdo en utilizar este método de estimación, dado lo anterior, se presentan a continuación los datos utilizados para el cálculo.

Municipalidad de Belén
 Histórico de ingresos mensual de Alcantarillado Sanitario

| |
|---------------------------------------|
| Servicios de Alcantarillado Sanitario |
|---------------------------------------|

| Mes | Ingreso Real Mensual |
|----------|----------------------|
| 2,024.01 | 8 267 954.83 |
| 2,024.02 | 12 355 575.00 |
| 2,024.03 | 8 547 350.00 |
| 2,024.04 | 9 755 322.00 |
| 2,024.05 | 9 171 650.00 |
| Total | 48 097 851.85 |
| Promedio | 9 619 570.36 |

1.3.1.2.05.02.0.0.0.000

Servicios de Instalación y Derivación del Agua

Monto para presupuestar por concepto de Alcantarillado Sanitario: ¢115,400,000.00

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Tarifa publicada en La Gaceta N.59 del 30 de marzo del 2023

En relación con este rubro es importante tomar en cuenta que el costo de la instalación de la paja de agua aumentó según lo publicado en La Gaceta N.59 del 30 de marzo del 2023 a ¢95,400.00, por lo tanto, para calcular el ingreso en este servicio se utilizó el promedio de la cantidad de pajas canceladas en los últimos cinco años:

Unidad de Gestión de Cobros
Cantidad de pajas solicitadas 2019-2023

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|------|------|------|------|------|
| Servicios de instalación y derivación de agua | 85 | 86 | 103 | 51 | 57 |
| Promedio | | | | | 76,4 |

| | |
|---------------|--------------|
| promedio | 75 pajas |
| costo paja | 95 400,00 |
| Monto ingreso | 7 155 000,00 |

Monto para presupuestar por concepto de Servicios de Instalación y Derivación del Agua: ¢7,155,000.00

1.3.1.2.05.03.1.0.0.000

Servicio de Defunción

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Tarifa publicada en el Alcance 153 de La Gaceta No.198 del 12 de octubre del 2012 ratificada en La Gaceta No.242 del 12 de diciembre del 2012.

Para la estimación de este ingreso se calculó un promedio de defunciones al mes, de acuerdo con el comportamiento de funerales realizados en los últimos 12 meses.

Municipalidad de Belén
Histórico de Servicio de Defunción mensual

| Servicio de Defunción | |
|-----------------------|-------------------------|
| Mes | Cantidad de defunciones |
| 2023.04 | 4 |
| 2023.05 | 9 |
| 2023.06 | 6 |
| 2023.07 | 8 |
| 2023.08 | 6 |
| 2023.09 | 9 |
| 2023.10 | 8 |
| 2023.11 | 15 |
| 2023.12 | 6 |
| 2024.01 | 6 |
| 2024.02 | 4 |
| 2024.03 | 5 |
| Promedio | 8 |
| 8 *60 000 *12 | 5 760 000.00 |

Monto para presupuestar por concepto de Servicio de Defunción: ¢5,760,000.00

| | |
|-------------------------|-----------------------------|
| 1.3.1.2.05.03.0.0.0.000 | Mantenimiento de Cementerio |
|-------------------------|-----------------------------|

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Tarifas Publicadas Alcance 153 de la Gaceta 198 del 12 de octubre del 2012, aprobadas definitivamente el 14 de diciembre del 2012 Gaceta No. 242 Se calculó sumando la cantidad de derechos existentes y multiplicándolos por la tarifa de mantenimiento vigente actualmente, multiplicado por 12 meses, a este monto se le resta el porcentaje de morosidad que obtuvo el servicio de cementerio el año pasado que fue de 11.43% y se le suma el monto que se esperaría quedara pendiente de cancelar este año.
Detalle de derechos

| Tipo de usuario | cantidad | Tarifa Mantenimiento | Total ingreso |
|-----------------|---|-------------------------|---------------|
| Cuenta CEN | 45 | 3 542,73 | 159 422,85 |
| Cuenta T1 | 818 | 1 771,37 | 1 448 980,66 |
| Cuenta T2 | 62 | 3 542,73 | 219 649,26 |
| Cuenta T3 | 4 | 5 314,10 | 21 256,40 |
| Cuenta TB1 | 222 | 2 125,64 | 471 892,08 |
| Cuenta TB2 | 203 | 7 085,47 | 1 438 350,41 |
| Cuenta TB3 | 35 | 10 628,20 | 371 987,00 |
| Cuenta TB4 | 3 | 17 713,67 | 53 141,01 |
| Cuenta TB5 | 1 | 24 799,14 | 24 799,14 |
| | | Ingreso mensual | 4 209 478,81 |
| | | Ingreso anual | 50 513 745,72 |
| | % morosidad | | 0,11 |
| | morosidad | | 5 793 926,63 |
| | Ingreso anual - morosidad | | 44 719 819,09 |
| | Generación antigua | | 57 464 524,29 |
| | Morosidad | | 6 591 180,94 |
| | Estimación 2025 (Ingreso anual - morosidad 2025 + morosidad antigua) | | 51 311 000,02 |

Monto para presupuestar por concepto de Servicio de Mantenimiento de Cementerio:
¢51,300,000.00

| | |
|-------------------------|--------------------------------|
| 1.3.1.2.05.04.1.0.0.000 | Servicio Recolección de Basura |
|-------------------------|--------------------------------|

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Tarifa publicada en la Gaceta N° 118 del 14 de julio del 2023.

Cálculos realizados:

En el mes de noviembre se pone al cobro una nueva tarifa para este servicio, por lo que se considera el producto del promedio simple de lo recaudado entre los meses de enero a mayo del presente año:

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos Mensual de Recolección de Basura

| Servicio de Recolección de Basura | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Mes | Ingreso Mensual |
| Enero 2024 | 42 275 234,26 |
| Febrero 2024 | 40 042 182.00 |
| Marzo 2024 | 40 765 058.93 |
| Abril 2024 | 42 399 841.65 |
| Mayo 2024 | 33 362 952.71 |
| Ingreso total | 198,845,269.75 |
| Promedio mensual | 39,769,053.95 |
| Ingreso anual | 477,228,647.40 |

Adicional a los cálculos anteriores, y revisado el crecimiento de los contribuyentes, principalmente en la construcción de habitaciones bajo la modalidad de condominios, además de centros de oficinas que se han pasado al régimen de zona franca, donde la tarifa para este tipo de régimen es superior a la utilizada para el comercio. Por lo antes descrito se estima un incremento del 5% adicional al monto proyectado, según la tabla anterior. $(477,228,647.40 * 1.05) = 501,090,079.77$

Monto para presupuestar por concepto de Servicio de Recolección de Basura: ¢500,000,000.00

1.3.1.2.05.04.2.0.0.000

Servicio de Aseo de Vías

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Tarifas publicadas: Gaceta Número 204 de fecha 3 de noviembre de 2023.

Cálculos realizados:

Debido a que el ingreso depende el incremento del impuesto de bienes inmuebles, al monto generado para el 2024 se le procede a aplicar un aumento del 4% que fue el ingreso estimado en el impuesto de bienes inmuebles, se le suma el monto de morosidad que había quedado en el 2023 de años anteriores y se le resta el porcentaje de morosidad del servicio para el año 2023.

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Generado 2024 | 396 631 591,27 |
| Variación ibi 4% | 15 865 263,65 |
| total a generar año 2025 | 412 496 854,92 |
| morosidad años anteriores 2023 | 8 413 342,66 |
| total a generar año 2025 | 420 910 197,58 |
| Morosidad 2023 5,87% | 24 707 428,60 |
| Monto a generar | 387 789 426,32 |

Monto para presupuestar por concepto de Servicio de Servicio de Aseo de Vías:
¢388,000,000.00

1.3.1.2.05.04.4.0.0.000

Mantenimiento Parque y Obras de Ornato

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Publicada en la Gaceta Número 204 de fecha 3 de noviembre de 2023.

Cálculos realizados:

Debido a que el ingreso depende el incremento del impuesto de bienes inmuebles, al monto generado para el 2024 se le procede a aplicar un aumento del 4% que fue el ingreso estimado en el impuesto de bienes inmuebles, se le suma el monto de morosidad que había quedado en el 2023 de años anteriores y se le resta el porcentaje de morosidad del servicio para el año 2023.

| | |
|--------------------------------|----------------|
| Generado 2024 | 441 811 640,71 |
| Variación ibi 4% | 17 672 465,63 |
| total a generar año 2025 | 459 484 106,34 |
| morosidad años anteriores 2023 | 20 380 430,64 |
| total a generar año 2025 | 479 864 536,98 |
| Morosidad 2023 4,35% | 20 874 107,36 |
| Monto a generar | 438 609 998,98 |

Monto para presupuestar por concepto de Servicio de Servicio de Mantenimiento de Parques y Obras de Ornato: ¢439,000,000.00

| | |
|-------------------------|------------------------------|
| 1.3.1.2.05.09.9.0.0.000 | Otros Servicios Comunitarios |
|-------------------------|------------------------------|

Origen del ingreso: Convenio Modelo de Colaboración suscrito por el Instituto Mixto de Ayuda Social, La Secretaría Técnica de la Red Nacional de Cuido y Desarrollo Infantil y la Municipalidad de Belén para el Control, Supervisión y Seguimiento del Beneficio de Cuidado y Desarrollo Infantil. Dado que a la fecha de la realización de este informe no se contaba con la información de los montos a trasladar por parte de la institución correspondiente, se procede a estimar como ingreso el mismo monto que ingresó para el año 2023, que corresponde a ¢56,564,241.00.

Monto para presupuestar por concepto de Otros Servicios Comunitarios: ¢56,564,241.00

| | |
|-------------------------|--------------------------|
| 1.3.1.2.09.09.0.0.0.000 | Venta de Otros Servicios |
|-------------------------|--------------------------|

Origen del ingreso: Convenio de Cooperación entre la Municipalidad de Belén y el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Belén para integrar la Red de Datos del Comité al esquema actual de infraestructura que administra la Municipalidad Firmado el 28 de mayo del 2018

Cálculo realizado:

Para este ingreso se contó con el detalle del costo estimado de los servicios que están incluidos en el convenio entre la Municipalidad de Belén y el Comité Cantonal de Deportes de Belén tales como: Renta de Computadoras, Renta de Impresoras, Licenciamiento y Servicio de Telecomunicaciones. Dichos montos están basados en los costos de los contratos que tiene establecidos la Municipalidad con los diferentes proveedores, el consumo promedio de servicios y la estimación del tipo de cambio de dólar, datos suministrados por el encargado del proyecto. Para el cálculo del tipo de cambio del dólar se utilizó el promedio simple del tipo de cambio del dólar del año pasado, el cual da un promedio de ¢547.24.

| Unidad | Renta de Computadoras | Renta de Impresoras | Licencias Office y CAD | Servicios en Informática \$243.30 Mensual | Servicio de Telecom y Video Vigilancia |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|---|--|
| Área Financ. (Comité de Deportes) | ¢2 276 343,28 | ¢1 869 984,75 | ¢1 316 112,20 | ¢1 597 721,90 | ¢1 425 898,25 |

Monto para presupuestar por concepto de Otros Servicios: ¢ 8,486,060.38

| | |
|---------------|-----------------------------|
| 1.3.1.3.1.1.1 | Derechos de estacionamiento |
|---------------|-----------------------------|

Base legal: Reglamento para el Establecimiento y Administración de Zonas Públicas de Estacionamiento de la Municipalidad de Belén, Reglamento fue aprobado por el Concejo Municipal de Belén en la Sesión ordinaria No.6198, 27 de Octubre de 1998. Publicado en el Diario Oficial La Gaceta No. 231, el Viernes 27 de Noviembre de 1998

Cálculos realizados:

Para la realización de la proyección de este ingreso se utilizó el ingreso real del último año, el cual corresponde a ¢3,631,250.00, dado que este ingreso había sido afectado por la pandemia. Monto para presupuestar por concepto de Derecho de estacionamiento: ¢3,600,000,00.

| | |
|-------------------------|------------------------|
| 1.3.1.3.02.09.1.0.0.000 | Derechos de Cementerio |
|-------------------------|------------------------|

Base legal: Ley 7794, Código Municipal. Tarifas vigentes publicadas en La Gaceta No. 181 del jueves 21 de septiembre de 2006.

Cálculos realizados:

Se calculó sumando la cantidad de derechos existentes y multiplicándolos por la tarifa de mantenimiento vigente actualmente, de acuerdo con la infraestructura de cada derecho, multiplicado por 12 meses, a este monto se le resta el porcentaje de morosidad que obtuvo el servicio de cementerio el año pasado que fue de 11.43% y se le suma el monto que se esperaría quedara pendiente de cancelar este año.

| Tipo de usuario | cantidad | Tarifa derecho | total ingreso |
|-----------------|---|------------------------|---------------------|
| Cuenta CEN | 45 | 560 | 25 200,00 |
| Cuenta T1 | 818 | 224 | 183 232,00 |
| Cuenta T2 | 62 | 560 | 34 720,00 |
| Cuenta T3 | 4 | 1120 | 4 480,00 |
| Cuenta TB1 | 222 | 560 | 124 320,00 |
| Cuenta TB2 | 203 | 1120 | 227 360,00 |
| Cuenta TB3 | 35 | 2240 | 78 400,00 |
| Cuenta TB4 | 3 | 3360 | 10 080,00 |
| Cuenta TB5 | 1 | 6720 | 6 720,00 |
| | | Ingreso mensual | 694 512,00 |
| | | Ingreso anual | 8 334 144,00 |
| | % morosidad | | 0,11 |
| | morosidad | | 955 926,32 |
| | Ingreso anual - morosidad | | 7 378 217,68 |
| | Generación antigua | | 9 402 736,00 |
| | Morosidad | | 1 074 732,72 |
| | Estimación 2025 (Ingreso anual - morosidad 2025 + morosidad antigua) | | 8 452 950,41 |

Monto para presupuestar por derechos de cementerio: ¢8,450,000.00.

| | |
|-------------------------|---|
| 1.3.2.3.01.06.0.0.0.000 | Canon anual arrendamientos de áreas públicas para instalación de postes |
|-------------------------|---|

Base legal: Decreto DGT-R-45-2020.

Para la proyección de este ingreso se tomó en cuenta el cálculo indicado en el decreto DGT-R-45-2020, la cual establece la fórmula de cálculo para utilizar en la determinación del monto del

canon del arrendamiento en las áreas municipales. Donde la variable de Salario Base para el cobro de multas se mantiene, de ahí que se presupuesta el mismo monto del año 2024. Aplicando la fórmula se establece un monto de ¢1,112,640 por torre esto multiplicado por 2 torres que existen actualmente en el cantón.

Monto para presupuestar por Canon anual arrendamientos de áreas públicas para instalación de postes: ¢2,225,280.00

| | |
|-------------------------|--|
| 1.3.2.3.01.06.0.0.0.000 | Intereses s/ títulos de Inst. Públicas Financieras |
|-------------------------|--|

Dato suministrado por la Licda. Florencia Murillo, encargada de la Unidad de Tesorería, en el cual indica que para sacar el ingreso se tomó en cuenta el promedio de los últimos dos años de inversión por la tasa actual del mercado a un promedio de 200 días.

Detalle de cálculo de intereses de inversiones

| | |
|------------------|------------------|
| Principal | 2,600,000,000.00 |
| Tasa anual | 6.50% |
| Plazo días | 200 |
| Tasa Diaria | 0.02% |
| interés diario | 469,444.44 |
| interés 200 días | 93,888,888.89 |

Monto para presupuestar por Intereses s/ títulos de Inst. Públicas Financieras: ¢94,000,000.00.

| | |
|-------------------------|---|
| 1.3.2.3.02.07.0.0.0.000 | Intereses y Comisiones s/ Préstamos al Sector Privado |
|-------------------------|---|

Debido a que desde el año 2019 el ingreso de este rubro ha sido mínimo, para el año 2024 se procede a presupuestar el mismo monto que ingresó en el 2023.

Monto para presupuestar por Intereses y Comisiones s/ Préstamos al Sector Privado: ¢110,000.00.

| | |
|-------------------------|---|
| 1.3.3.1.01.01.0.0.0.000 | Multas por Infracción Ley de Parquímetros |
|-------------------------|---|

Base legal: Ley 7155, Ley de Instalación de Estacionómetros (Parquímetros); Reglamento para el Establecimiento y Administración de Zonas Públicas de Estacionamiento de la Municipalidad de Belén, Reglamento fue aprobado por el Concejo Municipal de Belén en la Sesión ordinaria No.6198, 27 de Octubre de 1998. Publicado en el Diario Oficial La Gaceta No. 231, el Viernes 27 de Noviembre de 1998.

Debido a que hasta el año pasado se reactivó la confección de multas por estacionamiento, debido a la pandemia de COVID 19, se utiliza como base para la realización de la estimación el

ingreso obtenido en los últimos seis meses del año, el cual corresponde a ¢2,390,000.00 esto se le multiplica por 2 para estimar a 12 meses.

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Cantidad de Multas confeccionadas | 478 |
| Monto de la Multa | 5000 |
| Multas emitidas 2 semestre | ¢ 2 390 000,00 |
| | 2 |
| | ¢ 4 780 000,00 |

Monto para presupuestar por Multas por Infracción Ley de Parquímetros: ¢4,780,000.00.

| | |
|-------------------------|--|
| 1.3.3.1.09.09.1.0.0.000 | Multas Incumplimiento Art. 84 y 85 Código M. |
|-------------------------|--|

Base legal: Ley 7794, Código Municipal

Cálculos realizados:

Dato producto de la aplicación del promedio simple de ingresos de los años 2019 al 2023.

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos Anual
Multas Incumplimiento Art. 84 y 85 Código MLP

| Cuenta | Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------|--------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 4-01-03-03-01-09-09-01 | MULTA 50% INCUMPLIMIENTO | 2 839 539,20 | 794 700,35 | 2 050 001,94 | 1 988 196,13 | 929 629,14 |

Monto para presupuestar por Multas Incumplimiento Art. 84 y 85 Código Municipal: ¢1,720,000.00

| | |
|-------------------------|----------------------------|
| 1.3.3.1.09.09.2.0.0.001 | Multa Reglamento Acueducto |
|-------------------------|----------------------------|

Base legal: Reglamento para la Operación y Administración del Acueducto de la Municipalidad de Belén.

Dato producto de la aplicación del promedio simple de ingresos de los años 2019 al 2023.

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos 2018-2023
Multas Reglamento Acueducto

| Cuenta | Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 4-01-03-03-01-09-09-02 | MULTAS REGLAMENTO ACUEDUCTO | 300 000,00 | 600 000,00 | 300 000,00 | 360 000,00 | 660 000,00 |

Monto para presupuestar por Multa Reglamento Acueducto: ¢420,000.00.

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| 1.3.3.1.09.09.3.0.0.000 | Multas por Declaración Tardía |
|-------------------------|-------------------------------|

Base legal: Ley 9102, Ley de Patentes de la Municipalidad de Belén.

Cálculos realizados: Debido a que actualmente se encuentran incluyendo la información de las declaraciones juradas, para determinar el monto a generar por este concepto en el 2024 y debido al cambio en las fechas plazo para la presentación de las declaraciones se procede a presupuestar el mismo monto que ingresó para el 2023.

Municipalidad de Belén
Multas por declaración tardía

| Año | Ingreso |
|------|---------------|
| 2023 | 43 964 441.73 |

Monto para presupuestar por Multas por Declaración Tardía: ¢44,000,000.00

| | |
|-------------------------|---------------|
| 1.3.3.1.09.09.0.0.0.000 | Multas Varias |
|-------------------------|---------------|

Base legal: Reglamento de Operación y Administración del Acueducto, Reglamento de Otorgamiento permisos de construcción. Dato producto de la aplicación del promedio simple de ingresos de los años 2019 al 2023.

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos Anual
Multas Varias

| Cuenta | Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4-01-03-03-01-09-09-04 | MULTAS VARIAS | 21 705 042,67 | 16 442 997,08 | 38 899 768,27 | 22 553 586,07 | 17 940 958,88 |

Monto para presupuestar por Multas Varias: ¢23,500,000.00

| | |
|-------------------------|--------------------------------------|
| 1.3.3.1.09.09.6.0.0.000 | Multas Incumplimiento Ley de Licores |
|-------------------------|--------------------------------------|

Base Legal: Ley No.9047, Ley de Regulación y Comercialización de bebidas con contenido alcohólico.

Debido que hasta el año pasado se inició la implementación del cobro de esta multa, aún no se tiene datos que permitan realizar una estimación del ingreso, motivo por el cual se procede a utilizar el ingreso real del 2023.

Municipalidad de Belén

Multas Incumplimiento Ley de Licores

| Cuenta | Descripción | 2023 |
|------------------------|-------------------------------------|------------|
| 4-01-03-03-01-09-09-05 | MULTA INCUMPLIMIENTO LEY DE LICORES | 462 200,00 |

Monto para presupuestar por Multas Incumplimiento Ley de Licores: ¢462,200.00

| | |
|-------------------------|---|
| 1.3.3.1.09.09.6.0.0.000 | Multas Reciclaje, Residuos Sólidos y Valorizables |
|-------------------------|---|

Base legal: Ley 8839, Ley para la Gestión Integral de Residuos. La aplicación de esta multa inició en el año 2023, por lo que aún no se tiene datos que permitan realizar una estimación del ingreso, motivo por el cual se procede a utilizar el ingreso real del 2023.

Municipalidad de Belén
Multas Reciclaje Residuos Sólidos y Valorizables

| Cuenta | Descripción | 2023 |
|------------------------|------------------------------------|-----------|
| 4-01-03-03-01-09-09-06 | MULTA REC RESID SOL Y VALORIZABLES | 81 585,58 |

Monto para presupuestar por Multas Recolección de Desechos Sólidos y Valorizables: ¢82,000.00

| | |
|--------------------------|--|
| 1.3.34.1.00.00.0.0.0.000 | Intereses Moratorios por Atraso en Pago de Impuestos |
|--------------------------|--|

Base legal: Ley 7509, Ley de Impuesto de Bienes Inmuebles
Cálculos realizados: Dato producto de la aplicación del promedio simple de ingresos de los años 2019 al 2023.

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos Anual
Intereses Moratorios por atraso en pago de impuestos

| Cuenta | Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 4-01-03-04-01 | INTERESES MORATORIOS POR ATRAS | 19 611 607,56 | 4 537 045,42 | 31 642 046,77 | 15 272 984,09 | 23 660 713,48 |

Promedio: 18 944 879.46

Monto para presupuestar por Intereses Moratorios por Atraso en Pago de Impuestos: ¢19,000,000.00

| | |
|-------------------------|--|
| 1.3.4.2.00.00.0.0.0.000 | Intereses Moratorios Por Atraso en Pago de Servicios |
|-------------------------|--|

Base legal: Ley 4755, Código de Normas y Procedimientos Tributarios

Cálculos realizados: Dato producto de la aplicación del promedio simple de ingresos de los años 2019 al 2023.

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos Anual
Intereses Moratorios por atraso en pago de servicios

| Cuenta | Descripción | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4-01-03-04-02 | INTERESES MORATORIOS POR ATRAS | 25 646 844,02 | 33 777 193,70 | 9 523 952,75 | 4 927 566,98 | 13 326 671,19 |

Promedio: 17,440,445.73

Monto para presupuestar por Multas Varias: ¢17,500,000.00

| | |
|-------------------------|--|
| 1.3.9.9.09.00.0.0.0.000 | Otros Ingresos Varios no Especificados |
|-------------------------|--|

Base legal: Alcance No.23 del 01 de La Gaceta del 01 de febrero del 2019. En este ingreso correspondiente al pago de servicios jurídicos para los procesos de cobro judicial y extrajudicial, para su cálculo se utiliza el promedio simple del ingreso real de los últimos tres años.

Municipalidad de Belén
Histórico de ingresos anual 2021 a 2023
Otros Ingresos varios no especificados

| Cuenta | Descripción | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 4-01-03-09-09-09 | OTROS INGRESOS VARIOS NO ESPE | 5 826 800,12 | 6 903 589,50 | 5 798 107,21 |

Monto para presupuestar por Otros Ingresos varios no Especificados: ¢6,200,000.00

| | |
|-------------------------|--|
| 1.3.3.1.01.02.0.0.0.000 | Multas Art. 234 Inciso D) Ley de Tránsito. (Transferencias COSEVI) |
|-------------------------|--|

Base legal: Ley 9078, Ley de Tránsito por Vías Terrestres y Seguridad Vial.

Cálculos realizados: El coordinador de la policía de tránsito indica con memorando PTMB-M-054-2024 que conversó con el Lic. Sergio Valerio director del Área Financiera de COSEVI, aunque la proyección financiera del Departamento Financiero es de 100.000.000 cien millones de colones, el problema es que por tema del Gobierno Central solo puede hacer transferencia por 1.810.000,000.00 de colones según oficio CSV-DF-0133-2024 de fecha 17 de mayo del 2024. En dicho oficio se informa que la Municipalidad de Belén, se les transferirá la suma de 70,801,000.00 colones.

Monto para presupuestar por Multas Art. 234 Inciso D) Ley de Tránsito. (Transferencias COSEVI): ¢70,801,000.00

| | |
|-------------------------|---|
| 1.4.1.2.02.00.0.0.0.000 | Consejo Nacional De La Política Pública de la Persona Joven |
|-------------------------|---|

Debido a que no existe información aún del monto presupuestado a nivel del gobierno central se utiliza el mismo monto asignado para el presupuesto del año 2024. El monto presupuestado quedará sujeto a lo presupuestado por el Consejo de la Política Pública de la Persona Joven.

Monto para presupuestar por Consejo Nacional De La Política Pública de la Persona Joven: ¢4,343,580.00

| | |
|-------------------------|------------------------------|
| 1.4.1.3.01.00.0.0.0.000 | Aporte IFAM Licores Ley 6796 |
|-------------------------|------------------------------|

Base legal: Ley 6796, Interpretación Auténtica Artículo 37 de Ley sobre Venta Licores.
Cálculos realizados: Debido a que para esta fecha no se tiene el detalle del ingreso por este rubro para el año siguiente se utiliza el mismo monto presupuestado del 2024.

Monto para presupuestar por Aporte IFAM Licores Ley 6796: ¢4,952,173.74.

| | |
|-------------------------|-----------------------------------|
| 1.4.1.3.02.00.0.0.0.000 | Patronato Nacional de la Infancia |
|-------------------------|-----------------------------------|

Origen del ingreso: Convenio de otorgamiento de beneficio patrimonial mediante la transferencia de recursos entre el Patronato Nacional de la Infancia y la Municipalidad de Belén para la ejecución del “Programa Red de Cuido PANI-Municipalidad”. Información remitida por medio de oficio PANI-DPRO-OF-0670-2024, suscrito por el Lic. Iván Soto Cerdas, Administrador y la Licda. Kathia Castellón Arrias, coordinadora, ambos del departamento de Protección del Patronato Nacional de la Infancia.

Monto para presupuestar por Patronato Nacional de la Infancia: ¢150,912,000.00

| | |
|-------------------------|--------------------------------------|
| 1.4.2.1.00.00.0.0.0.000 | Contribución a la Cruz Roja de Belén |
|-------------------------|--------------------------------------|

Base legal: Convenio para la Recaudación de Contribuciones Voluntarias de Sujetos Privados Adscritos a la Municipalidad de Belén a favor del Comité Auxiliar de la Cruz Roja en San Antonio de Belén.

Cálculo Realizado: Debido a que este ingreso no tiene mayor variación, se utiliza para la estimación del ingreso del año 2025 el monto generado en el 2024, el cual corresponde a ¢18,310,432.00.

Monto para presupuestar por Contribución a la Cruz Roja de Belén: ¢18,310,432.00

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| 1.4.2.2.00.00.0.0.0.000 | Aporte Sector Privado (EUCOR) |
|-------------------------|-------------------------------|

Base legal: Convenio Administrativo de permiso de uso de bienes del dominio público en caminos cantonales para la instalación, mejoramiento, mantenimiento y explotación publicitaria y modernización de mobiliario urbano (Parabuses, Mupis y otros), en el Cantón de Belén de Heredia, entre la Municipalidad de Belén y Equipamientos urbanos de Costa Rica Sociedad Anónima Aprobado por el Concejo Municipal en Sesión Ordinaria No 58-2019 del 01 de octubre del 2019 Firmado el 24 de octubre del 2019. De acuerdo con contrato existente con la empresa EUCOR anualmente esta empresa debe realizar un aporte de \$4.420 por un tipo de cambio promedio de ¢547.24. Para el cálculo del valor del dólar se utilizó el promedio del valor del dólar durante el año 2023.

Monto para presupuestar por Aporte Sector Privado (EUCOR): ¢2,418,800.00

| | |
|-------------------------|--|
| 1.4.2.4.00.00.0.0.0.000 | Contribución Fundación Cuidados Paliativos Belén |
|-------------------------|--|

Base legal: Convenio para la recaudación de contribuciones voluntarias de sujetos privados adscritos a la Municipalidad de Belén a favor de la Fundación Cuidados Paliativos de Belén – suscrito entre la Municipalidad de Belén y la Fundación de Cuidados Paliativos de Belén, Aprobado por el Concejo Municipal en Sesión Ordinaria No 22-2013 del 09 de abril del 2013 Firmado el 10 de junio del 2013.

Debido a que este ingreso no tiene mayor variación, se utiliza para la estimación del ingreso del año 2025 el monto generado en el 2024, el cual corresponde a ¢12,048,500.00.

Monto para presupuestar por Contribución Fundación Cuidados Paliativos Belén: ¢12,000,000.00

| | |
|-------------------------|---|
| 2.4.1.1.00.00.0.0.0.000 | Recursos Ley Simplificación Tributaria Ley 8114 |
|-------------------------|---|

Base legal: Ley 8114, Ley Simplificación Tributaria Ley 8114

Cálculos realizados: Debido a que para esta fecha no se tiene el detalle del ingreso por este rubro para el año siguiente se utiliza el mismo monto presupuestado del 2024.

Monto para presupuestar por Recursos Ley Simplificación Tributaria Ley 8114: ¢287,646,132.00

| | |
|-------------------------|---|
| 2.4.1.5.01.00.0.0.0.000 | Aporte IFAM Impuesto Derecho Circulación Ley 6909 |
|-------------------------|---|

Base legal: Ley 6909

Cálculos realizados: De conformidad con el oficio DAH-UF-C-MU-154-2024 suscrito por la Licda. Aurora Patricia Rojas Gamboa, Encargada de la Unidad Financiera del IFAM, en el cual se indica que para el año 2025 no se estará realizando la distribución por parte del IFAM, de lo correspondiente a la Ley No.6909.

Monto para presupuestar por Aporte IFAM Imp. Derecho Circulación Ley 6909: ¢0.00

| | |
|-------------------------|---|
| 2.4.1.5.01.00.0.0.0.000 | Aporte 10% INCOP. Sobre entradas al Balneario Ojo de Agua |
|-------------------------|---|

Base legal: Ley 6414 del 14 de mayo de 1980.

Para la estimación de este ingreso se utiliza el ingreso real del año 2023 que fue de ¢10,090,025.00.

Monto para presupuestar por Aporte 10% INCOP. Sobre entradas al Balneario Ojo de Agua: ¢10,000,000.00

ESTIMACIÓN DE INGRESOS PARA EL AÑO 2025. Una vez realizados todos los cálculos anteriores la Unidad de Gestión de Cobros remite el siguiente cuadro resúmenes con la proyección de ingresos del 2025. Sin embargo, algunos montos, principalmente los provenientes de transferencias del gobierno e instituciones como el Instituto de Fomento y Asesoría Municipal (IFAM), podrían cambiar en el momento que comuniquen sus proyecciones. A continuación, se presenta un cuadro comparativo de los ingresos presupuestados en el año 2024, y los proyectados para el año 2025, y sus cambios porcentuales. En términos generales se da un incremento del 16.51% con respecto al año 2024, esto debido a para este año se analizó el comportamiento que estaba teniendo el ingreso hasta mayo.

Monto total por proyectar entre Ingresos corrientes y de capital para el periodo 2025:

| Cuenta | Descripción | Monto Para Proyectar para el 2025 | Monto Presupuestado Ordinario 2024 | Variación |
|------------------------|--|-----------------------------------|------------------------------------|---------------|
| | INGRESOS CORRIENTES | 11 702 622 767,12 | 9 979 089 004,05 | 17,27% |
| 4-01-01-02-01-01 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD I.B.I. | 2 720 000 000,00 | 2 236 000 000,00 | 21,65% |
| 4-01-01-02-03-01 | TIMBRES MUNICIPALES (POR CONSTITUCION | 170 000,00 | 185 000,00 | -8,11% |
| 4-01-01-02-04-01 | TIMBRES MUNICIPALES (POR TRASPASO) | 91 000 000,00 | 91 000 000,00 | 0,00% |
| 4-01-01-03-02 01-02-01 | EXPLOTACION DE CANTERAS | 8 000 000,00 | 8 200 000,00 | -2,44% |
| 4-01-01-03-02-01-05 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA CONSTRUCCION | 200 000 000,00 | 146 000 000,00 | 36,99% |
| 4-01-01-03-02-02-03-09 | OTROS IMP. ESPECIFICOS A LOS ESPEC. PÚBLICOS | 210 000 000,00 | 150 000 000,00 | 40,00% |
| 4-01-01-03-03-01-02 | PATENTES MUNICIPALES | 4 650 000 000,00 | 4 000 000 000,00 | 16,25% |
| 4-01-01-03-03-01-03 | LICENCIA PARA EXPENDIO DE LICORES | 72 000 000,00 | 60 000 000,00 | 20,00% |
| 4-01-01-09-01-01 | TIMBRES MUNICIPALES (POR HIPOTECAS) | 49 000 000,00 | 53 000 000,00 | -7,55% |
| 4-01-01-09-01-02 | TIMBRES PRO-PARQUES NACIONALES | 93 000 000,00 | 80 000 000,00 | 16,25% |
| 4-01-03-01-01-05-01 | VENTA DE AGUA | 1 430 000 000,00 | 1 143 000 000,00 | 25,11% |
| 4-01-03-01-01-05-02 | SERVICIOS AMBIENTALES | 115 000 000,00 | 105 000 000,00 | 9,52% |
| 4-01-03-01-02-04-01 | ALQUILER DE EDIFICIOS | 3 000 000,00 | 1 800 000,00 | 66,67% |
| 4-01-03-01-02-05-01-01 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO | 115 400 000,00 | 113 000 000,00 | 2,12% |
| 4-01-03-01-02-05-02 | SERVICIOS DE INSTALACION Y | 7 155 000,00 | 5 500 000,00 | 30,09% |
| 4-01-03-01-02 05-03-01 | SERVICIO DE DEFUNCION | 5 760 000,00 | 5 320 000,00 | 8,27% |
| 4-01-03-01-02-05-03-02 | MANTENIMIENTO DE CEMENTERIO | 51 300 000,00 | 48 600 000,00 | 5,56% |
| 4-01-03-01-02-05-04-01 | SERVICIO RECOLECCION DE BASURA | 500 000 000,00 | 422 000 000,00 | 18,48% |
| 4-01-03-01-02-05-04-02 | SERVICIO ASEO DE VIAS Y SITIOS | 388 000 000,00 | 386 000 000,00 | 0,52% |
| 4-01-03-01-02-05-04-04 | MANT. PARQUES Y OBRAS/ORNATO | 439 000 000,00 | 425 000 000,00 | 3,29% |
| 4-01-03-01-02-05-09-09 | OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS | 56 564 241,00 | 77 620 240,00 | -27,13% |
| 4-01-03-01-02-09-09 | VENTA DE OTROS SERVICIOS | 8 486 060,38 | 7 768 090,31 | 9,24% |
| 4-01-03-01-03-01-01-01 | DERECHOS DE ESTACIONAMIENTO Y | 3 600 000,00 | 2 960 000,00 | 21,62% |

| | | | | |
|---------------------------|---|-------------------|-------------------|----------|
| 4-01-03-01-03-02-01-01 | CANON ANUAL ARREDAMIENTO DE AREAS PUBLICAS PARA INSTALACION DE POSTES | 2 225 280,00 | 1 887 780,00 | 17,88% |
| 4-01-03-01-03-02-09-01 | DERECHOS DE CEMENTERIO | 8 450 000,00 | 8 125 000,00 | 4,00% |
| 4-01-03-02-03-01-06 | INSTITUC. PUBLICAS FINANCIERAS | 94 000 000,00 | 39 500 000,00 | 137,97% |
| 4-01-03-02-03-02-07 | INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO | 110 000,00 | 60 000,00 | 83,33% |
| 4-01-03-03-01-01-01 | MULTAS POR INFRACCION LEY DE PARQUIMETROS | 4 780 000,00 | 1 110 000,00 | 330,63% |
| 4-01-03-03-01-09-09-01 | MULTA 50% INCUMPLIMIENTO | 1 720 000,00 | 1 610 000,00 | 6,83% |
| 4-01-03-03-01-09-09-02 | MULTAS REGLAMENTO ACUEDUCTO | 420 000,00 | 420 000,00 | 0,00% |
| 4-01-03-03-01-09-09-03 | MULTAS DECLARACION TARDIA | 44 000 000,00 | 32 000 000,00 | 37,50% |
| 4-01-03-03-01-09-09-04 | MULTAS VARIAS | 23 500 000,00 | 26 000 000,00 | -9,62% |
| 4-01-03-03-01-09-09-05-00 | MULTA INCUMPLIMIENTO LEY DE LICORES | 462 200,00 | 0,00 | 100,00% |
| 4-01-03-03-01-09-09-06 | MULTAS RECOLECCIÓN DE DESECHOS SOLIDOS | 82 000,00 | 0,00 | 100,00% |
| 4-01-03-04-01 | INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN IMP. | 19 000 000,00 | 17 150 000,00 | 10,79% |
| 4.01.03.04.02 | INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN SERV | 17 500 000,00 | 16 100 000,00 | 8,70% |
| 4-01-03-09-09-09 | OTROS INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS | 6 200 000,00 | 7 300 000,00 | -15,07% |
| 4-01-04-01-02-01 | CONSEJO DE SEGURIDAD VIAL INFRACCIONES | 70 801 000,00 | 67 200 000,00 | 5,36% |
| 4-01-04-01-02-02 | CONSEJO NACIONAL DE LA POLÍTICA JOVEN | 4 343 580,00 | 4 325 814,00 | 0,41% |
| 4-01-04-01-03-01 | APORTE IFAM. LICORES LEY 6796 | 4 952 173,74 | 5 106 139,74 | -3,02% |
| 4-01-04-01-03-02 | PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA | 150 912 000,00 | 150 912 000,00 | 0,00% |
| 4-01-04-02-01 | CONTRIB. A LA CRUZ ROJA | 18 310 432,00 | 18 050 000,00 | 1,44% |
| 4-01-04-02-02 | APORTE SECTOR PRIVADO | 2 418 800,00 | 2 461 940,00 | -1,75% |
| 4-01-04-02-04 | CUIDADOS PALIATIVOS | 12 000 000,00 | 11 817 000,00 | 1,55% |
| | INGRESOS DE CAPITAL | 297 646 132,00 | 320 510 015,04 | -7,13% |
| 4-02-04-01-01-01 | RECURSOS LEY 8114 | 287 646 132,00 | 308 794 257,40 | -6,85% |
| 4-02-04-01-03-01 | IFAM LEY 6909 | 0,00 | 3 215 757,64 | -100,00% |
| 4-02-04-01-05-01 | APORTE 10% INCOP.S/ENTRADA | 10 000 000,00 | 8 500 000,00 | 17,65% |
| | TOTAL DE INGRESOS A PRESUPUESTAR | 12 000 268 899,12 | 10 299 599 019,09 | 16,51% |

| | |
|----------------------|----------------|
| 3.0.0.0.00.0.0.0.000 | Financiamiento |
|----------------------|----------------|

Informe sobre estimación de superávit del ejercicio económico 2024, para el financiamiento de algunas partidas del presupuesto ordinario 2025 de la Municipalidad de Belén, que se están asignando en este presupuesto, se justifican según el informe DAF-INF17-2024, donde se hace dicha estimación por el Lic. Jorge González González, director del Área Administrativa Financiera con el siguiente detalle:

| CÓDIGO | CLASIFICACION DE INGRESOS | MONTO | % |
|--------------------------------|--|-------------------------|---------------|
| 3.0.0.0.00.00.0.0.0.000 | FINANCIAMIENTO | 3,089,395,390.71 | 20.47% |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.0.000 | RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIOR | 3,089,395,390.71 | 20.47% |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.0.000 | SUPERAVIT LIBRE | 1,340,659,141.15 | 8.88% |
| 3.3.1.100.00.0.0.0.000 | SUPERÁVIT | 660,659,141.15 | 4.38% |
| 4.03.03.01.02.00.00.00 | IBI 7% (LIBRE) | 680,000,000.00 | 4.51% |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.0.000 | SUPERVIT ESPECIFICO | 1,748,736,249.56 | 11.59% |
| 3.3.2.1.00.00.0.0.0.000 | SUPERAVIT | 1,748,736,249.56 | 11.59% |
| 3.3.2.101.00.0.0.0.000 | FONDO ACUEDUCTO MUNICIPAL | 600,386,863.69 | 3.98% |
| 3.3.2.104.00.0.0.0.000 | JUNTAS DE EDUCACIÓN, 10% IMPUESTO TERRITORIAL Y 10% IBI, LEYES 7509 Y 7729 | 252,000,000.00 | 1.67% |
| 3.3.2.121.00.0.0.0.000 | FONDO ALCANTARILLADO SANITARIO | 35,600,000.00 | 0.24% |
| 3.3.2.125.00.0.0.0.000 | 2.5% PATENTES MANTENIMIENTO E INSTALACIONES DEPORTIVAS | 22,208,958.32 | 0.15% |
| 3.3.2.126.00.0.0.0.000 | 7.5% PATENTES PARA EL DEPORTE | 66,626,874.97 | 0.44% |
| 3.3.2.130.00.0.0.0.000 | FONDO PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | 70,525,903.02 | 0.47% |
| 3.3.2.140.00.0.0.0.000 | INTERESES SI TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 38,850,806.94 | 0.26% |
| 3.3.2.143.00.0.0.0.000 | 20% PATENTES INVERSION OBRAS PUBLICAS | 395,936,842.62 | 2.62% |
| 3.3.2.144.00.0.0.0.000 | FONDO SERVICIOS AMBIENTALES | 266,600,000.00 | 1.77% |

MUNICIPALIDAD DE BELÉN PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2025

JUSTIFICACIÓN DE GASTOS POR EJES ESTRATÉGICOS

El presupuesto ordinario fue distribuido, de conformidad con el Plan Estratégico Municipal 2025-2029. El plan de desarrollo estratégico de la Municipalidad de Belén se basa en seis áreas, con una meta principal de mejorar la calidad de vida de todos los habitantes del cantón, y en especial, de la población en desventaja social, con la participación permanente de los ciudadanos en la toma de decisión.

Estos seis ejes deben funcionar en forma sistemática y articulada en busca del bienestar de la ciudadanía, a saber:

- 1.Desarrollo y Gestión Territorial
- 2.Gestión Ambiental
- 3.Fortalecimiento Institucional
- 4.Infraestructura
- 5.Servicios Públicos
- 6.Desarrollo Económico y Social

Se presenta a continuación la distribución del presupuesto y programación de metas para el periodo 2025. Por un lado, se ubican las metas operativas y su respectivo presupuesto y por otro las metas de mejora y su presupuesto dentro de cada una de las áreas estratégicas del plan y también a nivel general se puede determinar el total de metas y presupuesto de la Municipalidad.

Se presenta a continuación la distribución del presupuesto total del 2025 por áreas estratégicas:

Se presenta a continuación la distribución del presupuesto por programas:

| MUNICIPALIDAD DE BELÉN | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--|-------------------------|--------------|-------------------------|--|-------------------------|--------------|-------------------------|
| Programación de Productos y Presupuesto del PAO-2025 por Ejes Estratégicos y General | | | | | | | | | | | | | | |
| Programación total anual | | | Programación general por semestre | | | | Programación de productos Finales por semestre | | | | Programación de productos Intermedios por semestre | | | |
| Ejes Estratégicos | Presupuesto | Productos totales | 1er Semestre | | 2do Semestre | | 1er Semestre | | 2do Semestre | | 1er Semestre | | 2do Semestre | |
| | | | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | | |
| Desarrollo y gestión territorial | 2,441,426,526.57 | 12 | 5.41 | 2,338,470,382.32 | 6.53 | 2,102,359,144.25 | 5.41 | 2,338,470,382.32 | 6.53 | 2,102,359,144.25 | | | | |
| Gestión Ambiental | 266,344,400.53 | 12 | 4.6 | 210,247,200.27 | 7.4 | 266,097,200.26 | 4.6 | 210,247,200.27 | 7.4 | 266,097,200.26 | | | | |
| Fortalecimiento Institucional | 2,78,451,241.53 | 24 | 12.03 | 1,388,225,620.78 | 11.97 | 1,388,225,620.75 | 1 | 28,775,000.00 | 1 | 28,775,000.00 | 11.03 | 1,328,450,620.78 | 10.97 | 1,328,450,620.75 |
| Infraestructura | 1,370,088,806.69 | 14 | 6.02 | 639,554,146.34 | 7.38 | 1,30,534,680.35 | 6.02 | 639,554,146.34 | 7.38 | 1,30,534,680.35 | | | | |
| Servicios Públicos | 4,395,888,769.53 | 30 | 13.97 | 2,087,991,063.64 | 16.03 | 2,897,877,705.30 | 13.97 | 2,087,991,063.64 | 16.03 | 2,897,877,705.30 | | | | |
| Desarrollo Económico y Social | 2,349,482,544.38 | 21 | 9.42 | 1,602,129,334.29 | 11.58 | 1,347,353,210.69 | 9.42 | 1,602,129,334.29 | 11.58 | 1,347,353,210.69 | | | | |
| Total metas y presupuesto | 15,089,664,289.83 | 113 | 51.46 | 6,136,617,747.63 | 61.54 | 6,953,046,542.20 | 40 | 4,808,167,126.85 | 51 | 7,624,535,321.45 | 11 | 1,328,450,620.78 | 11 | 1,328,450,620.75 |



MUNICIPALIDAD DE BELÉN

PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2025

JUSTIFICACIÓN DE GASTOS POR PROGRAMA

PROGRAMA I

En este programa se incluyen los gastos atinentes a las actividades de la Administración General, la Auditoría Interna, la Administración de inversiones propias y el Registro de la deuda, fondos y transferencias corrientes y cuentas especiales, para un total en el programa por la suma de ₡4,497,426,087.68. El propósito fundamental, es lograr las metas operativas y de mejora planteadas en el Plan Operativo Anual propuesto para el año 2025. Para conocer el monto asignado a cada uno de los reglones de gastos, que pertenecen a las siguientes partidas: remuneraciones, servicios, materiales y suministros, intereses y comisiones, bienes duraderos, transferencias corrientes y cuentas especiales, ver página No.6 de este documento.

REMUNERACIONES: Se incluye la suma de ₡1,729,586,252.04. Este contenido económico es para cubrir los salarios base de sueldos fijos, suplencias, horas extras, disponibilidad laboral, anualidades, pago de prohibición, dedicación exclusiva, salario escolar, carrera profesional, otras remuneraciones y las respectivas cargas sociales, así como el aporte a la Asociación de Empleados de los funcionarios de la Administración General y Auditoría Interna. Además, se presupuesta el respectivo contenido económico para el pago de dietas a los Regidores del Concejo Municipal. Con respecto a la proyección salarial para el año 2025, se consideran los siguientes supuestos: Una reserva para incremento de un 3%, sujeta al estudio de salarios para el año 2025 y considerando lo indicado en la Ley Marco de Empleo Público, el porcentaje del 3% se propone con fundamento en el Informe del Banco Central de Costa Rica, el cual indica

que la variación interanual de IPC para el lapso del año 2024-2025, corresponde a la proyección de cuarto trimestre de cada año y para el año 2025 alcanzaría el 3.10%.

La Unidad de Recursos Humanos presento al Concejo Municipal el oficio OF-RH-470-2024, para la aprobación de dicha reserva salarial. El Concejo Municipal lo aprobó en Ada en la Sesión Ordinaria 54-2024, de fecha 10 de setiembre del 2024.

Una anualidad que se aplicarán para los salarios inferiores a los Salarios Globales Definitivos, en concordancia con la nueva Ley Marco de Empleo Público. En cuanto a las anualidades, solamente se aplicarán a los salarios que resulten inferiores al salario global, y con respecto al incremento de costo de vida se aplicará tanto a los salarios inferiores al salario global como a los salarios globales. Todos los demás salarios, permanecerán congelados. Todo lo anterior con fundamento a la Ley Marco de Empleo Público N°10159. Además de la Ley de Salarios de la Administración Pública vigente, N.º 2166 y el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MIDEPLAN-H denominado "Reglamento del Título III de la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.º 963538, referente al Empleo Público y sus reformas. Información suministrada por la Licda. Yanory Abarca Alvarado, Coordinadora de la Unidad de Recursos Humanos.

El Concejo Municipal en la Sesión Ordinaria N.º 48-2024, celebrada el 13 de agosto del dos mil veinticuatro y ratificada el 20 de agosto del año dos mil veinticuatro, por medio del artículo 20 se acordó no realizar aumento a las dietas a los miembros del Concejo Municipal para el año 2025.

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------|--------|--|------------------|-------------------------------|
| Concejo | CON-01 | Según memorando OF-RH-417 -2024, indica una reserva para incremento de un 3%, sujeta al estudio de salarios para el año 2025 y considerando lo indicado en la Ley Marco de Empleo Público, el porcentaje del 3% se propone con fundamento en el Informe del Banco Central de Costa Rica, el cual indica que la variación interanual de IPC para el lapso del año 2024-2025, corresponde a la proyección de cuarto trimestre de cada año y para el año 2025 alcanzaría el 3.10%, una anualidad que se aplicarán para los salarios inferiores a los Salarios Globales Definitivos, en concordancia con la nueva Ley Marco de Empleo Público. En cuanto a las anualidades, solamente se aplicarán a los salarios que resulten inferiores al salario global, y con respecto al incremento de costo de vida se aplicará tanto a los salarios inferiores al salario global como a los salarios globales. Todos los demás salarios, permanecerán congelados. Todo lo anterior con fundamento a la Ley Marco de Empleo Público N°10159. Además de la Ley de Salarios de la Administración Pública vigente, N.º 2166 y el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MIDEPLAN-H denominado "Reglamento del Título III de la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.º 963538, referente al Empleo Público y sus reformas. El Concejo Municipal en la Sesión Ordinaria N.º 48-2024, celebrada el 13 de agosto del dos mil veinticuatro y ratificada el 20 de agosto del año dos mil veinticuatro, por medio del artículo 20 se acordó no realizar aumento a las dietas a los miembros del Concejo Municipal para el año 2025. | 151,672,662.18 | Fortalecimiento institucional |
| Auditoría | AUD-01 | | 153,379,704.10 | Fortalecimiento institucional |
| Recursos Humanos | RHH-99 | | 711,989,813.27 | Fortalecimiento institucional |
| Área Financiera | DAF-99 | | 712,544,072.49 | Fortalecimiento institucional |
| Total | | | 1,729,586,252.04 | |

SERVICIOS: Se contemplan ¢892,146,839.11

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-------------------|--------|--|---------------|-------------------------------|
| Concejo Municipal | CON-01 | Alquiler del equipo de cómputo (impresora y computadoras) utilizado en la Secretaría Municipal, contratación 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Publicación en La Gaceta de acuerdos municipales, reglamentos, avisos, declaratorias de interés y demás que acuerde el Concejo Municipal, publicación del Plan Regulador, mapas y audiencia pública. Empaste de libros de actas y expedientes del Concejo Municipal. Servicios Jurídicos externos del Asesor Legal del Concejo Municipal. Limpieza del salón de sesiones y oficinas de la secretaria del Concejo Municipal, contratación 2022LA-000002-0002600001. Capacitación de los miembros del Concejo Municipal y las secretarías del Concejo Municipal. Mantenimiento de edificios del salón de sesiones y oficinas de la secretaria, contratación 2021PR-000001-0002600001. Mantenimiento del aire acondicionado del salón de sesiones, contratación 2023LD-000016-0002600001 | 27,446,422.96 | Fortalecimiento Institucional |
| Auditoría | AUD-01 | Alquiler mensual de Planta Alta de las Oficinas de la Auditoría 2024LA-000001-0002600001. Corresponde al alquiler del equipo informático de los funcionarios de la Auditoría, 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Se requiere publicar en La Gaceta el reglamento de Disposiciones Administrativas del Auditor Interno, escanear o copiar expedientes externos (otras instituciones). Renovación de firma digital de 2 funcionario de la Auditoría. Suscripción a CHAPGTP, programas especializados de inteligencia artificial para el fortalecimiento de competencias y desarrollo de nuevas habilidades de los Auditores. Corresponde licencias por \$20 por mes. Corresponde a horas de servicios profesionales según las tarifas del Colegio de Abogados a un costo de ¢90,750. Eventuales contrataciones por servicios profesionales en diferente disciplinas de ingeniería y otras se considera necesario que la misma tenga dominio de las diferentes materias en las cuales le corresponde desenvolverse, a cursos de actualización (Contratación Administrativa, jurisprudencia, evaluación y subsanación de ofertas, el régimen recursivo, la aplicación de las garantías, la recepción del objeto contractual, los contratos por demanda entre otros. Sobre la Reforma Procesal Laboral, Ley de empleo público, contratación administrativa (nueva ley) Informes técnicos etc. Contrataciones por servicios profesionales donde la Auditoría requiera el apoyo de un profesional. Limpieza anual de la Planta Alta de las Oficinas de la Auditoría. 2022LA-000002-0002600001. Póliza de riesgo de trabajo. Mantenimiento a las oficinas 2021PR-000001-0002600001. Mantenimiento de 3 aire acondicionado y de equipo de oficina que se requiera atender durante el siguiente periodo en la Auditoría Interna (70.000 c/u). | 26,246,511.64 | Fortalecimiento Institucional |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|--------------------|--------|---|---------------|-------------------------------|
| Alcaldía | ALC-01 | Capacitaciones legales en temas de derecho público, como contratación administrativa, Ley Marco de Empleo Público y otros. Creación, revisión, actualización y reformulación de propuestas de regulaciones normativas internas como reglamentos, convenios, así como la formulación de criterios legales, u otros. Tramitación de procedimientos disciplinarios como órganos disciplinarios. Justificación: debido a la necesidad de reforzar las capacidades institucionales en estos temas. Contratar asesor para La Comisión de Funcionamiento del Comité Gerencial de Tecnologías de la Información y Comunicación de la Municipalidad de Belén y la Alcaldía. Basados en el artículo del 6 del REGLAMENTO PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ GERENCIAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA MUNICIPALIDAD DE BELÉN el cual indica " En caso de ser necesario, contratar una asesoría externa para instruir a los miembros del CGTIC, en la aplicación de la normativa "En este caso específico el Comité necesita asesoría y capacitación para una mejor toma de decisiones en algunos temas; cito algunos: Asesorar a la Municipalidad en la definición de políticas relativas a la administración de TIC, en aspectos tales como: con adquisición, implementación y mantenimiento de las TIC, uso de equipos portátiles y dispositivos móviles, gestión de servicios TIC, manejo y protección de la información responsable en el uso de las TIC, soporte a los usuarios de TIC, relación con infraestructura de terceros, gestión de riesgo en TIC, incorporación al cumplimiento regulatorio, protección del medioambiente, seguridad de información. Validar las recomendaciones de las prioridades para las inversiones en TIC basado en Planificación Estratégica de Tecnología de información. | 17,000,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Alcaldía | ALC-02 | Contratación de Servicios de Consultoría para Productos Estratégicos y Operativos del Control Interno. Licitación abreviada 2022LA-000012-0002600001. | 8,750,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Dirección Jurídica | DIJ-01 | Para optimizar el resultado del análisis y resultados eficientes y eficaces, se hace necesario contar con un sistema actualizado de información digital. Durante todo el transcurso del año, se hace necesario dar un servicio eficiente de apoyo notarial externo a los diferentes centros de trabajo de la Municipalidad. | 7,610,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Comunicación | COM-01 | Elaboración del informe de labores, pautas en medios escritos locales y nacionales, perifoneo, publicaciones en el Diario Oficial la Gaceta, producción de videos, publicaciones de concursos externos, mensajes de texto. Es importante mencionar que existe un contrato vigente: Perifoneo: LD 63-2023 SIC, Producción de Videos: CD 73-2021 SIC. Impresiones de diferentes materiales con el fin de dar a conocer los diferentes proyectos y campañas que realizan las diferentes unidades de la municipalidad; durante todo el año. contrato vigente para impresiones: LA 04-2022 SIC. Elaboración de la encuesta anual de servicios que se realiza entre setiembre y octubre de cada año, misma que solicita la Contraloría General de la República. contrato vigente: CD 29-2021 SIC. Contratación de soporte por parte de una empresa o agencia para las diferentes tareas que tiene la Unidad de Comunicación. Creación de contenido para las redes sociales, como artes, videos en vivo, generar campañas informativas con el fin de rendir cuentas de manera efectiva; y con ello lograr llegar a la mayor cantidad de gente. Generación de contenido para las diferentes herramientas con las que cuenta la institución. La Unidad de comunicación es unipersonal, el volumen de trabajo a incrementada los últimos años y la misma ya llevo a un tope de poder dar soluciones a nivel de comunicación para toda la institución. | 46,300,000.00 | Fortalecimiento Institucional |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-------------------|--------|---|----------------|-------------------------------|
| Recursos Humanos | RHH-01 | Publicaciones en periódicos para reclutamiento y productos y papelería para dar a las personas de nuevo ingreso y cuando cumplan años en la institución. Para contratar un estudio de clima, un estudio de cargas laborales y un estudio de mercado preferiblemente el SAEIS PWC. Para todos los funcionarios Municipales. Plan de capacitación institucional. Según cronograma de capacitación en cumplimiento con la normativa externa y lo requerido por la Contraloría General de la Republica. | 8,500,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Recursos Humanos | RHH-03 | Contratar servicios para proceso para Clima organizacional que corresponde a una meta de PDEM-2025-2029 el cual se requiere contratar iniciando el año 2025 y técnicamente es un proceso de RH y constituye una buena práctica con respecto al personal de carácter mundial en materia de personal. | 10,000,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Recursos Humanos | RHH-04 | Comprar un sistema integrado de Gestión del Desempeño para la Municipalidad de Belén | 30,000,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Recursos Humanos | RHH-05 | Contratación de un estudio de cargas laborales según PDEM-2025-2030 | 25,000,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Salud Ocupacional | SAO-01 | Contratación de Centro Médico a Medio Tiempo. Para darle contenido a Cartel CD-15-2022 "Mantenimiento y Reparación de Extintores Varios", a nombre de ASOSI, cuenta No 1335 (1.500.000.00). Además, Para darle contenido a Cartel LD-05-2023 "Fumigación Institucional", a nombre de JFD Inversiones. Capacitaciones establecidas en el Plan Anual de Capacitación que maneja Recursos Humanos. Para darle contenido a Cartel de Mantenimientos de Aire acondicionados de 32 Unidades en diferentes edificios, además del arreglo de averías en el año, según contratación 2023LD-000016-0002600001. Para darle contenido a Cartel CD-34-2021-Sicop "Mantenimiento de Lámparas de Emergencia" a nombre de Tecnisoluciones R.L. S.A., cuenta No 1698. (1.000.000.00) Además para la calibración de Monitor de Stress, Luxómetro y Medidor de Radiación (1.000.000.00). | 35,520,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Recursos Humanos | RHH-99 | Pago de póliza de Riesgo de trabajo | 7,476,079.94 | Fortalecimiento Institucional |
| Informática | INF-01 | Contrato vigente Licitación mayor N.º 2022LY-000001-0002600001 "Servicios Administrados por demanda de la infraestructura tecnológica, seguridad, procesamiento, almacenamiento, transmisión-conectividad de datos. Contrato Vigente Licitación 2022LA-000015-0002600001 Implementación de Marco de gestión de TI emanado por el MICITT. Se completa el desarrollo de todas las iniciativas del Plan del Marco de Gestión de TIC. Iniciativa: 05,06,07,08,09,10,20,21,22,23 y 24. Contratos Vigentes 2019CD-000083-0002600001-Mantenimiento Administración conectividad, 2020LA-000013-0002600001 Mantenimiento Sitio página web institucional, 2021LA-000016-0002600001 para Mantenimiento preventivo y correctivo del sistema integrado de gestión municipal SIGMB y contrato 2021LA-000016-0002600001 para Mantenimiento preventivo y correctivo del sistema integrado de gestión municipal SIGMB, y nuevo contrato Mantenimiento UPS. | 413,720,391.63 | Fortalecimiento Institucional |
| Informática | INF-03 | Elaborar y ejecutar planes de formación y capacitación para el personal relacionado con la Unidad de Tecnologías de Información, Comunicación, Ciberseguridad y personal de las otras áreas. Con el fin de proteger los sistemas de información y dotar de mejores capacidades al personal de la Municipalidad de Belén. | 10,000,000.00 | Fortalecimiento Institucional |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-----------------|--------|--|----------------|-------------------------------|
| Área Financiera | DAF-01 | Pago del Alquiler de la primera y segunda planta incluyendo sólo oficinas del Área Financiera. ¢11.500.00,00. contratación 2020LA-000001-0002600001. Pago de Servicio de Apartado Postal 123-4005. Para el pago de publicaciones en la imprenta Nacional (Gaceta) para la publicación del plan anual de compras. ¢100.000,00 (Compromiso). Gaceta. Empaste de libros legales de Contabilidad. Pago de Comisiones por recaudación. Por concepto del pago mensual por utilizar la plataforma de compras SICOP. ¢14.900.000,00. (Compromiso). Radiográfica Costarricense. Pago de Servicio de Firma Digital (20 Renovaciones, 3 Lectores y 5 Kit completos). Para mejoras al SIGMB, necesarias para optimizar los procesos de trabajo de la Dirección A-F contratación 2023PX-000003-0002600001. Pago de Servicio de Notificación, considerando el valor de 2500 por notificación en el GAM en un promedio de 100 mensuales, contratación 2023LD-000015-0002600001. Pago de Servicio de Notificación, considerando el valor de 2500 por notificación en el GAM en un promedio de 100 mensuales, contratación 2023LD-000015-0002600001. Pago del servicio de mantenimiento del dispensador de agua. | 68,719,200.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Área Financiera | DAF-04 | Contratación de 750 mil colones para mensajes de texto para enviar a nuestros contribuyentes los montos pendientes de cancelar e información importante ¢6 x mensaje, 9000 mensajes por mes, según compra directa 47-2021. ¢250 000,0 publicación en La gaceta de lista de morosos sin localizar con esta publicación se busca evitar la prescripción de los tributos. Realizar procesos de cobro judicial y extrajudicial para reducir la morosidad, se utiliza el presupuesto el monto promedio utilizado en cobros judiciales, Actualmente existe la contratación LA 04-2020 la cual vence en octubre del 2024, por lo que está programado iniciar el nuevo proceso de contratación. Pago de avalúos de perito para llevar a cabo procesos de cobro judicial, estos montos son solicitados por el Juzgado de Cobro para realizar el proceso de remate de las propiedades sin este monto no se pueden realizar procesos de cobro. Realización de notificaciones a morosos. costo ¢1800 por notificación en el cantón ¢2000 en el GAM según contratación 2023LD-000015-0002600001. | 14,750,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| rea Financiera | DAF-05 | Pago del contrato de renta de impresoras, computadoras de todo el personal del programa 1. Además del convenio entre la Municipalidad y el Comité de Deportes, contratación 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Pago de servicios eléctricos de todo el Programa 1. Pago de los servicios de internet, cámaras de video vigilancia, telefonía fija y móvil, contratación 2024LY-000001-0002600001. Pago mensual por utilizar la plataforma Administración de Combustible y GPS de flotilla vehicular (¢3.750.000). Además del contrato de Grabación y Publicación de Sesiones del Concejo Municipal (18.500.000), contrataciones 2023LE-000003-0002600001, 2023LD-000003-0002600001. Para el pago del contrato de Aseo y Limpieza (¢11.000.000), Sistema de control de olores e higiene (¢6.600.000) y contrato de Alarmas (¢1.600.000), contratación 2022LA-000002-0002600001. Revisión técnica de los vehículos de la Unidad de Ciudad Inteligente y Servicios Generales y de la Alcaldía. Seguros de Vehículos, responsabilidad civil e Incendio. Pago de contrato de Mantenimiento de Planta Eléctrica, contratación 2022CD-000005-0002600001. Mantenimiento del vehículo de la Alcaldía y los dos vehículos de la Unidad de Ciudad Inteligente y Servicios Generales, los cuales deben cubrir el mantenimiento de agencia y talleres locales, contratación 2022LA-000011-0002600001. Contrato de mantenimiento preventivo y correctivo de la central telefónica y sus componentes, contratación 2023LD-000027-0002600001. Pago del marchamo de los vehículos de Ciudad Inteligente y Servicios Generales y la Alcaldía. | 127,626,333.13 | Fortalecimiento Institucional |
| Área Financiera | DAF-99 | Pago de póliza de seguros de riesgo de trabajo | 7,481,899.81 | Fortalecimiento Institucional |
| Total | | | 892,146,839.11 | |

MATERIALES Y SUMINISTROS: Se presupuestan ¢27,186,172.33

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-------------------|--------|---|----------------------|-------------------------------|
| Auditoria | AUD-01 | Compra de materiales de oficina que se requieren, los cuales no se encuentra en la bodega. Compra de suministros de papel (toallas e higiénico). Adquisición de uniforme de funcionarios de la Auditoría. | 447,500.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Concejo Municipal | CON-01 | Compra de materiales de oficina requeridos en el año por la secretaría. Adquisición de uniformes de las secretarías del Concejo Municipal requeridos en el año 2025, contratación 2023LD-000051-0002600001 | 829,036.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Área Financiera | DAF-01 | Pago de respuestas para el dispensador de agua | 50,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Área Financiera | DAF-05 | Compra de combustible para los vehículos de la Unidad de Ciudad Inteligente y Servicios Generales y para las plantas eléctricas e hidro lavadoras. Se requiere para los repuestos de las plantas eléctricas, contratación 2022CD-000005-0002600001. Para adquirir los suministros de oficina de todo el programa 1. Compra de toallas y papel higiénico para todos los edificios que pertenecen al programa1. | 3,500,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Salud Ocupacional | SAO-01 | Para la compra de implementos para los Botiquines Institucionales como Algodón, Alcohol en Gel, Gasa, Apósitos, Curitas y otros, además de la compra de Bloqueadores Solares. Para darle contenido a Cartel de Uniformes, 40 hombres 56 mujeres del Área Administrativa, contratación 2023LD-000051-0002600001. Para la compra de Equipo de Seguridad vario como conos, barrera de seguridad, botas de hule, tapones para oídos, anteojos de seguridad y otros. | 22,359,636.33 | Fortalecimiento Institucional |
| Total | | | 27,186,172.33 | |

INTERESES Y COMISIONES: Se incluye ¢1,000,000.00

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------------|--------|--|---------------------|-------------------------------|
| Área Financiera | DAF-01 | Rubro para cubrir diferencial cambio del tipo del dólar para los pagos de facturas en dólares. | 1,000,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Área Financiera | | | 1,000,000.00 | |

BIENES DURADEROS: Se incluye ¢ 38,281,978.05

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-------------------|--------|---|------------|-------------------------------|
| Concejo Municipal | CON-01 | Licenciamiento de Microsoft Office 365, según proyección de la Unidad de Ciudad Inteligente y Servicios Generales | 448,736.80 | Fortalecimiento Institucional |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|---------------------------|--------|---|----------------------|-------------------------------|
| Auditoría | AUD-01 | Compra de un ventilador para uso de la oficina. Compra de caja fuerte para resguardo de información confidencial y sensible que maneja la Auditoría. Actualización de las licencias que utilizan los funcionarios de la Auditoría (office y correo). Para Almacenamiento de información en la nube correspondiente a la Auditoría Interna por 4 años (\$350/ año). Vence en el 2026. Soporte técnico, mantenimiento y actualizaciones del software IDEA por un año por \$1.378 (por las 3 licencias otorgadas). Soporte técnico, mantenimiento y actualizaciones del software del Sistema de planeación para auditoría. Mantenimiento de software de Gestión Documental SIGUELO, para el seguimiento de las recomendaciones de Auditoría en la nube - Licencia. | 8,015,225.25 | Fortalecimiento Institucional |
| Comunicación | COM-01 | Este monto se requiere para la compra de equipo para la unidad de comunicación: micrófonos portátiles inalámbricos, trípode para cámara, cámara para fotografía y video y los cables necesarios para la transmisión de datos. | 3,000,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Administración Financiera | DAF-05 | Pago de licencias de Microsoft Office de todos los programas del programa 1 y del convenio del comité de deportes | 11,028,266.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Dirección Jurídica | DIJ-01 | Se requiere sustituir los escritorios del personal de la Dirección Jurídica debido a su antigüedad y mal estado y su respectivo arturito, y tres sillas ergonómicas | 1,582,250.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Recursos Humanos | RHH-01 | Se requiere comprar un video In para las capacitaciones de RH, para compra de dispositivos de acceso para abrir puertas, y compra de uso de licencias para pruebas de idoneidad. | 6,920,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Informática | INF-01 | Pago al fabricante Renovación anual del servicio de soporte de Oracle. | 2,970,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Informática | INF-03 | Licencias para proteger los sistemas de información y la seguridad institucional | 4,317,500.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Total | | | 38,281,978.05 | |

TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Se incluye la suma de $\text{¢}1,522,824,846.15$ de acuerdo con el siguiente detalle: Se incorpora las transferencias corrientes de ley por la suma de $\text{¢}1,115,421,727.26$ y en otras transferencias corrientes o aportes municipales $\text{¢}178,106,000.00$, además en las páginas 35 y 36 se encuentra las transferencias corrientes y de capital en $\text{¢}229,297,118.89$

| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE LEY | | |
|--|--|----------------|
| Organización | Concepto | Monto |
| Órgano de Normalización Técnica del Ministerio de Hacienda | Ley 7509 y su reglamento | 27,640,000.00 |
| Junta Administrativa del Registro Nacional | 2% Ley de Impuesto sobre Bienes Inmuebles, reformado por la ley 9976 artículo 22 | 55,280,000.00 |
| MINAE-CONAGEBIO | Ley 7788 | 9,300,000.00 |
| SINAC F-P-N Ley Biodiversidad | Ley 7788 | 58,590,000.00 |
| Juntas de Educación | Inicialmente fue por el Decreto N.º 24978-MEP, pero fue derogado por la ley 7552 | 252,000,000.00 |
| Consejo Nacional Personas con discapacidad (CONAPDIS) | Ley 9303 | 58,563,113.84 |
| Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Belén | ley de patentes 9102, art 54, Inc. C | 623,738,181.42 |
| Aso Cruz Roja Costarricense | Correspondiente al aporte de Familias contribuyentes, según convenio suscrito entre la Cruz Roja y la Municipalidad de Belén | 18,310,432.00 |

| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE LEY | | |
|----------------------------------|---|------------------|
| Organización | Concepto | Monto |
| Fundación Cuidado Paliativos | Correspondiente al aporte de Familias contribuyentes, según convenio suscrito entre la Fundación Cuidados Paliativos Belén y la Municipalidad de Belén. | 12,000,000.00 |
| TOTAL | | 1,115,421,727.26 |

OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES O APORTES MUNICIPALES

| Organización | Concepto | Monto | Fundamento Legal | Finalidad de la Transferencia |
|---|---------------------------------|----------------|--|--|
| Otras transferencias corrientes al sector privado | Indemnizaciones | 6,000,000.00 | Artículo 78 de la Ley de la Jurisdicción Contencioso-Administrativa N.º 3667 o acorde con lo dispuesto en el artículo 168 inciso 2) del Código Procesal Contencioso Administrativo, Ley N.º 8508. | Es necesario presupuestar para atender compromisos que se presentan inmediatos en el ámbito de todas las competencias. |
| Becas a terceras personas | Becas a estudiantes del cantón | 100,340,000.00 | Ley No. 7337 de 5 de mayo de 1993, artículo 5 del Reglamento para el Otorgamiento de Becas | El artículo 5 del Reglamento para el Otorgamiento de Becas, indica estudiante al menos un 4% del salario base establecido por el Concejo Superior del Poder Judicial, según la Ley No. 7337 de 5 de mayo de 1993." Previendo la cantidad de estudiantes becados, así como el cumplimiento del articulado citado, se presenta la propuesta para la designación de un presupuesto de \$100.340.000 |
| Otras prestaciones a terceras personas | Otras prestaciones (ayudas) | 55,675,000.00 | Artículo 71 Código municipal Ley 7794 y reglamento para ayudas temporales y subvenciones de la Municipalidad de Belén y Procedimientos para el otorgamiento de Transferencias municipales para sujetos privados. | Se propone que el recurso a otorgar durante el 2025 se utilice para atender de manera prioritaria las necesidades básicas de la población como compra de alimentación, pago de servicios públicos, pago de alquiler, pago de trámites funerarios, atención de necesidades de salud, internamientos, apoyo a emprendimientos y reparaciones en viviendas. |
| Otras transferencias a personas | Otras transferencias a personas | 14,091,000.00 | Reglamento para ayudas temporales y subvenciones | De acuerdo con el Artículo 17 del Acta Sesión Ordinaria 12-02015 del 24 de febrero del 2015 donde se incluye el considerando 6, se establece que el 7,5% del presupuesto de la Unidad de Cultura, será destinado para el establecimiento del Fondo Concursable. Por lo tanto, se establece este monto para el año 2025, |

| Organización | Concepto | Monto | Fundamento Legal | Finalidad de la Transferencia |
|------------------------|---------------------------|----------------|--|--|
| | | | | representando el porcentaje indicado de acuerdo con lo facilitado por la Unidad de Presupuesto, en cuanto a los recursos de la Unidad de Cultura para el año 2025 (correo electrónico jueves 06 de junio, 2024). |
| Municipalidad de Belén | Reintegros o Devoluciones | 2,000,000.00 | Artículo 47 del Código de Normas y Procedimientos Tributarios. | Para el pago de reintegros o devoluciones que puedan presentarse en el transcurso del año. |
| TOTAL | | 178,106,000.00 | | |

CUENTAS ESPECIALES: se contempla ¢286,400,000.00

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|----------------------|--------|--|----------------|-------------------------------|
| Dirección Financiera | DAF-08 | Corresponde al 10% Ingreso estimado de Bienes Inmuebles a recaudar durante el año 2025. Y que se debe girar hasta el año 2026 para las juntas de Educación. | 276,400,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Recursos Humanos | RHH-02 | Según proyección salarial OF-RH-417-2024, se utilizaría en caso de reasignaciones o ajustes similares, como suplencias o recargos no presupuestados o imprevistos de otras dependencias. | 10,000,000.00 | Fortalecimiento Institucional |
| Total | | | 286,400,000.00 | |

PROGRAMA II. En este programa se incluye presupuesto por la suma de ¢ 4,911,395,751.43 para cubrir los gastos de los servicios de aseo de vías y sitios públicos, recolección de basura, mantenimiento de parques y obras de ornato, mantenimiento de calles y caminos, cementerio, acueducto, educativos, culturales y deportivos, servicios sociales y complementarios, estacionamiento y terminales, alcantarillado sanitario, mantenimiento de edificios, seguridad vial, seguridad y vigilancia en la comunidad, protección del medio ambiente, dirección de servicios y mantenimiento, atención de emergencias cantonales y por incumplimiento de deberes de los propietarios de bienes inmuebles, según artículos 84 y 85 del código Municipal. Lo anterior con el fin de lograr cumplir con las metas operativas y de mejora propuestas en el Plan Operativo Anual para el año 2025 y para brindar a la población belemita, los servicios de forma eficaz, eficiente y con altos estándares de calidad. Para conocer en detalle el monto asignado a cada uno de los reglones de gastos, que pertenecen a cada una de las partidas, se puede consultar la página N.º 6 de este documento.

REMUNERACIONES: Se incluyen ¢1,691,316,015.58. Lo indicado es para cubrir sueldos fijos, suplencias, horas extras, disponibilidad laboral, anualidades, pago de prohibición, dedicación exclusiva, aguinaldo, salario escolar, carrera profesional, riesgo policial, carrera policial, quinquenio y las respectivas cargas sociales, así como el aporte a la asociación de empleados. Con respecto a la proyección salarial para el año 2025, se consideran los siguientes supuestos:

Según memorando OF-RH-417 -2024, indica una reserva para incremento de un 3%, sujeta al estudio de salarios para el año 2025 y considerando lo indicado en la Ley Marco de Empleo

Público, el porcentaje del 3% se propone con fundamento en el Informe del Banco Central de Costa Rica, el cual indica que la variación interanual de IPC para el lapso del año 2024-2025, corresponde a la proyección de cuarto trimestre de cada año y para el año 2025 alcanzaría el 3.10%, una anualidad que se aplicarán para los salarios inferiores a los Salarios Globales Definitivos, en concordancia con la nueva Ley Marco de Empleo Público.

La Unidad de Recursos Humanos presento al Concejo Municipal el oficio OF-RH-470-2024, para la aprobación de dicha reserva salarial. El Concejo Municipal lo aprobó en Ada en la Sesión Ordinaria 54-2024, de fecha 10 de setiembre del 2024. En cuanto a las anualidades, solamente se aplicarán a los salarios que resulten inferiores al salario global, y con respecto al incremento de costo de vida se aplicará tanto a los salarios inferiores al salario global como a los salarios globales. Todos los demás salarios, permanecerán congelados. Todo lo anterior con fundamento a la Ley Marco de Empleo Público N°10159. Además de la Ley de Salarios de la Administración Pública vigente, N.º 2166 y el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MIDEPLAN-H denominado “Reglamento del Título III de la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.º 963538, referente al Empleo Público y sus reformas. Información suministrada por la Licda. Yanory Abarca Alvarado, Coordinadora de la Unidad de Recursos Humanos.

A continuación, se hace un resumen de la partida de remuneraciones:

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|--------------------------|--------|---|----------------|-------------------------------|
| Obras | CYC-01 | Según memorando OF-RH-417 -2024, indica una reserva para incremento de un 3%, sujeta al estudio de salarios para el año 2025 y considerando lo indicado en la Ley Marco de Empleo Público, el porcentaje del 3% se propone con fundamento en el Informe del Banco Central de Costa Rica, el cual indica que la variación interanual de IPC para el lapso del año 2024-2025, corresponde a la proyección de cuarto trimestre de cada año y para el año 2025 alcanzaría el 3.10%, una anualidad que se aplicarán para los salarios inferiores a los Salarios Globales Definitivos, en concordancia con la nueva Ley Marco de Empleo Público. En cuanto a las anualidades, solamente se aplicarán a los salarios que resulten inferiores al salario global, y con respecto al incremento de costo de vida se aplicará tanto a los salarios inferiores al salario global como a los salarios globales. Todos los demás salarios, permanecerán congelados. Todo lo anterior con fundamento a la Ley Marco de Empleo Público N°10159. Además de la Ley de Salarios de la Administración Pública vigente, N.º 2166 y el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MIDEPLAN-H denominado “Reglamento del Título III de la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.º 963538, referente al Empleo Público y sus reformas. | 189,413,021.72 | Infraestructura |
| Cementerio | CEM-01 | | 33,906,544.40 | Servicios Públicos |
| Acueducto | ACU-01 | | 236,660,367.69 | Servicios Públicos |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-01 | | 44,940,741.87 | Servicios Públicos |
| Cultura | CUL-01 | | 33,437,815.53 | Desarrollo económico y social |
| Biblioteca | BIB-01 | | 51,698,764.03 | Desarrollo económico y social |
| Emprendimientos | EPL-99 | | 51,693,985.14 | Desarrollo económico y social |
| Dirección Social | DDS-99 | | 153,638,194.52 | Desarrollo económico y social |
| Seguridad Vial | SV-01 | | 132,340,684.53 | Servicios Públicos |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------------------|--------|-----------------|------------------|----------------------------------|
| Policía | POL-01 | | 549,728,376.94 | Servicios Públicos |
| Ambiente | AM-01 | | 67,317,323.62 | Gestión ambiental |
| Dirección Servicios Públicos | DSP-01 | | 109,900,433.56 | Servicios Públicos |
| Recolección de Basura | RBA-01 | | 25,850,128.09 | Servicios Públicos |
| Atención Emergencias | AEM-01 | | 10,789,633.94 | Desarrollo y gestión territorial |
| Total | | | 1,691,316,015.58 | |

SERVICIOS: En esta partida se incluyen ¢ 2,921,192,983.68, para lo siguiente:

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-----------------|--------|--|----------------|----------------------------------|
| Emergencias | AEM-01 | Pago de "Renta de Computadoras, Impresoras", según 2022LA-01-22-SICOP. Para darle contenido a Cartel 2023-LY-01-SICOP "Corta, Poda y Extracción de árboles u otros objetos de los Rios Quebrada Seca, Bermudez y sus afluentes" a nombre de IBT, (50000000.00), además Para darle contenido a Cartel 2022-LA-02-SICOP "Limpieza, Aseo y Alarmas de Edificios" (500.000.00). Pago de la póliza de riesgo de trabajo. Capacitación personal SAT 02 y capacitaciones para Brigadas de Emergencia (15 personas cada capacitación). Para darle contenido a Cartel 2021-PR-01-21-SICOP "Mantenimiento de Edificios". Contrato nuevo de Mantenimiento y reparación de Maquinaria para Emergencias (Motosierras, Sopladoras, Bombas de Extracción de Agua, Cortadoras de Metal y Concreto, Plantas Eléctricas y Planta de Iluminación). Para darle contenido a Cartel 2023-LD-20-SICOP "Mantenimiento y Reparación de Estaciones Meteorológicas" a nombre de Luis Acuña Rodríguez, (Mantenimiento 9.000.000.00 y Reparación 2.000.000.00). | 82,401,716.14 | Desarrollo y gestión territorial |
| Área Financiera | DAF-03 | Pago de servicios de ingeniería a utilizarse en mejoras de edificios que se presenten durante el año. Mantenimiento de edificios del área administrativa financiera y la Alcaldía. Las demás unidades presupuestan de igual manera para sus respectivos edificios. | 10,000,000.00 | Fortalecimiento institucional |
| Obras | CYC-01 | Proyección considerando el histórico anual de requerimientos, apoyo para acarreo de mezcla asfáltica en boca de planta, disposición de desechos, momentos de maquinaria municipal fuera de servicio, incapacidades, vacaciones y otros. CONTRATO VIGENTE 2019LN-000002-00026-00001. Pago de Internet, móviles y telefonía fija, Contrato 2024LY-000001-0002600001. Monto establecido por ByS. Inspección técnica anual obligatoria de los vehículos DEKRA. Pago riesgos del trabajo, pólizas de riesgo vehículos y maquinaria. Para vehículos y equipos asignados a la Unidad de Obras Públicas, Contrato 2022LA-000011-0002600001. Pago de los derechos de circulación de los vehículos municipales designados a Obras Públicas. | 18,583,100.00 | Infraestructura |
| Obras | CYC-02 | Demarcación de vías sujetas de mantenimiento, rede marcación vías principales. Mantenimiento del señalamiento vertical, regulación y nomenclatura. Contrato 2020LN-000002-0002600001. | 50,000,000.00 | Infraestructura |
| Acueducto | ACU-01 | Pago de alquiler de edificios, 2024LA-000001-0002600001. Pago alquiler de maquinaria (back hoe y vagoneta). Contrato vigente, para los "Servicios Administrados por demanda de la Infraestructura tecnológica, Seguridad, Procesamiento, Almacenamiento, Transmisión-Conectividad de Datos, Ya que se maneja periódicamente mucha información del acueducto, principalmente | 574,801,496.00 | Servicios Públicos |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|--------------------------|--------|--|---------------|-------------------------------|
| | | para el cobro mensual del servicio del agua. Pago de renta de computadoras, impresoras, tabletas y hand held del Acueducto. 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Pago del servicio de energía eléctrica del Acueducto. Pago de servicio de internet y celulares, 2024LY-000001-0002600001. Pago del servicio de perifoneo, para vallas y mupis y campañas del ciudadano del agua. Impresión de formularios de uso diario en el Acueducto como reportes, altos consumos, disponibilidades y otros. Pago de Comisiones por recaudación. servicios de alquiler de comunicación entre pozos. Estudio para la actualización anual de la tarifa del servicio de agua. Mantenimiento, poda y corta de árboles en los sitios y alrededores de las fuentes del Acueducto. Pago de la revisión técnica de vehículos del Acueducto. Pago de pólizas, seguro de vehículos, responsabilidad civil, equipos de riego, incendio. Pago de capacitaciones al personal del Acueducto, de acuerdo con el plan de Recursos Humanos. Mantenimiento de edificios, según 2021PR-000001-0002600000. Atender los contratos de mantenimiento del Acueducto tales como el electromecánico, servicio de cloración, servicio de extracción y colocación de bombas y motores. Mantenimiento de vehículos y motocicletas del Acueducto, 2022LA-000011-0002600001. Mantenimiento de aires acondicionados, 2023LD-000016-0002600001. Reparación y cambio de hidrómetros dañados. Pago de marchamos de todos los vehículos del Acueducto. Pago de canon por aprovechamiento del agua según los expedientes ante el MINAE. | | |
| Acueducto | ACU-02 | Pago de los análisis del Agua con Funda UNA | 22,000,000.00 | Servicios Públicos |
| Acueducto | ACU-06 | Cancelación de la elaboración del Plan de Gestión Hídrica Cantonal, elaborado por el SENARA | 10,000,000.00 | Servicios Públicos |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-01 | Se incluye para Renta de Computadoras, Impresoras y Otros 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Pago de factura eléctrica CNFL de las PTAR's de la Municipalidad de Belén. Pago de Comisiones Financieras. Estudio Tarifario, análisis y actualización de tarifa. Recursos para el Servicio de Limpieza, Aseo y Alarmas. Se presupuesta para pagar saldo de reajustes de contratación 2019LA-000017-0002600001 correspondiente al Servicio de Seguridad y Vigilancia de la PTAR Residencial Belén, por un monto de 1.451.528,75. Pago del servicio de Operación, Control y Mantenimiento Preventivo de las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales a cargo de la Municipalidad de Belén. Contratación 2022LA-000003-0002600001. Pago de Seguro de Riesgos de Trabajo. Capacitaciones para el personal de Alcantarillado de acuerdo con lo solicitado por la Unidad de Recursos Humanos. Mantenimiento de Edificios. Pago por Vertidos al MINAET | 90,534,773.20 | Servicios Públicos |
| Cultura | CUL-01 | Pago de Renta de Computadoras, impresoras, tabletas y Hand Held 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Pago de Servicio de energía eléctrica CNFL. Servicio de Telecom, Cámaras, Internet, Celulares y Telefonía fija 2024LY-000001-0002600001. Renovación de la firma digital de la Asistencia de la Unidad de Cultura (corresponde a 35 dólares). Limpieza, Aseo y Alarmas de Edificios 2022LA-000002-0002600001. Incluye las pólizas de riesgos de trabajo, además lo correspondiente a Seguros Vehículos, Responsabilidad Civil, Equipos, Riesgo Nombrado e Incendio. Mantenimiento de edificio Casa de la Cultura 2021PR-000001-0002600001. Mantenimiento de aires acondicionado de la unidad de cultura según contratación 2023LD-000016-0002600001, | 10,477,487.59 | Desarrollo económico y social |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------|--------|---|---------------|-------------------------------|
| Cultura | CUL-06 | Se incluye este monto para el servicio de alquileres de mobiliario (tarimas, toldos, sillas, mesas, Truss, otros) para las actividades en la Agenda cultural: Inauguración de la Navidad, Feria Navideña, Desfile de Navidad y Festival Navideño, incluir la gestión de la celebración del día mundial del agua. Servicio de alquiler de toldos, tarimas y mobiliario procedimiento: 2023LD-13. Servicio de alquiler de toldos, tarimas y mobiliario para actividades municipales, servicio de amplificación de sonido. Celebración de la Semana Cívica en el mes de setiembre, se contemplan alrededor de 31 horas de servicio de amplificación de sonido. Servicio de fotografía y video para el registro y la divulgación de las actividades de la Unidad de Cultura para el año 2025. Impresión de certificados para las personas que participan en el Festival Gastronómico y el Programa Navidad en Belén; recetarios para el Concurso Gastronómico y Folletos para el desarrollo de actividades de fomento de la identidad belemita para las instituciones educativas del cantón, procedimiento: 2022LA-4. instalación de banderas en el cantón y en los diferentes edificios municipales como parte de la celebración del mes de la independencia en setiembre. Procedimiento 2023LD-25. Servicio de Decoración de Edificios Municipales y pedestales del Cantón de Belén. servicio de lavado y planchado de banderas. Confeción de 2 fotografías enmarcadas para la entrega de la Orden Rita Mora que se entrega el próximo año; según acuerdo del Concejo en Sesión ordinaria 69-2023, Artículo 25, celebrada el 22 de noviembre del 2023. Servicio de transporte para el traslado a los artistas al cantón de Belén; así mismo se contemplan recursos para el traslado de algunas delegaciones o bandas que nos acompañan en el Desfile Navidad en Belén, Procedimiento 2023LD-17. Pago de pólizas de seguros de responsabilidad civil para las actividades programadas por la Unidad de Cultura; en cumplimiento de lo solicitado por el Ministerio de Salud y el MOPT. Procedimiento 2023LD-65. Programación de 11 horas de Cimarrona y mascarada: Celebración del 25 De julio, Desfile de faroles, Día de la Mascarada, Caminata navideña, Feria Navideña, Feria 25 Aniversario ADS y actividades en las comunidades. Procedimiento 2023LD-34. Programación de 8 proyecciones de cine al aire libre: 3 proyecciones para las comunidades para los meses de enero, febrero y marzo; 2 proyecciones para los meses de diciembre; 1 proyección para la caminata navideña en el mes de diciembre y 2 proyecciones para Festival Internacional de cortos Shorts CR y el Programa Preámbulo del MCJ. Procedimiento 2021CD-78. | 59,349,048.00 | Desarrollo económico y social |
| Biblioteca | BIB-01 | Pago de renta de equipo de cómputo según contratación 2022LA-000001-0002600001, 2021a-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Contrato vigente, para los "Servicios Administrados por demanda de la Infraestructura tecnológica, Seguridad, Procesamiento, Almacenamiento, Transmisión-Conectividad de Datos, Ya que se maneja periódicamente mucha información del acueducto, principalmente para el cobro mensual del servicio del agua. Pago de servicios eléctricos. Servicios Cámaras, Internet, Celulares y Telefonía fija Según contrato 2024LY-000001-0002600001. Implementar cine familiar en la biblioteca presupuesto según contratación 2021CD-000078-0002600001. Impresión de una revista anual de ensayos hechos por los clubes de lectura, presupuesto según procedimiento 2022LA-000004-0002600001. Renovación de la firma digital. Pago de Limpieza, Aseo y Alarmas de Edificios según contratación 2022LA-000002-0002600001. Pago del seguro de riesgos de trabajo y a la póliza de edificio. Pago de mantenimiento de Edificios, según contrato 2021PR-000001-0002600001. Pago de Mantenimiento de Aire Acondicionados según contratación 2023LD-000016-0002600001. Adquisición del OPAC (catalogo en línea) para poner en la página web como el nuevo servicio tecnológico de la biblioteca. | 30,456,246.51 | Desarrollo económico y social |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-----------------|--------|--|---------------|-------------------------------|
| Emprendimientos | EPL-01 | Alquiler de Toldos, mesas y sillas para Ferias de emprendimientos (2023LD-000013-0002600001). Impresión de mupies y afiches para promover las Ferias de Emprendimientos, así como material promocional según la política del ADS: 2022LA-000004-0002600001. Horas de desarrollo del software de la Catalogo Digital de Emprendimientos. 2021LA-000013-0002600001. Instalación Eléctrica para los stands de las ferias de emprendimientos, 2024LD-000001-0002600001. Contratación de Pólizas de Responsabilidad Civil para las Ferias de Emprendimientos de la Municipalidad de Belén 2023LD-000065-0002600001. Cursos y Talleres para emprendimiento varias temáticas: Ventas, Uso de Redes Sociales, Participación exitosa en Ferias, Uso del celular como herramienta poderosa de trabajo y similares. Mantenimiento de 2 aires acondicionados de la Estación 5 de tren según convenio INCOFER y de Oficina EPL en ADS. LD-16-2023 SICOP. | 7,040,000.00 | Desarrollo económico y social |
| Emprendimientos | EPL-02 | Alquiler de Toldos, mesas y sillas para Feria Anual de Empleo (2023LD-000013-0002600001). Impresión de mupies para promover la Feria Anual de Empleo, Mupies para campaña de derechos laborales 2022LA-000004-0002600001. Horas de desarrollo del software ARGIS de la plataforma virtual de empleo. 2021LA-000013-0002600001. Instalación Eléctrica para los stands de la feria Anual de empleo, 2024LD-000001-0002600001. Curso de Inglés para la empleabilidad. | 17,550,000.00 | Desarrollo económico y social |
| Emprendimientos | EPL-99 | Pago de Seguro Riesgo de Trabajo | 542,800.41 | Desarrollo económico y social |
| OFIM | OFM-01 | Alquileres de toldos, mesas, sillas, tarima, sonido, para las actividades varias de la OFIM y la Comisión Municipal de la Mujer y la Red Local de atención y prevención de la Violencia Intrafamiliar. Realizar perifoneo de las diferentes actividades que se realizarán durante el año, en conmemoración de fechas importantes, tanto de la OFIM, como de la CMCM y de la Red de NO Violencia de Belén. Confeccionar diferentes artículos promocionales para visibilizar fechas importantes, y ser entregados durante todo el año en las diferentes actividades tanto de la OFIM como de la CMCM y de la Red Local de la NO Violencia. Cubrir las necesidades en atención de salud mental de la OFIM, principalmente la prevención de violencia intrafamiliar y suicidio. Se requiere cubrir el servicio profesional en los diferentes grupos de la comunidad, el seguimiento psicoterapéutico individual, el desarrollo de talleres de diferentes temáticas en salud mental y la evaluación psicodiagnóstico para personas con discapacidad en coordinación con la COMAD. Transporte para participar con un grupo de mujeres en las actividades de manifestación y/o caminatas representando al cantón. Realizar las capacitaciones anuales de refrescamiento sobre Acoso Sexual y Acoso Laboral al personal municipal, en coordinación con la Unidad de Salud Ocupacional, además para este año se planea realizar una serie de 15 capacitaciones en temas de Salud Mental a realizarse 1 por mes en diferentes salones comunales, entre ellas se impartirán 1-Importancia de la Salud Mental y su relación con la salud física, 2-Amor propio, 3-Importancia del Autocuidado (Me cuido para cuidar), 4- Actividad 8 M, Día Internacional de la Mujer, 5-Elección de parejas saludables, 6-Respetando y Conviviendo con la Diversidad, 7-Ejerciendo Mi paternidad desde una masculinidad saludable, 8-Proyecto de vida, 9-Ejerciendo Mi maternidad desde una perspectiva saludable, 10-Sanando Mi Infancia, 11-Prevención del Suicidio, 12-Prevención de Cáncer de mama, 13-Masculinidad, 14-Prevención de VIF, y 15-Promoción de Derechos Humanos, dichas capacitaciones en conmemoración a las fechas importantes para la OFIM. Esto en coordinación con la CMCM y la Red de No VIF de Belén. Realizar las actividades de la OFIM en conmemoración de fechas importantes durante el año y para el 25 aniversario del Área de Desarrollo Social y el Encuentro Belén dice NO a la Violencia Intrafamiliar y contra las mujeres. brindar el mantenimiento y la reparación de los simuladores | 41,100,000.00 | Desarrollo económico y social |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------|--------|--|----------------|-------------------------------|
| | | de bebé, los simuladores de embarazo y los simuladores genéricos, que se utilizan en prevención de embarazo en adolescentes y prevención de violencia en personas adultas mayores respectivamente. | | |
| Dirección Social | DDS-01 | Para el pago de alquiler de mobiliario dentro del marco de la Política de Desarrollo Social, eje de participación social realizar feria del Área enmarcado en el 25 aniversario los días 4 y 5 de abril 2025 (2023LD-000013-0002600001) mobiliario y sonido. Renta de Computadoras, impresoras, tabletas y Hand Held, contrataciones: 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Pago de la electricidad del Área de Desarrollo Social (CNFL). Servicio de Cámaras, Internet, Celulares y Telefonía fija del equipo del Área de Desarrollo Social licitación 2024LY-000001-0002600001. Impresión de formularios de ayudas temporales, becas, y material de divulgación y plan de acción de la Política de Desarrollo Social y 25 Aniversario del ADS. Para pago de firma digital de equipo del Área. Valoración de 15 casos aproximadamente, para atención de solicitudes de ayuda temporal de reparación constructiva para el año 2025. Se cuenta con licitación número 2023LD-000079-0002600001 vigente hasta el 07/02/2025 con posibilidad de prórroga por 2 años. Para contrato de auditoría externa del programa de ayudas, becas y subvenciones, nueva contratación. Pago de los seguros del Área de Desarrollo Social INS. Pago del mantenimiento de edificios del Área de Desarrollo Social contratación 2021PR-000001-0002600001. Pago de mantenimiento de los aires acondicionados del Área de Desarrollo Social, LD-16-2023-SICOP. | 33,877,968.75 | Desarrollo económico y social |
| Dirección Social | DDS-04 | Pago de servicios de cámaras para el CECUDI-La Ribera y CIMB - Escobal, se requiere monitoreo para control y seguridad de ambos Centros de Cuido, contratación 2024LY-000001-0002600001. Se requiere la contratación de servicios de ingeniería para la elaboración de certificación eléctrica del CECUDI como parte de los requisitos necesarios para la renovación del permiso de funcionamiento ante el Ministerio de Salud. Se toma como referencia el costo de la certificación eléctrica emitida en el 2024 para el CIMB. Se estima un aporte presupuestario del PANI correspondiente a ¢150 912 000 para el subsidio de 96 personas menores de edad (PME) que asistirán a los Centros de Cuido municipales, así como una estimación de un aporte de ¢56 564 241 provenientes del IMAS. Dado que los Centros de Cuido cuentan con capacidad de recibir a más niños y niñas, se incluyen adicionalmente ¢42 444 000 de recursos propios de la Municipalidad previstos a subsidiar a 27 PME, con lo que se completaría la ocupación total de los Centros de Cuido, manteniendo los estándares de calidad requeridos. Se requiere el pago de alarmas para ambos centros de cuidado, según contratación 2022LA-000002-0002600001. Se requiere el pago de seguro contra incendios para ambos centros de cuidado. Se requiere brindar mantenimiento a las instalaciones de los Centros de Cuido Municipales. Las reparaciones se atienden según necesidades de mejora que se van presentando, considerando que ambos edificios mantienen una atención permanente a población desde los 3 meses a los 12 años de edad, por lo que existe un deterioro propio del funcionamiento, según contratación 2021PR-000001-0002600001. | 261,928,858.18 | Desarrollo económico y social |
| Dirección Social | DDS-06 | Elaboración de muppies con principales derechos de las personas con discapacidad para ser colocados en el marco de la conmemoración de la Semana Nacional de los derechos de las PCD. Realización de 15 talleres para el abordaje de temáticas relacionadas con la salud mental, de manera que se faciliten herramientas para la educación emocional a sectores de la población que asisten a los centros educativos públicos. Para el año 2025 se propone reforzar temática de los derechos de la población. | 1,135,310.00 | Desarrollo económico y social |
| Dirección Social | DDS-08 | Estimación presupuestaria, al Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (CNPJ) presenta proyecto fecha máxima marzo 2025. | 4,343,580.00 | Desarrollo económico y social |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------|--------|---|----------------|-------------------------------|
| Dirección Social | DDS-99 | Pago de seguro de riesgos de trabajo, Calculo automático | 1,613,241.37 | Desarrollo económico y social |
| Policía | POL-01 | Pago de Renta de Computadoras, impresoras, contratación 2022LA-000001-0002600001. Pago de Servicios Eléctricos a la CNFL. Servicio Cámaras, Internet, Celulares y Telefonía fija contratación 2024LY-000001-0002600001. Servicio de impresión de formularios, papelería oficial, boletas de estacionó metros e infracciones según contratación 2022-LA000004-0002600001. Servicios médico veterinarios regulares y de emergencia para perros de la Sección Canina según contratación 2021CO-000009-0002600001. Realización de exámenes de aptitud psicológica para la portación de armas en acatamiento a la Ley 7530 y sus reformas, contratación 2021CD-00005-0002600001. Servicios de limpieza, aseo y alarmas de Edificio de la Policía Municipal, contratación 2022LA-000002-0002600001. Pago de Inspecciones técnicas vehiculares DEKRA para la flotilla vehicular. Pago de póliza de riesgos del trabajo, póliza de vehículos e incendios. Capacitación de tiro en polígono como según contratación 2023LD-000009-0002600001 y pago de capacitación en Academia nacional de Policía para seis policías en cumplimiento de la Ley de Fortalecimiento de Policía Municipal. Mantenimiento de señalización horizontal y vertical de la zona céntrica de estacionómetros administrada por la Policía Municipal. Licitación 2020LN-000002-0002600001 Servicios de demarcación y señalamiento vial en el cantón de Belén. Mantenimiento para planta eléctrica 2022CD-000005-0002600001. Mantenimiento de flotilla vehicular. Mantenimiento de aires acondicionados según contratación 2023LD-000016-0002600001. Pago de derechos de circulación de flotilla de patrullas y motocicletas de la Policía Municipal. Reserva para eventual pago de deducibles para reparación de vehículos al amparo de la póliza suscrita con el Instituto Nacional de Seguros. | 118,017,555.58 | Servicios Públicos |
| Ambiente | AM-01 | Alquiler de hand held, laptop, computadores de oficina otros según contrataciones 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Pago de servicios de Electricidad aulas y parque ambiental. Pago de líneas celulares de manera mensual según 2024LY-000001-0002600001. En caso de requerir un empastado de acuerdo con la licitación 2024LD-000012-0002600001. Pago de limpieza de las aulas ambientales y oficina de acuerdo con la contratación 2022LA-000002-0002600001. Pago las pólizas de riesgo laboral y pólizas del vehículo asignado. Capacitación para los funcionarios de la unidad de ambiente. Pago de mantenimiento del vehículo SM 8206 según contratación 2022LA-000011-0002600001. Mantenimiento de edificios municipales, de acuerdo con la contratación 2021PR-000001-0002600001. Pago de mantenimiento de aires acondicionados según contratación 2023LD-000016-0002600001. Pago de Marchamo SM 8206, monto de acuerdo con lo que se ha pagado por el otro vehículo eléctrico, más un 11% por ser un año diferente. Pago de deducibles en caso de accidentes de tránsito. | 7,390,597.26 | Gestión Ambiental |
| Ambiente | AM-02 | Contrato de vinculación con Fundauna: programa observatorio ambiental LA-15-2021 SIC Análisis y muestreo de calidad del aire y agua superficial en el cantón de Belén, además de análisis de desfogues. | 21,274,552.85 | Gestión Ambiental |
| Ambiente | AM-03 | Campañas de información política de áreas de protección. LA 04-2022 SIC. Contrato de ingeniero forestal de acuerdo con LD-080-2023 SIC. Mantenimiento de muros verdes de acuerdo con contratos vigentes e instalación de sistemas de riego. CD 35-2021 SIC. | 18,000,000.00 | Gestión Ambiental |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------|--------|--|----------------|--------------------|
| Ambiente | AM-04 | Alquiler de toldos y mobiliario, sonido para las actividades ambientales de acuerdo con LD 13- 2023 SIC. Las actividades se desarrollan como parte de la ambientales, actividades programadas con la comunidad, ferias, entre otros. Campañas de información, publicaciones en periódicos, perifoneo y demás. LD 63-2023 SIC. Las campañas responden a la divulgación de actividades, programas y proyectos que se desarrollen en el cantón. Capacitaciones para la comunidad en diversos temas ambientales. 2023LD-000062. Para contratos de cine al aire libre, valet parking y otras actividades que se realizan en la comunidad. CD 78-2021 SIC. | 16,000,000.00 | Gestión Ambiental |
| Ambiente | AM-06 | Programa formal de capacitación con centros educativos públicos y privados del cantón de Belén. Capacitaciones ambientales que enmarcan temas relacionados con lo estipulado por el MEP, así como salidas al aire libre para educación por indagación. | 8,000,000.00 | Gestión Ambiental |
| Ambiente | AM-07 | Se requiere Afiches, mupis y otro plan de acción climática. Realización de campañas de información y divulgación de los diferentes ejes estratégicos del plan de acción climática para conocimiento de la comunidad y a nivel regional e internacional LA-04-2022 SIC. Elaboración de estudios basado en el plan de acción climática. Actividades de capacitación comunidad para belén cantón amigo de las abejas polinizadoras como mariposas. | 20,500,000.00 | Gestión Ambiental |
| Ambiente | AM-10 | Pago de Alquiler de toldos, mobiliario y sonido para actividades de calles abiertas. LD 13- 2023 SIC. Se requiere para el diseño y construcción de proyectos de pacificación vial. Contratos de cine al aire libre, actividades para calles abiertas y demás actividades a realizar para la comunidad CD 78-2021 SIC. Mantenimiento de bicicleta eléctrica adquirida por el comité de movilidad, monto de acuerdo con adjudicación 2022LA-000011-0002600001 | 24,150,000.00 | Gestión Ambiental |
| Ambiente | AM-12 | Con el fin de instalar sistemas de riego en los jardines polinizadores. Se cuenta con contrato vigente para este servicio 2023LE000007-0002600001. | 250,000.00 | Gestión Ambiental |
| Limpieza de vías | ASV-01 | Se presupuesta para la licitación denominada 2024LY-000001-0002600001 Contratación de servicios de telecomunicaciones, video protección y sistemas para Ciudad Inteligente en edificios y zonas Públicas del Cantón de Belén donde se brinda el servicio de cámaras, internet y otros. pago de las comisiones bancarias correspondientes al servicio de limpieza de vías. Se incorpora presupuesto para la nueva licitación mayor denominada Contratación de Servicios para la Limpieza de Vías y sitios Públicos, Mantenimiento de áreas públicas y otros servicios adicionales en el cantón de Belen dado la importancia de mantener nuestras vías limpias y en óptimas condiciones para asegurar la seguridad y comodidad de todos los usuarios, resulta prioritario garantizar la contratación de un servicio de limpieza y mantenimiento de parques de calidad, todavía no cuenta con el número de compra, dado que está en elaboración por la Dirección de Servicios Públicos. | 340,253,175.75 | Servicios públicos |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------------|--------|---|----------------|--------------------|
| Recolección basura | RBA-01 | Se presupuesta para pagar comisiones y gastos por servicios financieros. e incluyen los recursos para la atención ordinaria de los servicios de recolección, transporte y disposición final de los residuos sólidos del cantón de Belén en correspondencia con el proceso en SICOP 2021LN-000001-0002600001 en su partida 1 y en concordancia con los costos de las líneas del servicio ajustadas a partir de marzo del 2024 en los oficios BYS-027-2024 y BYS-037-2024. Se utiliza como año de referencia el 2023 y se generar un valor a amortiguamiento del 3% en la generación ordinaria y no tradicional. En el caso de la generación ordinaria se establece una generación esperada de 8699,38 toneladas para un total de ¢331.185.396,66 a costos reales. En el caso de los residuos no tradicional se fija un estimado de 150 toneladas anuales para un costo estimado de ¢9.191.982 y en se fija un total de ¢3.000.000,00 para el alquiler de contenedores para la atención de diferentes necesidades y solicitudes de organizaciones del Cantón. En total se establece un costo de ¢343.377.378,60. Pago de póliza de Riesgos de Trabajo. Mantenimiento de Aires Acondicionados según contratación 2023LD-000016-000016-0002600001. | 358,718,811.73 | Servicios públicos |
| Recolección basura | RBA-02 | Se incluyen recurso para la generación de material de información vía perifoneo, video informativos y educativos, mensajería SMS y material de comunicación según los costos del proceso en SICOP CD-073-2021. LD-063-2023, CD-47-2021; así como las publicaciones en Diario Oficial La Gaceta. Impresión y encuadernación de expediente y otros documentos que requiera el Subproceso en términos de su operación ordinaria en el 2025. realización de estudio de generación y caracterización de residuos del sector residencial en correspondencia con lo indicado en el Decreto Ejecutivo 37567-SMINAET-H y el Decreto Ejecutivo 37745-S. Los costos estimados se incluyen en función de los costos de los procesos realizados en 2015 y 2020, así como una consulta preliminar en SICOP. Recursos para la atención de la ruta de residuos valorizables según los costos del proceso en SICOP LN-01-2021. Recursos para la atención de los programas de capacitación cantonal GRAC y aula en el bosque según los costos del proceso en SICOP 2024LD-000004-0002600001 y basado en el costo histórico del Programa Aula en el Bosque en lo que corresponde a la Gestión Integral de Residuos | 43,815,454.55 | Servicios públicos |
| Parques y obras ornato | POO-01 | El servicio de internet brindado por la municipalidad en los parques y espacios públicos es de gran importancia en la actualidad, ya que contribuye significativamente a mejorar la calidad de vida de los ciudadanos y a fomentar la inclusión digital. Por tanto se presupuesta para la licitación denominada 2024LY-000001-0002600001 Contratación de Servicios de Telecomunicaciones, Video Protección y Sistemas para Ciudad Inteligente en Edificios y Zonas Públicas del Cantón de Belén donde se brinda el servicio de cámaras, internet y otros. Pago de comisiones y gastos por servicios financieros. Se incorpora presupuesto para la nueva licitación mayor denominada Contratación de Servicios para la Limpieza de Vías y Sitios Públicos, Mantenimiento de áreas Públicas y otros servicios adicionales en el Cantón de Belén dado la importancia de mantener nuestras vías limpias y en óptimas condiciones para asegurar la seguridad y comodidad de todos los usuarios, resulta prioritario garantizar la contratación de un servicio de limpieza y mantenimiento de parques de calidad, todavía no cuenta con el número de compra, dado que está en elaboración por la Dirección de Servicios Públicas. Brindar mantenimiento a las instalaciones en parques 2023LE-000007 Contratación de Instalación de Césped, Sistemas de riego, aporte y plantación de árboles, plantas ornamentales y plántulas para el Cantón de belén | 469,616,812.11 | Servicios públicos |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------------------|--------|---|---------------|--------------------|
| Cementerio | CEM-01 | Para alquiler de toldos y sillas para las misas en el cementerio municipal, según compra 2023LD-000013-00026-00001. Alquiler de equipo de cómputo, según compra 2022LA-000001-00026-00001. Para cancelar servicio de energía eléctrica a la Compañía Nacional de Fuerza y Luz. Para cancelar servicio de cámaras de seguridad, según compra 2024LA-000001-0002600001. Cancelar servicios de publicación al Diario Oficial la Gaceta. Pago de servicios bancarios por pago de abonados servicio del cementerio. Cancelar los servicios de Limpieza del Edificio, según compra 2022-LA-000002-00026-00001. Y cancelar los servicios operativos brindados en el cementerio municipal, según compra 2022LA-000005-00026-00001. Pago de seguro de riesgo laboral y seguro contra incendios por el edificio. Para cancelar capacitaciones de NICPS. servicios de mantenimiento del aire acondicionado según compra 2023-LD-16-2023-SICOP. | 45,140,607.69 | Servicios Públicos |
| Dirección Servicios Públicos | DSP-01 | Pago de Alquiler de Edificios 2024LA-000001-0002600001. Renta de Computadoras, impresoras, tabletas y Hand Held, según contrataciones 2021LA-000001-0002600001, 2021LA-000014-0002600001. Pago del Servicios de Energía eléctrica CNFL. Limpieza, Aseo y Alarmas de Edificios 2022LA-000002-0002600001 y para la Atención de Poda y Corta de árboles, para atender emergencias. / Nuevo proceso de compra. Pago de pólizas de riesgo de trabajo INS. Pago de mantenimiento de Edificios según contratación 2022LA-000002-0002600001. Brindar mantenimiento y reparar maquinaria y equipo de producción según licitación disponible. | 51,422,498.09 | Servicios Públicos |
| Dirección Servicios Públicos | QSE-01 | Se presupuesta para la atención de las quejas de lotes enmontados en el cantón. | 10,000,000.00 | Servicios Públicos |
| Dirección Servicios Públicos | ET-01 | Mantenimiento de la Estación del Tren y la Estación de Terminales, donde se incluye lo del pago de ADT. | 3,600,000.00 | Servicios Públicos |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|----------------|-------|--|------------------|--------------------|
| Seguridad vial | SV-01 | Para el pago del servicio de alquiler de grúa para el traslado de vehículos detenidos , es necesario hacer una nueva contratación servicio alquiler de grúa, según los vehículos detenidos que tengamos al 2025. Pago para Línea VPN, descarga de datos, 6 dispositivos Hand Held, 6 impresoras, contratos 2022LA00001-0002600001, 2021LA000001-0002600001, 2121LA-000014-0002600001. Pago del gasto eléctrico de las oficinas de tránsito de la Base Policial Municipal y Servicios contrato CNFL. Pago de servicios de cámaras corporales, internet, dos celulares, y telefonía fija Contrato 2024LY-0000010002600001. Pago de los exámenes psicológicos para el permiso de portación de armas de 4 oficiales de la policía de tránsito municipal el contrato actual vence a mediados de años el mismo por lo que se necesitará un nuevo contrato. Pago de limpieza y aseo de la oficina del coordinador, baños y área de administrativa de los oficiales de la Policía De tránsito, 2022LA-000002-0002600001. Para el pago de la inspección técnica de las unidades de tránsito (tres motos y un campú). Pago de pólizas de riesgo de trabajo automático, y pólizas de seguros de vehículos. Pago de dos cursos del Básico Policial municipal para cumplir con la ley de Fortalecimiento de las policías Municipales a llevarse a cabo en Academia Nacional de Policía de Fuerza Pública. Pago del mantenimiento del edificio de la Base de la Policía de Tránsito, 2021PR-000001-0002600001. Pago de mantenimiento de las cinco unidades de la policía de Tránsito contrato 2022LA000011-0002600001. Pago de mantenimiento de aires acondicionados, contratación 2023LD-000016-0002600001. ara mantenimiento del Alcoholímetro de tránsito Municipal y pago de pruebas de verificación en LACOMET de la UCR, ambos contratos por realizarse el año entrante cada prueba de verificación cuesta 50 dólares se necesitan 2 al año. Pago de los Derechos de circulación de las cinco unidades de la policía del tránsito municipal. pago de los deducibles de los seguros de las unidades de tránsito en caso de accidente. | 37,307,291.92 | Servicios Públicos |
| Total | | | 2,921,192,983.68 | |

MATERIALES Y SUMINISTROS: Se incluye la suma de **¢193,408,297.97**, para lo siguiente:

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-----------------|--------|--|--------------|----------------------------------|
| Emergencias | AEM-01 | Compra de Gasolina para los equipos de emergencia que tenemos como Plantas Eléctricas, Bombas de Agua, Motosierras, Cortadoras de Metal, Concreto. Compra anual de Suministros de Oficina. Compra de suministros de Papel, Toallas y Papel Higiénico. compra anual de dispositivos de seguridad para Emergencias como cintas, barreras de seguridad, chalecos, zapatos, conos y otros. | 5,250,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Área Financiera | DAF-03 | Compra de aerosol o pinturas para mantenimiento de ciertas estructuras y marcaje de puntos en inspecciones. Compra de materiales tales como, llavines, candados, bisagras, llaves de chorro metálica, llaves de control y llaves de puertas para uso en los diferentes edificios de la Municipalidad. Compra de materiales y productos eléctricos y telefónicos utilizados en el mantenimiento de la instalación eléctrica de los edificios, así como en el mantenimiento del cableado de red de datos. Compra de materiales para brindar mantenimiento a los edificios. Para compra gazas, spander, láminas plásticas, sentaderos de sanitarios y demás. Así como otros productos plásticos para el mantenimiento de edificios. Compra de materiales para brindar mantenimiento a los sanitarios inodoros. Para la compra de llaves de control, válvulas de presión, mangueras de abasto y demás. | 250,000.00 | Fortalecimiento institucional |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|--------------------------|--------|--|---------------|-------------------------------|
| Obras | CYC-01 | Suministro de combustible para los vehículos y equipos de Obras Públicas. Materiales e insumos básicos para las labores y mantenimiento de quejas. Imprevistos y artículos poco usuales que en ocasiones se requieren en el diario que hacer. Complementar el mantenimiento de vehículos y maquinaria. Compra de uniformes según contratación 2023LD-000051-0002600001. Compra conos, vayas, tapones, orejeras, lentes, guantes, zapatos de seguridad entre otros | 27,957,800.00 | Infraestructura |
| Obras | CYC-03 | Adquisición de mezcla asfáltica (2020LN-000003- 0002600001) y agregados y cemento (2021LA-000009-00026-00001) | 16,626,560.97 | Infraestructura |
| Acueducto | ACU-01 | Pago de combustible de vehículos. Compra de cloro gas e hipoclorito de sodio para el servicio de desinfección del agua. Compra de materiales metálicos como dressses, válvulas y otros accesorios para las labores del Acueducto. Compra de materiales como piedra base, concremix, cemento hidráulico, entre otros para las labores en el Acueducto. Compra de materiales eléctricos en la reparación de sistemas. Compra de tubería PVC, accesorios y otros materiales para las labores diarias. Compra de suministros de oficina. Compra de higiénico y toallas de manos. Compra de uniformes administrativos y personal de cuadrilla. Compra de equipo de seguridad y zapatos del personal del Acueducto. | 57,400,000.00 | Servicios Públicos |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-01 | Compra de combustible para generadores eléctricos. Suministros de Oficina. Compra de uniformes para personal de Alcantarillado | 650,000.00 | Servicios Públicos |
| Cultura | CUL-01 | Suministros de oficina (esta compra se realiza todos los años). Compra de Toallas y papel higiénico. (La compra se realiza todos los años). Compra de uniformes para las funcionarias de la unidad de cultura según contratación 2023LD000051-0002600001 | 810,426.00 | Desarrollo económico y social |
| Cultura | CUL-06 | Se incluye este monto para el servicio de alquileres de mobiliario (tarimas, toldos, sillas, mesas, Truss, otros) para las actividades en la Agenda cultural: Inauguración de la Navidad, Feria Navideña, Desfile de Navidad y Festival Navideño, Servicio de alquiler de toldos, tarimas y mobiliario procedimiento: 2023LD-13. Servicio de alquiler de toldos, tarimas y mobiliario para actividades municipales, servicio de amplificación de sonido. Celebración de la Semana Cívica en el mes de setiembre, se contemplan alrededor de 31 horas de servicio de amplificación de sonido. Servicio de fotografía y video para el registro y la divulgación de las actividades de la Unidad de Cultura para el año 2025. Impresión de certificados para las personas que participan en el Festival Gastronómico y el Programa Navidad en Belén; recetarios para el Concurso Gastronómico y Folletos para el desarrollo de actividades de fomento de la identidad belemita para las instituciones educativas del cantón, procedimiento: 2022LA-4. instalación de banderas en el cantón y en los diferentes edificios municipales como parte de la celebración del mes de la independencia en setiembre. Procedimiento 2023LD-25. Servicio de Decoración de Edificios Municipales y pedestales del Cantón de Belén. servicio de lavado y planchado de banderas. Confeción de 2 fotografías enmarcadas para la entrega de la Orden Rita Mora que se entrega el próximo año; según acuerdo del Concejo en Sesión ordinaria 69-2023, Artículo 25, celebrada el 22 de noviembre del 2023. Servicio de transporte para el traslado a los artistas al cantón de Belén; así mismo se contemplan recursos para el traslado de algunas delegaciones o bandas que nos acompañan en el Desfile Navidad en Belén, Procedimiento 2023LD-17. Pago de pólizas de seguros de responsabilidad civil para las actividades programadas por la Unidad de Cultura; en cumplimiento de lo solicitado por el Ministerio de Salud y el MOPT. Procedimiento 2023LD-65. Programación de 11 horas de Cimarrona y mascarada: Celebración del 25 De julio, Desfile de faroles, Día de la Mascarada, Caminata navideña, Feria Navideña, Feria 25 Aniversario ADS y actividades en las comunidades. Procedimiento 2023LD-34. Programación de 8 proyecciones de cine al aire libre: 3 proyecciones para las comunidades para los meses de enero, febrero y marzo; 2 proyecciones para los meses de diciembre; 1 proyección para la caminata navideña en el mes de diciembre y 2 proyecciones para Festival Internacional de cortos Shorts CR y el Programa Preámbulo del MCJ. Procedimiento 2021CD-78. | 8,630,250.00 | Desarrollo económico y social |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-----------------------|--------|--|---------------|-------------------------------|
| Biblioteca | BIB-01 | Contratación de refrigerios para talleres, clubes y cierre de talleres anuales. Compra de suministros de oficina y materiales artísticos para impartir los talleres y clubes de la biblioteca. Compra de libros, para clubes de lectura, y compra de papel higiénico y toallas de mano. Compra de uniformes para las 3 funcionarias de la biblioteca según contratación 2023LD-000051-0002600001. Compra de un juego inflable para las actividades de verano de la biblioteca | 9,938,965.00 | Desarrollo económico y social |
| OFIM | OFM-01 | Cubrir la alimentación y bebidas durante las actividades de todo el año de la OFIM, donde se conmemoran las fechas importantes, se realizan las capacitaciones, reuniones con padres y madres de familia del programa Bebé piénsalo bien, y los grupos de Fortalecimiento Personal Relacionándose Sanamente, así como las Cine Terapias y las actividades que se coordinen con la CMCM, la Red Local de No Violencia Interfamiliar y la Red Regional y Nacional de las OFIM's. Compra de repuestos y/o accesorios para el programa de prevención del Embarazo, Bebé piénsalo bien y para los simuladores de embarazo y geriátricos, para trabajar prevención de violencia en personas adultas mayores. confección de camisetas para las diferentes actividades durante el año, 8 de marzo Día Internacional de la Mujer, en octubre la campaña de Guerreras de Belén, contra cáncer de mama y el 25 de noviembre la marcha Belén dice No a la Violencia Intrafamiliar, además de la compra de manteles blancos, con sobre mantel color naranja, morado, rosa y negro para representar las diferentes temáticas abordadas desde la OFIM, en coordinación con la CMCM, la Red Local de la No Violencia contra las mujeres. | 8,000,000.00 | Desarrollo económico y social |
| Dirección Social | DDS-01 | Compra de paquetes de alimentos para atención de solicitudes de ayuda temporal. Atención de al menos 3 casos, cada uno con 3 entregas. Se presupuesta en total 9 paquetes de alimentos. Monto proyectado con un leve incremento según costo de la canasta básica alimentaria para mayo 2024 según último corte del INEC. Suministros de oficina y compra de toallas e higiene, compras que se realizan todos los años. Compra de uniformes de la Dirección, asistente, OFIM, Bienestar Social, Trabajo Social, Emprendimientos y Promoción Laboral, contratación 2023LD-000051-0002600001. | 2,510,864.00 | Desarrollo económico y social |
| Policía | POL-01 | Pago de combustible para la flota vehicular. Alimentación de aprehendidos, arrestados y detenidos en respeto a los derechos humanos y el debido procedimiento, contratación 2020-LA-000016-00026000001. Alimentación para cachorros y perros adultos de la Sección Canina, 2021CD-000008-0002600001. Compra de suministros de oficina. Suministros de papel Toallas e higiénico. Uniformes policiales y administrativos, contratación 2023LD-000051-0002600001. | 31,750,000.00 | Servicios Públicos |
| Ambiente | AM-01 | Compra anual de suministros de oficina de acuerdo con la licitación 2024LD-000017-0002600001. Compra de Uniformes y camisetas de actividades ambientales varias de acuerdo a la contratación 2023LD-000051-0002600001. ara la compra de zapatos de seguridad de acuerdo con lo establecido para inspecciones. Actualmente se está realizando la contratación por demanda para la institución, por lo que no se cuenta con una licitación abierta. Además, se utiliza para la compra de guantes y otros insumos que se requieren en caso de emergencia para actividades varias de la unidad. | 1,300,000.00 | Gestión ambiental |
| Ambiente | AM-03 | Contrato de compra de abono, hidrokeeper, sustancias para control de plagas como zompopas, entre otros. CD-078-2023 SIC. Compra de árboles, almácigos de acuerdo con plan de arborización cantonal LA 17-2020 SIC. Se utiliza este rubro para la compra de todo lo referente al reverdecimiento de áreas públicas. | 5,500,000.00 | Gestión ambiental |
| Ambiente | AM-04 | Refrigerios en caso de que sean esenciales para alguna actividad, de acuerdo con reglamento de gastos de alimentación y bebidas. LA 16-2020 SIC. | 500,000.00 | Gestión ambiental |
| Ambiente | AM-12 | De acuerdo con matriz de ambiente para PDEM, <contrato 2023LE-000007-0002600002 | 2,250,000.00 | Gestión ambiental |
| Recolección de basura | RBA-01 | Se incluyen recursos para la atención de la compra de uniformes administrativos y de campo contratación 2023LD-000051-0002600001. Compra de equipo de seguridad y resguardo | 348,432.00 | Servicios Públicos |
| Cementerio | CEM-01 | comprar aceite para antorchas que se instalan en la misa del día de finados. comprar suministros de oficina que se necesitan todo el año. comprar papel | 515,000.00 | Servicios Públicos |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------------------|--------|--|-----------------------|--------------------|
| | | higiénico y de manos que se necesitan todo el año. cancelar uniformes de trabajo, según compra 2023-LD-51-2023-SICOP. comprar globos para las misas del día del padre, madre y de finados en el cementerio municipal. | | |
| Dirección Servicios Públicos | DSP-01 | Compra de suministros de oficina. Compra de papel higiénico y toallas, esta compra se realiza todos los años. Compra de uniformes para el personal del Área, según contratación 2023LD-000051-0002600001. Compra de zapatos de seguridad para el personal los inspectores | 4,290,000.00 | Servicios Públicos |
| Seguridad vial | SV-01 | Pago del gasto operativo de combustible de Tránsito. Compra de Suministros de oficina que se hace anualmente. Compra para el gasto de papel higiénico y papel de impresora de la policía de tránsito municipal. Compra de los uniformes de la policía de tránsito, a razón de 180.000 colones por funcionario y son 6 oficiales, contratación 2023LD-000051-0002600001. Compra de Jaquet de motorizado de seguridad, equipo de protección motorizados, guantes, conos, zapatos de seguridad. | 8,930,000.00 | Servicios Públicos |
| Total | | | 193,408,297.97 | |

BIENES DURADEROS: Se incluyen ¢105,478,454.20, para lo siguiente:

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|------------------------------|--------|---|---------------|----------------------------------|
| Emergencias | AEM-01 | Pago de licencia de office y sus aplicaciones | 311,926.80 | Desarrollo y gestión territorial |
| Acueducto | ACU-01 | Compra de bombas y motores de los sistemas del Acueducto. Compra de mobiliario del personal administrativo. Compra de hidrómetros mecánicos y sus accesorios. Compra de hidrantes según plan de atención. Pago de licencias office en el Acueducto. | 42,700,000.00 | Servicios Públicos |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-01 | Pago de renovación de paneles de control de sopladores y bombas de aguas crudas de PTAR Residencial Belén los cuales por obsolescencia se deben renovar. Se incluye para Licencias Office y CAD. | 23,296,958.80 | Servicios Públicos |
| Cultura | CUL-01 | Compra de Licencias Office nuevo proceso de compra. | 311,926.80 | Desarrollo económico y social |
| Biblioteca | BIB-01 | Compra de Licencias office que se realizara el próximo año un nuevo proceso | 1,998,198.20 | Desarrollo económico y social |
| Dirección Social | DDS-01 | Compra de licencias, office y CAD para nuevo proceso de compra. | 1,433,768.80 | Desarrollo económico y social |
| Oficina de la Mujer | OFM-01 | Realizar la compra de material psicoeducativo para el trabajo con los Grupos Psicoterapéuticos Relacionándome Sanamente y para sesiones individuales, de 61 de ancho, x 122 cm de largo y 72 cm de alto en 3 posiciones y de fácil manejo estilo maleta para las actividades de la OFIM. compra de 8 mesas plegables plásticas, de 61 de ancho, x 122 cm de largo y 72 cm de alto en 3 posiciones y de fácil manejo estilo maleta y de 60 sillas plásticas livianas, para las actividades de la OFIM. | 3,000,000.00 | Desarrollo económico y social |
| Policía | POL-01 | Compra de segunda pareja de motocicletas según plan de actualización iniciado mediante Presupuesto Extraordinario 01-2024. Actualización de Licencias Office y CAD Policía nuevo proceso. | 28,485,709.00 | Servicios Públicos |
| Ambiente | AM-01 | Pago de Software y licencias para las computadoras | 311,926.80 | Gestión Ambiental |
| Ambiente | AM-07 | Equipo para monitoreo biológico y ciencia ciudadana del cantón de belén. Se cuenta con un convenio junto a la ULATINA, llamado Juntos por la Fauna de Belén para lo cual cada año se adquiere equipo de monitoreo como cámaras trampa, binoculares, redes de niebla, entre otros para la captura controlada, video, y muestreo de acuerdo con los permisos de SINAC y así tener un listado de lo existente en Belén y monitoreo de éste. | 2,000,000.00 | Gestión Ambiental |
| Dirección Servicios Públicos | DSP-01 | Se presupuesta para Licencias Office, y CAD / Nuevo Proceso de Compra nuevo | 692,258.60 | Servicios Públicos |

| | | | | |
|----------------|-------|--|----------------|--------------------|
| Seguridad vial | SV-01 | Monto para el pago de licencias y antivirus de cómputo, disponemos de 7 ordenadores portátiles | 935,780.40 | Servicios Públicos |
| Total | | | 105,478,454.20 | |

PROGRAMA III. En este programa se presupuestan $\text{¢}5,680,842,450.72$, para cubrir el costo de los proyectos incluidos en los grupos de Edificios, Vías de comunicación terrestre, Obras marítimas y fluviales, Instalaciones, Servicios de Ingeniería, Otros proyectos, terrenos, otras construcciones adiciones y mejoras y transferencias de capital y remuneraciones. Para conocer en detalle el monto asignado a cada reglón de gastos, perteneciente a las partidas del programa 3 que se presentan ahora, favor de ver página No. 6 de este documento.

REMUNERACIONES: En esta partida se presupuesta la suma de $\text{¢}348,623,365.04$. Para cubrir sueldos fijos, servicios especiales, tiempo extraordinario, anualidades, pago de prohibición, dedicación exclusiva, aguinaldo, salario escolar, carrera profesional, las respectivas cargas sociales y el aporte a la Asociación de Empleados. Con respecto a la proyección salarial para el año 2025, se consideran los siguientes supuestos:

Según memorando OF-RH-417 -2024, indica una reserva para incremento de un 3%, sujeta al estudio de salarios para el año 2025 y considerando lo indicado en la Ley Marco de Empleo Público, el porcentaje del 3% se propone con fundamento en el Informe del Banco Central de Costa Rica, el cual indica que la variación interanual de IPC para el lapso del año 2024-2025, corresponde a la proyección de cuarto trimestre de cada año y para el año 2025 alcanzaría el 3.10%, una anualidad que se aplicarán para los salarios inferiores a los Salarios Globales Definitivos, en concordancia con la nueva Ley Marco de Empleo Público.

La Unidad de Recursos Humanos presento al Concejo Municipal el oficio OF-RH-470-2024, para la aprobación de dicha reserva salarial. El Concejo Municipal lo aprobó en Ada en la Sesión Ordinaria 54-2024, de fecha 10 de setiembre del 2024. En cuanto a las anualidades, solamente se aplicarán a los salarios que resulten inferiores al salario global, y con respecto al incremento de costo de vida se aplicará tanto a los salarios inferiores al salario global como a los salarios globales.

Todos los demás salarios, permanecerán congelados. Todo lo anterior con fundamento a la Ley Marco de Empleo Público N°10159. Además de la Ley de Salarios de la Administración Pública vigente, N.º 2166 y el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MIDEPLAN-H denominado "Reglamento del Título III de la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.º 963538, referente al Empleo Público y sus reformas. Información suministrada por la Licda. Yanory Abarca Alvarado, Coordinadora de la Unidad de Recursos Humanos.

A continuación, se hace un resumen de la partida de remuneraciones:

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|--------|------|-----------------|-------|------|
|--------|------|-----------------|-------|------|

| | | | | |
|------------------------------|--------|---|-----------------------|-------------------------------------|
| Área Técnica Operativa | DIT-99 | Según memorando OF-RH-417 -2024, indica una reserva para incremento de un 3%, sujeta al estudio de salarios para el año 2025 y considerando lo indicado en la Ley Marco de Empleo Público, el porcentaje del 3% se propone con fundamento en el Informe del Banco Central de Costa Rica, el cual indica que la variación interanual de IPC para el lapso del año 2024-2025, corresponde a la proyección de cuarto trimestre de cada año y para el año 2025 alcanzaría el 3.10%, una anualidad que se aplicarán para los salarios inferiores a los Salarios Globales Definitivos, en concordancia con la nueva Ley Marco de Empleo Público. En cuanto a las anualidades, solamente se aplicarán a los salarios que resulten inferiores al salario global, y con respecto al incremento de costo de vida se aplicará tanto a los salarios inferiores al salario global como a los salarios globales. Todos los demás salarios, permanecerán congelados. Todo lo anterior con fundamento a la Ley Marco de Empleo Público N°10159. Además de la Ley de Salarios de la Administración Pública vigente, N.° 2166 y el Decreto Ejecutivo N.° 41564-MIDEPLAN-H denominado "Reglamento del Título III de la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.° 963538, referente al Empleo Público y sus reformas. Información suministrada por la Licda. Yanory Abarca Alvarado, Coordinadora de la Unidad de Recursos Humanos. | 348,623,365.04 | Desarrollo y gestión territorial |
| Total | | | 348,623,365.04 | |

SERVICIOS: Se contempla la suma de $\text{¢}1,176,489,939.61$, para lo siguiente:

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|--------------------------|--------|--|----------------|-----------------|
| Acueducto | ACU-05 | Se presupuesta para realizar mejoras en las casetas en fuentes de abastecimiento y realizar otras obras de infraestructura | 25,000,000.00 | Infraestructura |
| Acueducto | ACU-08 | Instalar un sistema de telemetría para monitoreo y control en las fuentes de agua. Brindar el mantenimiento necesario a los sistemas de telemetría en operación | 150,000,000.00 | Infraestructura |
| Acueducto | ACU-09 | Se presupuesta para contratar los servicios que elaboren e instalen un sistema o programa para realizar ajustes y actualizaciones a la tarifa de agua | 30,000,000.00 | Infraestructura |
| Acueducto | ACU-10 | Se presupuesta para contratar los servicios profesionales para obtener permisos de perforación y construcción de dos pozos del Acueducto | 250,000,000.00 | Infraestructura |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-02 | Se presupuesta para pagar el servicio de: Limpieza y desobstrucción de redes de alcantarillado por medio de camiones hidro vaciadores e hidro aspiradores, contratación 2022LA-000013-0002600002 | 12,000,000.00 | Infraestructura |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-03 | Se presupuesta para el pago de 8 meses de operación y mantenimiento del sistema de tratamiento de aguas residuales a instalar en Ciudad Cariari. Este servicio se encuentra en proceso de contratación bajo el procedimiento: 2024LY-000002-0002600002 | 43,500,000.00 | Infraestructura |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-04 | Se presupuesta para pago de avance de convenio con IFAM para el desarrollo de la Etapa 1 del proyecto: Sistema Centralizado de Recolección, Tratamiento y Disposición de Aguas Residuales del Cantón de Belén. | 60,000,000.00 | Infraestructura |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-----------------------------|--------|--|----------------|-------------------------------------|
| Bienes Inmuebles | BI-01 | Para publicidad del proceso de recepción de declaraciones por SMS según compra 2021CD-000047-0002600001 y por otros medios de comunicación. Campaña de publicidad del proyecto de declaraciones, para impresión de formularios y herramientas de valoración. Recepción de declaraciones según compra 2023LE-000004-0002600001 y para la valoración de omisos según compra 2021LA-000011-0002600001. Servicios de soporte y configuración para la plataforma ArcGIS Online y Portal ArcGIS según compra 2021LA-000013-000260000 y mejoras al SICMB según compra 2021LA-000016-0002600001. | 37,500,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Catastro | CAT-01 | Continuar con el proyecto de nomenclatura: El mantenimiento continuo de la nomenclatura es parte integral de la planificación urbana eficiente. Permite que el crecimiento y desarrollo de la ciudad se lleve a cabo de manera organizada, evitando conflictos y duplicidades en los nombres de calles y otros elementos. | 5,000,000.00 | Desarrollo y Gestión del territorio |
| Cultura | CUL-03 | Diseño del Teatro Municipal de Belén y su respectiva inspección de acuerdo con lo establecido en el Plan Estratégico Municipal 2025-2029 en el Área Estratégico de Desarrollo Económico y Social | 200,000,000.00 | Desarrollo Económico Social |
| Obras | CYC-10 | Diseño y presupuesto puente La Amistad, se iniciará con la contratación 2021LA-000010-000260-001 y posteriormente se iniciará un nuevo proceso. Plan estratégico 2025-2029 | 31,500,000.00 | Infraestructura |
| Obras | CYC-12 | Etapa diagnóstica, levantamiento, caracterización y evaluación de los sistemas de drenaje público pluvial existente según contratación 2021LA-000010-000260-002 | 45,000,000.00 | Infraestructura |
| Administración Financiera | DAF-07 | Para el mantenimiento de 119 bebederos, mantenimiento de 175 luminarias y mantenimiento de los radares pedagógicos. | 20,389,000.00 | Servicios Públicos |
| Área Desarrollo Social | DDS-09 | Estimación realizada según el porcentaje indicado por el CFIA de acuerdo con la cantidad de metros cuadrados de construcción | 63,000,000.00 | Desarrollo Económico Social |
| Planificación Urbana | PLU-01 | Para pagos pendientes de la actualización del plan regulador, ultimo pago pendiente de la variable ambiental solicitada mediante decreto ejecutivo 32967-minae, al consultor Indeca la suma de \$1.605.945.90, como pago final por acompañamiento en audiencia pública, artículo 17, mediante compra CD2019-00005- 0002600001. pago pendiente al Invu: \$390.000, por concepto de revisión y pendiente de pago de convenio de cooperación para elaboración del plan regulador y su adenda. y compra a la Senara de estudio de delimitación de nacimiento la gruta. Plan Estratégico 2025-2029. | 47,000,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Parques y Obras Ornato | POO-02 | El servicio de internet brindado por la municipalidad en los parques y espacios públicos es de gran importancia en la actualidad, ya que contribuye significativamente a mejorar la calidad de vida de los ciudadanos y a fomentar la inclusión digital. Por tanto se presupuesta para la licitación denominada 2024LY-000001-0002600001 Contratación de Servicios de Telecomunicaciones, video protección y sistemas para Ciudad Inteligente en edificios y zonas públicas del cantón de Belén donde se brinda el servicio de cámaras, internet y otros. | 39,909,090.91 | Desarrollo y gestión territorial |
| Dirección Técnica Operativa | DIT-01 | Renta de Computadoras, impresoras, tabletas, según contratación 2022LA-000001-0002600001, 2021LA-000001-0002600001. Servicio de Telecomunicaciones, Cámaras, Internet, Celulares y Telefonía fija, según contratación 2024LY-000001-0002600001. Renovación de firma digital de 5 funcionarios. Limpieza, Aseo y Alarmas de Edificios, compra 2022LA-000002-002600001. Capacitaciones para los funcionarios del Área Técnica Operativa según proyección de Recursos Humanos. Mantenimiento de Edificios, según contratación 2021PR-00001-002600001. Mantenimiento de Aires acondicionado según contratación LD 16-2023 SIC. | 21,128,189.08 | Desarrollo y gestión territorial |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-----------------------------|--------|--|------------------|----------------------------------|
| Dirección Técnica Operativa | DIT-99 | Pago de póliza de riesgos de trabajo. Según proyección de Recursos Humanos en Memorando OF-RH-206-2024 para que sean incluido en su presupuesto. | 3,660,636.85 | Desarrollo y gestión territorial |
| Desarrollo Urbano | DUR-01 | Pagos de seguros al INS. Datos suministrados por la Unidad de Ciudad Inteligente y Servicios Generales por medio de correo electrónico. Mantenimiento de Vehículos, según contratación 2022LA-000011-000260000. Para pago de revisión técnica del vehículo de la Unidad de Desarrollo Urbano utilizado por el Inspector. Monto aproximado en función del pago de este año, se deja un poco más por si se debe hacer Re-inspección. | 865,200.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Planificación Urbana | PLU-03 | Servicio de ingeniería para consultoría para elaboración de planos con soluciones basadas en la naturaleza | 4,000,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Topografía | TOP-01 | Mantenimiento anual a la Estación total de Topografía, que es equipo de medición de campo", según contratación 2020CD-000057-0002600002 | 300,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Aseo de vías | ASV-02 | El servicio de internet brindado por la municipalidad en los parques y espacios públicos es de gran importancia en la actualidad, ya que contribuye significativamente a mejorar la calidad de vida de los ciudadanos y a fomentar la inclusión digital. Por tanto, se presupuesta para la licitación denominada 2024LY-000001-0002600001 Contratación de Servicios de Telecomunicaciones, Video protección y sistemas para Ciudad Inteligente en edificios y zonas públicas del cantón de Belén donde se brinda el servicio de cámaras, internet y otros. | 35,272,727.27 | Servicios Públicos |
| Recolección de basura | RBA-03 | Se incluye monto para alquiler de Centro de Recuperación de Residuos Valorizables según condiciones del proceso en SICOP LD 31-2023 y recursos para la atención de la ruta de residuos valorizables en concordancia con el proceso en SICOP LN 01-2021. | 42,454,545.50 | Infraestructura |
| Cementerio | CEM-02 | Pago de servicios de mantenimiento de cámaras de seguridad en el Cementerio Municipal, según compra 2024LA-000001-0002600001. Pago de servicios por mantenimiento de estructura y zonas verdes, según compra 2022-A-000005-00026-00001. Y mantenimiento de Edificios según compra 2021PR-00001-00026-00001. | 9,010,550.00 | Servicios Públicos |
| Total | | | 1,176,489,939.61 | |

MATERIALES Y SUMINISTROS: Se incluye la suma de $\text{¢}21,527,000.00$, para lo siguiente:

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|---------------------------|--------|---|---------------|----------------------------------|
| Área Técnica Operativa | DIT-01 | Compra de suministros de oficina, nuevo proceso que se realiza anualmente. Compra de papel higiénico y toallas de mano, nuevo proceso que se realiza anualmente. Compra de uniformes para funcionarios de campo y administrativos según contratación 2023LD-000051-0002600001. Compra de Equipo de resguardo y seguridad. | 3,100,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Bienes Inmuebles | BI-01 | Para compra de ortofoto o una imagen fotográfica de la superficie terrestre que permite realizar mediciones sin distorsiones por medio de Dron | 7,500,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Administración Financiera | DAF-07 | Para mantenimiento de las luminarias solares instaladas en sitios públicos, correspondientes al proyecto de Ciudad Inteligente | 10,227,000.00 | Servicios Públicos |
| Desarrollo Urbano | DUR-01 | Compra de combustible para el vehículo del Inspector. | 700,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Total | | | 21,527,000.00 | |

BIENES DURADEROS: Se contemplan $\text{¢}4,040,262,146.07$ para lo siguiente:

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|--------------------------|--------|--|----------------|----------------------------------|
| Obras | CYC-04 | Estimación del traslado de fondos del Estado mediante recursos de la Ley 8114, a invertirlos según Planes aprobados. CONTRATO 2020LN-000003-0002600001. Hospedaje de datos de las vías en vista 360° del cantón para consulta y expediente electrónico. Herramienta de consulta, levantamiento de información y medición de campo. Hospedaje de datos de las vías en vista 360° del cantón para consulta y expediente electrónico. Herramienta de consulta, levantamiento de información y medición de campo. CONTRATO 2021LA-000013-0002600001. | 303,538,624.00 | Infraestructura |
| Obras | CYC-05 | Mantenimiento del sistema de drenaje pluvial Reparación y sustitución De cordón y caño. Atención de quejas. Contrato Licitación Mayor 02-2023. Atención de la zona afectada por los vecinos de San Isidro en la línea ferroviaria al costado norte del polideportivo de Belén. | 115,000,000.00 | Infraestructura |
| Obras | CYC-06 | Mediante aporte INCOOP, acciones para mitigación de riesgos. Restitución márgenes, limpieza mecanizada del lecho, estabilización de taludes. Se incrementa el monto con relación a años anteriores a solicitud superior de la Dirección considerando la posibilidad de construir muros de retención en propiedades afectadas. Contrato Licitación Mayor 02-2023. | 80,000,000.00 | Gestión ambiental |
| Obras | CYC-07 | De conformidad con Ley de movilidad peatonal 9976 para el 2025 correspondería presupuestar el 2% del IBI. Desarrollo del plan de mantenimiento de aceras en rutas cantonales. Licitación Mayor 02-2023. | 55,280,000.00 | Infraestructura |
| Obras | CYC-08 | Placa de concreto en línea ferra, sector patio ferroviario, estación 5, según contratación 2023LY-000002-0002600001, proyecto del Plan Estratégico 2025-2030 | 150,000,000.00 | Infraestructura |
| Obras | CYC-09 | Segunda fase alcantarillado pluvial calle Don Chico., según contratación 2023LY-000002-0002600001, proyecto del Plan Estratégico 2025-2030. | 115,000,000.00 | Infraestructura |
| Acueductos | ACU-03 | Se presupuesta para realizar labores de bacheo en el Acueducto producto de las labores diarias | 25,000,000.00 | Infraestructura |
| Acueductos | ACU-04 | Se presupuesta continuar con el proyecto de renovación de la red de tuberías del Acueducto Municipal | 120,000,000.00 | Infraestructura |
| Acueductos | ACU-11 | Se presupuesta para comprar terrenos para el aprovechamiento de fuentes de agua existentes y su protección | 353,400,000.00 | Infraestructura |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-02 | Se presupuesta para pagar el servicio de obra civil de las redes de alcantarillado sanitario, contratación 2023LD-000046-0002600001. Con dicho contrato se presupuesta la recuperación de tuberías sanitarias en sector de Ciudad Cariari de manera que se pueda canalizar las aguas residuales a la PTAR por instalar. | 35,000,000.00 | Infraestructura |
| Alcantarillado Sanitario | ALS-03 | Se presupuesta para contratar un servicio llave en mano que integre el suministro e instalación de un sistema de tratamiento, modular, portátil y compacto bajo modalidad llave en mano el cual se cancelaría por medio de 48 cuotas mensuales. Actualmente se está realizando el proceso de contratación mediante el procedimiento 2024LY-000002-0002600001. Se presupuesta el pago de 8 cuotas tomando en cuenta que el sistema entraría en operación para el mes de abril del 2025. | 223,000,000.00 | Infraestructura |
| Bienes Inmuebles | BI-01 | Para el pago de licencias del ArcGIS server según compra 2020LA-000001-0002600002 | 16,000,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|-----------------------|--------|---|------------------|----------------------------------|
| Ambiente | AM-05 | Compra de terrenos según artículos 50, 140, incisos 3) y 18) y 146 de la Constitución Política; la Ley General de la Administración Pública No 6227 del 2 de mayo de 1978; los artículos 3°, inciso k); 5 y 46 de la Ley Forestal No 7575, del 13 de febrero de 1996, artículo 22 de la Ley de Biodiversidad N.º 7788, del 30 de abril de 1998, artículos 2 y 4 de la Ley Orgánica del Ambiente, Ley N.º 7554 del 4 de octubre de 1995, el artículo 5 de la Ley de Simplificación y Eficiencia Tributarias No 8114 del 4 de julio del 2001, los artículos 2, 6, 38 y 39 del Reglamento a la Ley Forestal No 7575, Decreto Ejecutivo No 25721-MINAE del 17 de octubre de 1996 y sus reformas. Además, este es el decreto que se usa a nivel nacional N.º 39660-MINAE, y en la Municipalidad de Belén lo que se realizó fue aplicarlo a nuestra municipalidad y hacer estudios para ver la factibilidad de aplicar esta tarifa de servicios ambientales. Pertenece al Plan Estratégico 2025-2029. | 266,600,000.00 | Gestión ambiental |
| Ambiente | AM-11 | Soluciones basadas en la naturaleza para el edificio y parque ambiental. además de mantenimiento del parque (senderos, mallas, mobiliario) y gimnasio al aire libre. LY 02-2023 SIC. | 20,000,000.00 | Gestión ambiental |
| Ambiente | AM-13 | Construcción de un muro verde en edificio municipal | 20,000,000.00 | Gestión ambiental |
| Ambiente | AM-14 | Compra de lote de Acuananía según artículos 50, 140, incisos 3) y 18) y 146 de la Constitución Política; la Ley General de la Administración Pública No 6227 del 2 de mayo de 1978; los artículos 3°, inciso k); 5 y 46 de la Ley Forestal No 7575, del 13 de febrero de 1996, artículo 22 de la Ley de Biodiversidad N.º 7788, del 30 de abril de 1998, artículos 2 y 4 de la Ley Orgánica del Ambiente, Ley N.º 7554 del 4 de octubre de 1995, el artículo 5 de la Ley de Simplificación y Eficiencia Tributarias No 8114 del 4 de julio del 2001, los artículos 2, 6, 38 y 39 del Reglamento a la Ley Forestal No 7575, Decreto Ejecutivo No 25721-MINAE del 17 de octubre de 1996 y sus reformas. Además, este es el decreto que se usa a nivel nacional N.º 39660-MINAE, y en la Municipalidad de Belén lo que se realizó fue aplicarlo a nuestra municipalidad y hacer estudios para ver la factibilidad de aplicar esta tarifa de servicios ambientales. | 115,000,000.00 | Gestión ambiental |
| Biblioteca | BIB-02 | Para extender el techo del quiosco del parqueo de la biblioteca y pintar una pantalla blanca y que ambas mejoras puedan servir para tener un espacio de proyección al aire libre para los grupos y talleres de la biblioteca, el presupuesto fue tomado del cartel adjudicado a constructora Fátima. | 4,800,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Dirección Operativa | DIT-01 | Adquisición de todas las licencias requeridas por el área técnica operativa durante todo el año. | 8,110,096.80 | Desarrollo y gestión territorial |
| Dirección Operativa | DIT-02 | De acuerdo con el punto cuarto del acuerdo del artículo 1 de la Sesión Extraordinaria 64-2023, celebrada el veintiséis de octubre del dos mil veintitrés y memorando DAF-M-035. Para efectos presupuestario se propone incluir la suma de 1,763,187,761.92 para la compra del lote contiguo al Polideportivo, para la adquisición de la finca 104135-000, plano catastrado H-0858813-2003 con un área de 10,646.67 según el PEM del 25/29 | 1,763,187,761.92 | Desarrollo y gestión territorial |
| Planificación Urbana | PLU-02 | Para mantenimiento en parques varios del Cantón, según contratación 2023LY-000002-0002600001 de acuerdo con requerimientos y solicitudes de los usuarios. | 132,189,700.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Planificación Urbana | PLU-03 | Embellacimiento y remodelación del boulevard de San Antonio la imagen del cantón con criterios de equidad, género y accesibilidad universal. | 96,000,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Planificación Urbana | PLU-04 | Acondicionamiento del parque Nuevo San Vicente para atender a la población adulta mayor del sector, según contratación 2023LY-000002-0002600002, Plan Estratégico 2025-2029. | 20,000,000.00 | Desarrollo y gestión territorial |
| Recolección de Basura | RBA-03 | Se incluyen recursos para el seguimiento del programa de compostaje doméstico en concordancia con los precios del proceso en SICOP LA 09-2021 | 2,999,999.95 | Servicios Públicos |
| Cementerio | CEM-02 | Adquisición de licencias informáticas para todo el año. | 155,963.40 | Servicios Públicos |

| Unidad | Meta | Bien o Servicio | Monto | Área |
|--------|------|-----------------|------------------|------|
| Total | | | 4,040,262,146.07 | |

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Se contemplan ¢93,940,000.00

| Código de gasto | NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS | Cédula Jurídica (entidad privada) | FUNDAMENTO LEGAL | MONTO | FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA |
|-----------------|--|-----------------------------------|--|---------------|---|
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | 93,940,000.00 | |
| 7.03 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO | | | 93,940,000.00 | |
| 07.03.04.01 | Comité Cantonal de Deportes | 3-007-078158 | Según Ley de Patentes 9102, reglamento de funcionamiento del comité deportes para su funcionamiento, Artículo 54, inciso C | 93,940,000.00 | Corresponde al 2.5% para instalaciones Deportivas y sus intereses ganados por inversiones |
| TOTAL | | | | 93,940,000.00 | |

MUNICIPALIDAD DE BELÉN



PLAN ANUAL OPERATIVO 2025

AGOSTO 2024

Marco General

Municipalidad de Belén

Plan Anual Operativo para el año 2025

Marco jurídico institucional

La Municipalidad de Belén, con fundamento en lo dispuesto por el artículo 169 de la Constitución Política de la República, vigente desde 1949, es la responsable de la

administración de los intereses y servicios locales, en su condición de corporación, es titular de suficiente autonomía y potestad presupuestaria.

Según los artículos 2, 3 y 4 del Código Municipal (Ley N° 7794) la Municipalidad de Belén es una institución pública estatal en materia de gobierno o política. La Municipalidad de Belén goza de autonomía, sin sujeción a la política gubernamental, ni a los lineamientos de otro órgano o ente diferente, particularmente detenta las siguientes autonomías:

A.- Autonomía Política: Da origen al autogobierno, lo que conlleva a la elección de sus autoridades a través de mecanismos de carácter democrático y representativo (art. 169 COPOL)

B.- Autonomía Normativa: Es la potestad de dictar su propio ordenamiento en materias de su competencia y que en nuestro medio se limita a la reglamentación de la organización interna de la corporación, así como de los servicios que presta (Reglamentos autónomos de organización y servicios).

C.- Autonomía Tributaria: Potestad impositiva que engloba la iniciativa para la creación, modificación extinción y exención de los tributos municipales. (Artículo 121 inciso (13) COPOL. Que pasa con la consulta sobre exenciones.

D.-Autonomía Administrativa: como la potestad que implica no sólo la auto normación, sino también la autoadministración y, por lo tanto, la libertad frente al Estado para la adopción de las decisiones fundamentales del ente. Nuestra doctrina, por su parte, ha dicho que la Constitución Política (artículo 170) y el Código Municipal (artículo 7 del Código Municipal anterior, y 4 del vigente) no se han limitado a atribuir a las municipalidades de capacidad para gestionar y promover intereses y servicios locales, sino que han dispuesto expresamente que esa gestión municipal es y debe ser autónoma. Esta autonomía viene dada en directa relación con el carácter electoral y representativo de su Gobierno (Concejo y Alcalde) que se eligen cada cuatro años, y significa la capacidad de la municipalidad de fijarse sus políticas de acción y de inversión en forma independiente, y más específicamente, frente al Poder Ejecutivo y del partido gobernante. Es la capacidad de fijación de planes y programas del gobierno local, por lo que va unida a la potestad de la municipalidad para dictar su propio presupuesto, expresión de las políticas previamente definidas por el Concejo, capacidad que, a su vez, es política.

La Municipalidad de Belén inició labores el 14 de julio de 1907, en Sesión Extraordinaria XXXIII, celebrada el 12 de mayo de 1908, en su artículo VII se formuló su primer presupuesto que rigió para ese año.

Diagnóstico

Diagnóstico Hecho por el Personal Municipal según el Método FOAR

FORTALEZAS

OPORTUNIDADES

| | | | |
|---------------------|---|-------------------|--|
| 1 | Personal profesional y técnico capacitado, comprometido y con experiencia | 1 | Nueva jerarquía política con espíritu de servicio a la comunidad |
| 2 | Recursos financieros robustos, presupuestos específicos disponibles | 2 | Ubicación estratégica atractiva del cantón, en cuanto a zonas de desarrollo (aeropuerto, centro de convenciones, centros de salud, hoteles y otros) ayuda en la atracción de inversiones |
| 3 | Ubicación estratégica y tamaño pequeño del cantón, permiten administrar mejor los intereses y servicios municipales | 3 | Posibilidad de cobro de nuevos tributos |
| 4 | Calidad de vida de los ciudadanos con un alto Índice de Desarrollo Humano | 4 | Constante evolución de los servicios que da la institución |
| 5 | Entrega de servicios comunitarios y tecnológicos de buena calidad | 5 | Dinamismo y solidez económica del cantón, desarrollo empresarial, industria, comercio y servicios de alto valor |
| 6 | Brindar el servicio de agua potable, lo que permite disminuir el porcentaje de morosidad y controlar el desarrollo urbanístico del cantón | 6 | El territorio ya cuenta con una zona industrial de servicios desarrollada |
| 7 | Recurso hídrico suficiente, el cual debe ser protegido para su disponibilidad futura | 7 | Avances tecnológicos aprovechables, conjuntamente con la amplia cobertura actual del cantón, para brindar mayor satisfacción de las necesidades comunales |
| 8 | Buena cultura de pago, de innovación, creatividad, proactividad (pioneras), trabajo en equipo | 8 | Aprovechar el desarrollo tecnológico para el crecimiento de la red de servicios y proyectos. |
| 9 | Atención personalizada | 9 | Se cuenta con buena participación comunal y alianzas |
| 10 | Imagen institucional y del cantón | 10 | Identidad belemita (apropiación, participación) |
| 11 | Liderazgo en general y en proyectos innovadores | 11 | Apropiación de espacio, promoción de servicios de la Biblioteca y del área social, permite un mejor servicio a la persona usuaria |
| 12 | Conocimiento del espacio y las dinámicas socio económicas | 12 | Espacio de la Biblioteca ya consolidado permite ofrecer mejores servicios educativos, culturales, ambientales |
| 13 | Variedad de organizaciones comunales | 13 | Fortalecer equipo de trabajo para atender mejor a poblaciones vulnerables (PAM, LGTBQ+, PCD) llevaría a optimizar la intervención |
| 14 | Buenas prácticas en la gestión municipal | 14 | El marco legal respalda el abordaje multidisciplinario desde el Área Social, mediante el expediente digital y la simplificación de trámites. |
| 15 | Experiencia y trayectoria institucional permiten brindar servicios consolidados | 15 | El crecimiento urbanístico conlleva a la posibilidad de contar con más recursos. |
| 16 | Gestión interinstitucional apoya articular recursos, estrategias, objetivos compartidos | 16 | La participación en el cantón ayuda a fortalecer aún más a las organizaciones comunales |
| 17 | Grupos de capacitación, formación, talleres consolidados que requieren espacio | 17 | Fortalecer la coordinación interinstitucional para lograr una mayor sinergia del desarrollo |
| 18 | Se tiene una política social, reglamentos, procedimientos que legitiman el trabajo y abordaje estratégico. | 18 | Participación ciudadana para los temas ambientales |
| 19 | Respeto y cumplimiento de la legalidad | 19 | Amplia legislación y normativa en materia territorial, inmobiliaria, ambiental entre otros. |
| | | 20 | Los recursos financieros permiten invertir más en proyectos de desarrollo estratégico |
| | | 21 | La imagen municipal facilita lograr mayor apoyo político y financiero |
| | | 22 | Hay buen margen de mejora de los servicios brindados a la comunidad |
| | | 23 | Las competencias legales y la coordinación interinstitucional facilitan controlar y fiscalizar mejor los servicios que se brindan |
| ASPIRACIONES | | RESULTADOS | |
| 1 | Mejorar la comunicación y la toma de decisiones entre la parte política y la parte administrativa | 1 | Aumento en la cantidad de propuestas presentadas por la Administración son aprobadas por el Concejo |
| 2 | Mejorar la organización de la institución, fortaleciendo su capacidad instalada | 2 | Contar con una estructura organizacional y recursos que permitan realizar de manera eficiente y eficaz las labores de la institución |
| 3 | Condiciones de espacio físico laboral adecuadas, para los funcionarios de la Municipalidad de Belén | 3 | Mejora de las condiciones de trabajo en función de las normas de salud ocupacional, mejora la atención al cliente. |
| 4 | Utilizar de una manera más eficiente y eficaz los recursos de la institución | 4 | Brindar mejores y más servicios |
| 5 | Más herramientas que faciliten las labores | 5 | Disponer con más tiempo para realizar las labores, mejora del clima organizacional |
| 6 | Tener más controles, que sean oportunos y eficientes | 6 | Más tiempo para la realización de tareas importantes |
| 7 | Obtener el nivel competente en los índices de capacidad de gestión | 7 | Continuar siendo pioneros y ser una institución más eficiente y madura |
| 8 | Mejorar la estructura administrativa y el control interno | 8 | Mayor eficiencia y eficacia en la gestión obteniendo un mayor valor público |
| 9 | Innovar en tecnología para la mejora continua y la calidad de los servicios | 9 | Optimización de los servicios tecnológicos de acuerdo a las necesidades existentes. |
| 10 | Aumentar los ingresos | 10 | Creación de una sociedad de economía mixta, para brindar el servicio de seguridad electrónica y/o física. Actualizar la ley de patentes (rótulos) |
| 11 | Mejorar el clima organizacional | 11 | Mejor ambiente laboral, mayor productividad, disminución de conflictos individuales y colectivos, incremento en el trabajo en equipo |
| 12 | Tener un sistema integrado, eficiente y oportuno | 12 | Reducción del tiempo en la atención de las gestiones y automatización de los procesos |
| 13 | Mayor posicionamiento institucional a nivel nacional | 13 | Mejora la imagen institucional y aumenta la satisfacción de los habitantes |
| 14 | Crear más sentimiento de pertenencia | 14 | Mayor compromiso, amor y cuidado al cantón |
| 15 | Espacio accesible para la atención de la persona usuaria en el área social | 15 | Construir el Centro de Desarrollo Social |
| 16 | Información, comunicación accesible, oportuna, actualizada, ágil, unificada, integral | 16 | Expediente digital único, mejor servicio al cliente y simplificación de trámites |

| | | | |
|----|---|----|---|
| 17 | Espacio de encuentro intergeneracional | 17 | Mayor acceso de los servicios |
| 18 | Articulación de servicios sociales | 18 | Integralidad de los servicios |
| 19 | Mayor presupuesto para ampliar la cobertura de servicios sociales | 19 | Mejor servicio al cliente |
| 20 | Brindar más espacios para el desarrollo cultural, social, formación, recreativa y de apoyo. | 20 | Posicionamiento y reconocimiento social al contar con mayor infraestructura cultural y recreativa. |
| 21 | Ofrecer oportunidades a los habitantes para el encuentro, la cohesión social y la inversión social | 21 | Los habitantes acceden a espacios para el encuentro y la cohesión social |
| 22 | Espacios propios para segmentos de la población, encuentro y cohesión social (PAM-persona joven-pcd) | 22 | Las poblaciones más vulnerables disfrutan de espacios propios para el encuentro y la cohesión social |
| 23 | Fomentar la micro y mediana empresa | 23 | Incremento en la recaudación y en la dinámica económica, por medio de encadenamientos productivos verdes, aumento del empleo y una redistribución más equitativa del ingreso |
| 24 | Aumentar la responsabilidad social empresarial y la empleabilidad local | 24 | Proyectos públicos compartidos mediante alianzas estratégicas, para mejorar la calidad de vida tanto de los residentes como de los no residentes del cantón |
| 25 | Optimización de la infraestructura vial y tránsito fluido | 25 | Flujo vehicular más fluido, reducción de la accidentabilidad, conectividad de las rutas cantonales con las nacionales, disminución de la contaminación, mejor calidad de vida |
| 26 | Plan regulador actualizado | 26 | Aumento de áreas verdes por m2 por habitante, disminución de zonas de riesgo de desastres, equilibrio de la huella urbana, mejora del control urbano, mayor protección de los recursos naturales. |
| 27 | Aprovechar más los recursos para el reverdecimiento del cantón | 27 | Mayor conectividad biológica, mejor calidad del aire, reducción de olas de calor, mejorar el paisaje urbano, aumentar el área verde por persona, mayor fijación de carbono, cantón más sano y fresco. |
| 28 | Infraestructura y espacios públicos en óptimas condiciones | 28 | Mejorada la calidad de vida del ciudadano en materia de educación, vialidad y otros |
| 29 | Sentido de apropiación de la ciudadanía en el uso de parques y áreas públicas | 29 | Utilización de espacios disponibles para recreación, salud física y mental de los ciudadanos entre otros. |
| 30 | Ofrecer más zonas céntricas de recreación | 30 | Los belemita disfrutan de más espacios para convivencia e integración |
| 31 | Promover que la población disfrute de los espacios públicos del cantón | 31 | Mejoradas las relaciones interpersonales |
| 32 | Horario escalonado empresarial en general | 32 | Disminución del congestionamiento vial y disminución de la carga antrópica |
| 33 | Aumento de la seguridad en materia preventiva | 33 | Mejora en la oferta de servicios preventivos en el ámbito académico, comunitario y empresarial, mejora en la percepción de los servicios de seguridad |
| 34 | Contar con monitoreo 24/7 | 34 | Los habitantes tengan una mayor percepción de seguridad en el cantón |
| 35 | Mejoramiento del servicio al cliente | 35 | Con la mejora el servicio al contribuyente se liberan las cargas de trabajo los a profesionales |
| 36 | Disminuir la cantidad de quejas o denuncias relacionadas con la prestación de los servicios | 36 | Optimizar el recurso humano en funciones estratégicas y no en atención de quejas por un servicio deficiente. Mejorar el control de calidad. |
| 37 | Tener una supervisión óptima de los servicios | 37 | Disminución en la recepción de quejas y denuncias; teniendo como resultado un servicio de calidad |
| 38 | Mejorar la prestación y percepción de los servicios públicos | 38 | Una mejor calidad de vida, a nivel de salud y social. |
| 39 | Aumentar la cobertura de los servicios | 39 | Contar con la infraestructura suficiente para brindar los servicios a todo el cantón. |
| 40 | Tener un proceso de comunicación eficiente | 40 | Mejorar la eficiencia de los servicios. |
| 41 | Asegurar y proteger el recurso hídrico | 41 | Contar con nuevas fuentes de agua y proteger las existentes, garantizando la disponibilidad del recurso para esta y las futuras generaciones. Construir el alcantarillado sanitario. |
| 42 | Construcción de segunda etapa del Cementerio | 42 | Contar con espacios construidos para futuros alquileres de derechos a ciudadanos del cantón que no cuentan con el servicio. |
| 43 | Construcción de edificio e instalación de cremador en el Cementerio | 43 | Reducir espacio físico, promover un cambio de cultura y satisfacer una necesidad. |
| 44 | Fortalecimiento de la utilización de la virtualidad, tanto en las labores desarrolladas por los funcionarios como en los trámites que las personas usuarias realizan en la institución. | 44 | Incremento de la eficiencia y la eficacia en las labores cotidianas, ofrecer a la persona usuaria la facilidad de realizar los trámites sin tener que apersonarse en las oficinas de la institución. |
| 45 | Direccionamiento y coordinación entre Direcciones y dependencias | 45 | Una mayor coordinación y direccionamiento entre Direcciones y con las dependencias. |

Fuente: Talleres de Diagnóstico del PDEMB-2025-2029, con el personal de la Municipalidad de Belén.

Marco filosófico institucional.

a. Misión:

Gestionar el desarrollo sostenible e inclusivo del cantón para el bienestar de la ciudadanía.

b. Visión:

Ser un Gobierno local líder promoviendo el desarrollo integral de la ciudadanía.

c. Valores:

| VALOR | DEFINICIÓN |
|-------------------|--|
| Servicio. | Percibido como la esencia del quehacer municipal, caracterizado por brindar soluciones oportunas y eficaces a las necesidades de las personas usuarias, con un enfoque inclusivo y equitativo. |
| Probidad. | Las acciones y servicios del equipo humano que conforma la corporación municipal deben ser transparentes e íntegros. |
| Innovación. | Es la capacidad de modificar, transformar y desarrollar servicios y productos de calidad en otros de valor superior para sus clientes – ciudadanos en búsqueda de su bienestar. |
| Excelencia. | Conlleva a un compromiso, personal y colectivo, con un actuar responsable, de calidad y oportuno, en beneficio de quienes se sirve. |
| Trabajo en equipo | La capacidad de participar activamente en el logro de una meta común, subordinando los intereses personales a los objetivos del equipo. |

Políticas institucionales:

Políticas del Área de Desarrollo y Gestión Territorial.

- La Municipalidad de Belén gestionará el más apropiado ordenamiento urbano y uso de suelo del cantón, acorde con lo dispuesto por la Ley de Planificación Urbana, el Plan Regulador actualizado y para promover un desarrollo socioeconómico, ambiental, inclusivo y sostenible.
- En la gestión de emergencias cantonales se establecerán los planes y ejecutarán acciones o medidas preventivas y de atención de las mismas, que ayuden a mitigar los efectos de los fenómenos naturales y generados por la acción humana.

Políticas del Área de Gestión Ambiental.

- Ejecutar todas las actividades, proyectos y compras bajo los principios de sostenibilidad que aseguren la disminución de gases de efecto invernadero y disminuyan los impactos producidos al ambiente.
- Desarrollar planes de gestión para el manejo de residuos sólidos, uso racional del agua, eficiencia energética, seguridad y salud ocupacional que puedan ser implementados de manera gradual en todos los procesos de la institución.

- Rechazar el consumo de materiales, materias primas y productos que contaminen el ambiente.
- Incluir la variable ambiental en las compras que realice la institución y lineamientos de construcción sostenible en todos los proyectos que se desarrollen.
- Consumir de manera racional el agua y promover la cosecha de ésta.
- Utilizar la energía racionalmente mediante prácticas que reduzcan el consumo.
- Gestionar de manera adecuados los residuos sólidos y líquidos.
- Contribuir a la protección y conservación de los recursos naturales a través de prácticas sostenibles.

Mejora continua de la situación ambiental institucional.

- Procurar que todos los colaboradores, visitantes y proveedores de la institución cumplan con lo indicado en la política con miras al carbono neutralidad.
- Promover la comunicación, educación y sensibilización ambiental continua en la institución.
- Divulgar la política y los planes de gestión ambiental a todos los colaboradores, visitantes y proveedores para que se integren en su implementación.

Políticas del Área de Fortalecimiento Institucional.

- Con miras a una adecuada gobernanza del cantón, el logro de la eficacia y eficiencia, se promoverán acciones de integración, coordinación y trabajo en equipo, entre el Concejo Municipal y la Administración de la Municipalidad.
- La Municipalidad de Belén orientará los esfuerzos de su personal, procesos y sistemas, a la generación de productos / servicios que contengan el más alto valor público posible para los habitantes del cantón.
- El personal de la Municipalidad de Belén estará suficientemente capacitado para ejecutar las tareas con la idoneidad y competencia necesarias.
- La planificación, las personas, los procesos y los sistemas deberán ser eficientes y estar alineados, para asegurar la entrega de los productos y servicios que satisfagan las necesidades de las personas usuarias, en forma ágil, integral e inclusiva.
- Las personas de la municipalidad se comprometerán con la creación y ejecución de una visión estratégica de futuro, con decisiones orientadas hacia el logro de trabajo en equipo, resultados y comunicación.
- Se promoverá una cultura organizacional de excelencia, regida por la ética y valores, con énfasis en la eficacia, eficiencia, el trato y atención a las personas usuarias de los productos y servicios, ofrecidos por la Municipalidad de Belén.
- Se optimizarán las estimaciones de ingresos, para que permitan financiar la actividad ordinaria y los proyectos de inversión a incluir en los Planes de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén (PDEMB).
- La gestión de cobro se realizará mediante diversas acciones que generen una mayor recaudación y una disminución de la morosidad.
- La planificación, presupuestación y ejecución del gasto corriente de los Planes Anuales Operativos, se atenderán con la eficacia, eficiencia y racionalidad, de manera que los

recursos se orienten -prioritariamente- a la satisfacción de las necesidades de las personas usuarias de los servicios.

- En los Planes Anuales Operativos (PAO) y presupuestos ordinarios o extraordinarios de la municipalidad, se incluirán prioritariamente los proyectos que contiene el PDEMB 2025-2029, considerando los siguientes lineamientos:
 - Los servicios comunitarios que propongan proyectos deberán garantizar su financiamiento mediante la respectiva tasa y un manejo racional y eficiente del presupuesto de gasto.
 - Los recursos propios o de leyes que generen ingresos libres, como el Impuesto sobre Bienes Inmuebles y el Impuesto a las Patentes, financiarán en primer lugar proyectos estratégicos que demuestren tener una alta contribución al desarrollo, considerando criterios técnicos y financieros.
 - Se analizará la posibilidad de recurrir al endeudamiento, en el caso de proyectos de alta contribución al desarrollo, que por su nivel de inversión se dificulte su financiamiento por medio de los recursos municipales.
 - El financiamiento por endeudamiento se sustentará en el suficiente análisis de opciones, para lograr las mejores condiciones de tasa de interés, plazo y cualquier otra.
 - En otros casos de proyectos que se dificulte financiarlos con recursos propios y que por su naturaleza sean candidatos a la Cooperación Internacional, se realizarán las gestiones ante los organismos correspondientes.
 - El sistema de Planificación y Presupuestación en la Municipalidad de Belén seguirá el enfoque de corto, mediano y largo plazo, para reforzar los vínculos entre las estrategias de los planes de desarrollo, los planes anuales y los Objetivos de Desarrollo Sostenible.
 - En la planificación, financiamiento y ejecución de los proyectos de inversión, se seguirán criterios técnicos y financieros para su identificación, análisis, priorización y elegibilidad, y así asegurar el máximo aporte a la creación de impacto y valor público.
- En la formulación de los proyectos se deberá valorar la ejecución de éstos, mediante la coordinación institucional, con el sector privado, e involucrando las instituciones y organizaciones comunales.
- Con el fin de alcanzar la transformación digital, se dará apoyo a la construcción de infraestructura tecnológica en el cantón y en la Municipalidad de Belén.

Políticas del Área de Infraestructura.

- Se procurará una asignación presupuestaria creciente acorde con las necesidades, que permita el suficiente mantenimiento y desarrollo de la infraestructura pública.
- La construcción de obras municipales tomará en cuenta la accesibilidad e inclusión de todas las poblaciones, principalmente las más vulnerables.
- Se dará énfasis a la movilidad de las personas y se promoverá el uso de medios de transporte alternativos.

Políticas del Área de Servicios Públicos.

- Los servicios ofrecidos por la Municipalidad de Belén deben asegurar la calidad, cobertura y oportunidad, que maximicen el valor público a los habitantes del cantón.

- La actualización de tasas de los servicios comunitarios se realizará periódicamente, como forma de asegurar su sostenibilidad y para el desarrollo de proyectos estratégicos de su gestión.

Políticas del Área de Desarrollo Económico y Social.

- Fomento de la participación social, a través del liderazgo activo de grupos organizados y habitantes del cantón, centrado en el reconocimiento de sus necesidades y consolidación de espacios para la toma de decisiones.
- Articulación de acciones que promuevan y faciliten el desarrollo artístico-cultural y recreativo del cantón, fortaleciendo la identidad y el sentido de pertenencia a través de la participación, como vehículo de contribución al Desarrollo Humano.
- Articulación de acciones que promuevan la atención de la pobreza del cantón.
- Fortalecimiento de la protección social de las poblaciones vulnerables del cantón de Belén, en aras de garantizar su desarrollo integral y cumplimiento de sus Derechos Humanos.
- Articulación de acciones que promuevan el empleo digno, justo y formal, así como el fortalecimiento de emprendimientos y PYMES, promoviendo y aumentando el desarrollo económico del cantón.
- Apoyo a la educación y el aprendizaje de la población belemita, por medio de alianzas y acciones interinstitucionales.
- Promoción de estrategias que contribuyan a la igualdad, equidad y desarrollo integral democrático, con el fin de disminuir las desigualdades de género.

Principios:

Principio de Articulación: Se establece para la Municipalidad de Belén el Principio de Articulación y Coherencia entre los diferentes planes, los lineamientos, los principios, valores, objetivos y políticas; porque la planificación institucional es una necesidad para el mejoramiento continuo de la Municipalidad y el Cantón. Para lo cual es fundamental que se articule el Plan Cantonal de Desarrollo Humano Local de Belén de largo plazo, el Programa de Gobierno del o la Alcalde (sa), el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de mediano plazo y los Planes Anuales Operativos, así como la coordinación de acciones con otros entes que ejecutan acciones en el Cantón de Belén, por medio de planes regionales y nacionales, según sea el caso.

Áreas Estratégicas del Plan de Desarrollo Estratégico Municipal 2025-2029:

| ÁREA | OBJETIVO ESTRATÉGICO | OBJETIVOS ESPECÍFICOS |
|-------------------------------------|---|--|
| 1. Desarrollo y Gestión Territorial | 1.1 Planificar, regular y ordenar el territorio del cantón para alcanzar el desarrollo integrado y sostenible | 1.1.1 Regular y ordenar el territorio del cantón |
| 2. Gestión Ambiental | 2.1 Proteger el ambiente y apoyar las medidas contra el cambio climático adoptadas por el país. | 2.1.1 Implementar soluciones verdes basadas en la naturaleza 2.1.2 Comprar terrenos para protección ambiental |
| 3. Fortalecimiento Institucional | 3.1 Fortalecer las capacidades institucionales que potencien la actuación eficaz y eficiente, e impulsen el desarrollo sostenible | 3.1.1 Mejorar el desempeño, las relaciones y capacidades del personal municipal |

| ÁREA | OBJETIVO ESTRATÉGICO | OBJETIVOS ESPECÍFICOS |
|----------------------------------|--|---|
| | | 3.1.2 Fortalecer el sistema de formulación y evaluación de la Planificación 3.1.3 Mejorar el registro, clasificación y recuperación de la documentación e información 3.1.4 Proteger los sistemas de información y dotar de mejores capacidades al personal de la Municipalidad de Belén 3.1.5 Diseñar el edificio municipal |
| 4. Infraestructura | 4.1 Construir la infraestructura vial, instalaciones, edificaciones, comprar terrenos y realizar otras obras comunales para el desarrollo del cantón | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines. |
| 5. Servicios Públicos | 5.1 Brindar a la comunidad servicios de calidad para la protección de la salud y que ayuden a reducir el impacto ambiental | 5.1.1 Implementar proyectos del Plan de Seguridad del Agua Potable para el cantón de Belén 5.1.2 Diseñar y construir la infraestructura de Alcantarillado Sanitario 5.1.3 Disminuir los residuos dispuestos en relleno sanitario, mediante su reciclaje, valorización, compostaje. |
| 6. Desarrollo Económico y Social | 6.1 Contribuir al desarrollo social y económico de los habitantes del cantón, con programas que atiendan las necesidades de diversas poblaciones | 6.1.1 Construir el espacio físico y brindar servicios culturales, que cumplan con la legalidad y faciliten la eficacia y eficiencia municipal. |

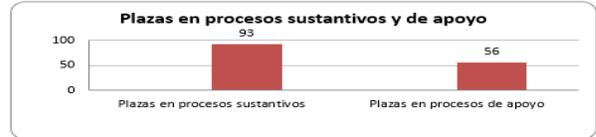
Estructura Organizativa (Recursos Humanos):

| Nivel | Procesos sustantivos | | | | | | Procesos de Apoyo | | | | | | |
|--------------------------|---------------------------|----------------------|--------------|-----------|-----------|----------|---------------------------|--|----------|--------------|----------|----------|----------|
| | Detalle general | | Por programa | | | | Detalle general | | | Por programa | | | |
| | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales | I | II | III | IV | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales Puestos de confianza | Otros | I | II | III | IV |
| Nivel superior ejecutivo | 3 | | | 2 | 1 | | 5 | | | 5 | | | |
| Profesional | 26 | | | 21 | 5 | | 29 | 1 | | 29 | | | |
| Técnico | 43 | | | 38 | 5 | | 18 | | | 18 | | | |
| Administrativo | 1 | | | 1 | | | 3 | | | 3 | | | |
| De servicio | 19 | 1 | | 19 | | | | | | | | | |
| Total | 92 | 1 | 0 | 81 | 11 | 0 | 55 | 1 | 0 | 55 | 0 | 0 | 0 |

| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | | |
|---|----------------------|------------|
| Plazas en sueldos para cargos fijos | | 147 |
| Plazas en servicios especiales | Puestos de confianza | 2 |
| Total de plazas | | 149 |



| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | | |
|---|--|------------|
| Plazas en procesos sustantivos | | 93 |
| Plazas en procesos de apoyo | | 56 |
| Total de plazas | | 149 |



| RESUMEN POR PROGRAMA: | |
|--|------------|
| Programa I: Dirección y Administración General | 56 |
| Programa II: Servicios Comunitarios | 82 |
| Programa III: Inversiones | 11 |
| Programa IV: Partidas específicas | 0 |
| Total de plazas | 149 |



| Tipo de plaza | CANTIDAD DE PLAZAS | | | | | | Observaciones |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------|--------------------------|----------------------------|---|
| | Presupuesto Inicial 2024 | Presupuestos extraordinarios 2024 | Modificaciones 2024 | Total 2024 | Presupuesto Inicial 2024 | Variación de un año a otro | |
| Cargos fijos | 146 | 0 | 0 | 147 | 147 | 0 | No se presupuestaron plazas en cargos fijos. |
| Servicios especiales | 1 | 0 | 0 | 5 | 2 | 0 | No se presupuestaron nuevas plazas en servicios especiales, las existentes son puestos de confianza |
| Procesos sustantivos | 96 | 0 | 0 | 0 | 93 | | |
| Procesos de apoyo | 60 | 0 | 0 | 0 | 56 | | |

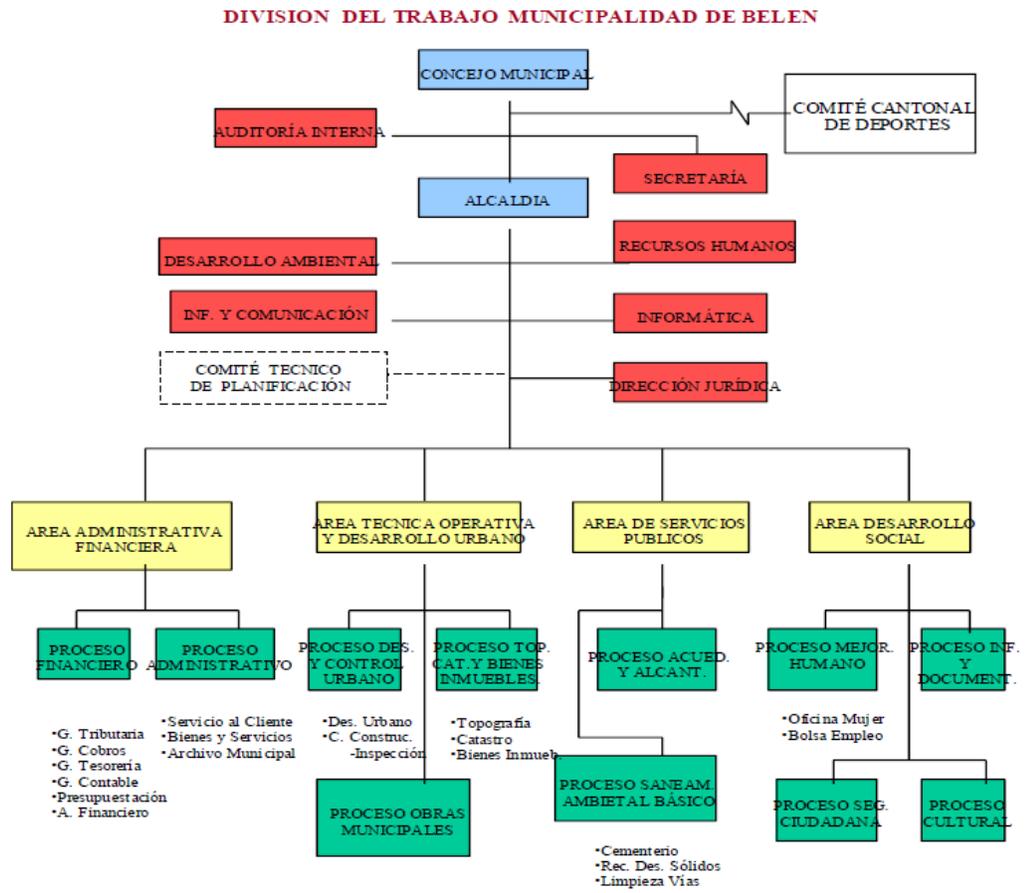
Funcionario responsable: Yanory Abarca Alvarado

Fecha: 19/6/2024

Versión actualizada al 19 de junio de 2024

Organigrama:

Organigrama:



ABRIL 2003
REC. HUMANOS

En Sesión Ordinaria No. 47-2000 del 22 de agosto del 2000, el Concejo aprobó los Manuales de Organización y de Puestos de esta Municipalidad.

Matriz de Desempeño Programático (MDP):

PLAN ANUAL OPERATIVO

Municipalidad de Belén

Periodo: 2025

MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO

1-Programa I: Dirección y Administración General

MISIÓN: Desarrollar las políticas institucionales y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, así como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión puedan cumplir con sus cometidos, aplicando la accesibilidad, la equidad social y de género en todas sus funciones

Producción relevante: Acciones Administrativas

| Número meta | DIJ-02 | INF-02 | INF-03 | PLA-02 | RHH-03 | RHH-04 | RHH-05 | DAF-08 | CUL-02 | CUL-05 | DDS-02 | AUD-01 | CON-01 | ALC-01 |
|----------------------------------|---|--|--|--|---|---|---|---|--|---|--|---|--|---|
| ODS | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 1. Poner fin a la pobreza en todas sus formas y en todo el mundo. | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas |
| Área Estratégica PDEMB-2025-2029 | Fortalecimiento Institucional | Fortalecimiento Institucional | Fortalecimiento Institucional | Fortalecimiento Institucional | Fortalecimiento Institucional | Fortalecimiento Institucional | Fortalecimiento Institucional | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Fortalecimiento Institucional | Fortalecimiento Institucional | Fortalecimiento Institucional |
| Objetivo | Desarrollar un sistema de control interno y de mejora continua buscando la excelencia institucional. | Desarrollar un sistema de control interno y de mejora continua buscando la excelencia institucional. | Desarrollar un sistema de control interno y de mejora continua buscando la excelencia institucional. | Desarrollar un sistema de control interno y de mejora continua buscando la excelencia institucional. | 3.1.1 Mejorar el desempeño, las relaciones y capacidades del personal municipal | 3.1.1 Mejorar el desempeño, las relaciones y capacidades del personal municipal | 3.1.1 Mejorar el desempeño, las relaciones y capacidades del personal municipal | Transferir los recursos dispuestos por diferentes leyes a la institución es públicas, durante el año | Fomentar, promover y fortalecer el arte y la cultura en el Cantón de Belén, por medio de acciones de organización, formación y participación. | Fomentar, promover y fortalecer el arte y la cultura en el Cantón de Belén, por medio de acciones de organización, formación y participación. | Coordinar acciones regionales con las federaciones, asociaciones municipales e instituciones para atender los problemas sociales de las familias del cantón. | Coadyuvar en la consecución de los objetivos municipales, en la administración del riesgo y en el fortalecimiento del sistema de control, mediante la prestación de servicios de auditoría, servicios preventivos, y la realización de actividades de mejoramiento. | Desarrollar un sistema de mejoramiento continuo para los servicios y procesos municipales | Desarrollar un sistema de mejoramiento continuo para los servicios y procesos municipales |
| Producto Descripción de la meta | Cumplir al 100% las acciones de mejora de Control Interno y las recomendaciones de Auditoría Interna para el año y para el año. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2 | Ejecutar al 100% las acciones de mejora producto de autoevaluación y capacitación para el cumplimiento de las recomendaciones de Auditoría, ODS 16, Meta 16.6, indicador 16.6.2. | 3.1.4.1.1 Brindar seguridad a los sistemas de autoevaluación y capacitación al personal. ODS 16 | Ejecutar al 100% las acciones de mejora producto de autoevaluación y cumplimiento de las recomendaciones de Auditoría para el año. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2 | 3.1.1.1.1 Elaborar un estudio de clima organizacional. ODS 16. | 3.1.1.1.2 Desarrollar un sistema de gestión del desempeño | 3.1.1.3.1 Elaborar un estudio de cargas laborales. | Crear un fondo correspondiente al 10% del IBI para las Juntas de los Centros Públicos, por no poder girarlas lo que corresponde al periodo 2025 | Fortalecer el Programa de Formación y Sensibilización Artística en los tres distritos del cantón de manera continua y descentralizada; mediante la facilitación de procesos, coordinación y seguimiento de los | Fondos Concursables. Promover el estímulo y el desarrollo cultural a través de concursos de producción cultural ODS 11 | Subvenciones a organizaciones, becas y ayudas sociales. ODS-01. ODS 04. | Realizar actividades propias de la Auditoría como estudios de Auditoría Operativa, Financiera, Carácter Especial, Seguimiento, Servicios preventivos por medio de asesorías y advertencias, servicios de investigaci | Desarrollar la gestión de apoyo en las sesiones del Concejo Municipal por medio de la ejecución de 70 actividades generales al año. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Dirigir y administrar la institución por medio de la realización de 15 actividades estratégicas |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------|--|--|--|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---|---|-------------------------------------|---|--|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | | | | | | proyectos. Así como el seguimiento de la Rondalla Municipal de Belén ODS 4. | | | ón (denuncias y presuntos hechos irregulares), autorización de libros legales, y diversas actividades administrativas que asume todo el equipo de auditoría ante de la ausencia de personal administrativo para que asuma estas, entre otras, en función con lo establecido en el plan de trabajo de la auditoría, en promedio 92 actividades. ODS. 16, Meta 16.6, Indicador 16.6.2. | | |
| | Código | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Operativo | Operativo | Operativo |
| Actividad | | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Registro de deuda, fondos y aportes | Registro de deuda, fondos y aportes | Registro de deuda, fondos y aportes | Registro de deuda, fondos y aportes | Auditoría Interna | Administración General | Administración General |
| Beneficiario | | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita y funcionarios Municipales | Comunidad belemita | Funcionarios municipales | Funcionarios municipales | Funcionarios municipales | Estudiantes de Centros Educativos Públicos de Belén | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita |
| Tipo Producto | | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Final | Final | Final | Final | Intermedio | Intermedio | Intermedio |
| Unidad de medida | | Acciones de mejora y recomendaciones de auditoría | Acciones de mejora y recomendaciones de auditoría | Seguridad a sistemas y capacitaciones | Acciones de mejora y recomendaciones de auditoría | Estudio | Sistema automatizado | Estudio | Fondo de recursos presupuestarios | Cursos formación y sensibilización artística | Proyectos culturales | Cantidad de becas, ayudas temporales y subvenciones asignadas | Estudios Servicios Preventivos Servicios Investigación Seguimiento Calidad Administrativos | Actividades | Actividades |
| Cantidad prevista 2025 | I Semestre | 1 | 1.5 | 3 | 3 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 75 | 1 | 230 | 46 | 6 | 8 |
| | II Semestre | 1 | 1.5 | 3 | 3 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 75 | 1 | 230 | 46 | 6 | 7 |
| | Anual | 2 | 3 | 6 | 6 | 1 | 1 | 1 | 1 | 150 | 2 | 460 | 92 | 12 | 15 |
| Monto previsto 2025 | I Semestre | | | €7 158 750.00 | | €5 000 000.00 | €15 000 000.00 | €12 500 000.00 | €138 200 000.00 | €102 888 343.60 | €7 045 500.00 | €119 164 385.44 | €94 044 470.50 | €90 198 428.97 | €8 500 000.00 |
| | II Semestre | | | €7 158 750.00 | | €5 000 000.00 | €15 000 000.00 | €12 500 000.00 | €138 200 000.00 | €44 095 004.40 | €7 045 500.00 | €119 164 385.45 | €94 044 470.49 | €90 198 428.97 | €8 500 000.00 |
| | Anual | €0.00 | €0.00 | €14 317 500.00 | €0.00 | €10 000 000.00 | €30 000 000.00 | €25 000 000.00 | €276 400 000.00 | €146 983 348.00 | €14 091 000.00 | €238 328 770.89 | €188 088 940.99 | €180 396 857.94 | €17 000 000.00 |
| Cantidad proyectada | 2026 | 2 | 0 | 6 | 4 | 0 | 0 | 0 | 1 | 150 | 2 | 461 | 79 | 12 | 15 |
| | 2027 | 2 | 0 | 6 | 4 | 1 | 0 | 0 | 1 | 150 | 2 | 472 | 79 | 12 | 15 |
| | 2028 | 2 | 0 | 6 | 4 | 0 | 0 | 0 | 1 | 150 | 2 | 478 | 79 | 12 | 15 |
| Fuente de datos | | Base de datos municipal del sistema de control interno | Base de datos municipal del sistema de control interno. Base de datos de la Auditoría. | Base de datos municipal del sistema de control interno. Base de datos de | Base de datos municipal del sistema de control interno | Resultados del estudio | Resultados del estudio | Resultados del estudio | Base de datos municipal de los ingresos | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Plan anual auditoría periodos anteriores, Universo Auditable, Denuncias recibidas, Acuerdos | Base de datos municipal | Base de datos municipal |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|---|--|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|
| | | | la Auditoría. | | | | | | | | | Concejo Municipal. | | |
| Supuestos | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | Que las aplicaciones para la seguridad sean efectivas. Que se aplique los conocimientos adquiridos por parte del personal. | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | Que el contratista realice un buen estudio. | Que el contratista realice un buen estudio. | Que el contratista realice un buen estudio. | Que no se recalde el monto esperado por concepto de IBI | Disponibilidad presupuestaria. Que los centros educativos no quieran seguir realizando los cursos de sensibilización | Que no se presenten proyectos | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | 1. Cuando los estudios demandan más tiempo del programa, ya sea por una ampliación del alcance, o por la complejidad de éste. 2. Por la atención de trabajos no programados requeridos por la CGR, atención de acuerdos emitidos por el Concejo Municipal y la atención de denuncias recibidas debido a los recursos limitados. 3. La ausencia de un funcionario destinado únicamente para la atención de actividades administrativas que además van en aumento, por lo que todo el equipo de auditoría debe realizar, lo que provoca que éste no pueda dedicar el 100% de tiempo en las actividades definidas en el plan de trabajo anual. | No se logre alguna de las metas en caso de que no se logre acuerdo por unanimidad de los regidores. | Que no haya soporte para guardar la información. Ciberataques o fallos del SIGMB. Que no se ejecuten las metas del PAO. |
| Notas Técnicas | Proceso de control interno y SEVRI. Recomendaciones de Auditoría | Cumplimiento de las normas de Gobierno y Gestión de las Tecnologías de información. Y normativa de control interno. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | La cantidad de acciones de mejora y las recomendaciones de auditoría, se mantienen similares por año, ya que es un proceso continuo, ya que se cumplen unas y aparecen otras. | El estudio permitirá identificar las fortalezas y debilidades de Municipalidad con respecto al entorno laboral. | El estudio permitirá identificar las fortalezas y debilidades de Municipalidad con respecto al entorno laboral. | El estudio permitirá identificar las fortalezas y debilidades de Municipalidad con respecto al entorno laboral. | Ley 7552 "Subvención a las Juntas de Educación y Juntas Administrativas por las Municipalidades", así como los Lineamientos Técnicos para la Implementación del Reglamento a la Ley 7552, diseñados | | Reglamento Fondo concursable para el desarrollo artístico en el cantón de Belén | Reglamento de Subvenciones. Reglamento de Ayudas Temporales y Reglamento para el Otorgamiento de Becas. | Ley General de Control Interno, Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Auditoría, Normas Generales de Auditoría, Lineamientos emitidos por la Contraloría General | Las cantidades de actividades se mantienen todos los años | Se mantiene una cantidad similar de actividades por año. |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|--|--|---|---|---|---|---|--|---|---|--|---|---|---|
| | | | | | | | | | por la Dirección Financiera del Ministerio de Educación Pública | | | | de la República. | | |
| Dimensión | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia |
| Indicador | % de acciones de mejora y recomendaciones de auditoría | % de acciones de mejora y recomendaciones de auditoría | % de aplicaciones aplicadas y capacitaciones brindadas | % de acciones de mejora y recomendaciones de auditoría | Estudio | Sistema | Estudio | Fondo de recursos presupuestarios | Cursos impartidos | Proyectos seleccionados | Becas, ayudas temporales y subvenciones asignadas | Actividades ejecutadas / actividades planeadas | % de actividades | % de actividades | |
| Fórmula de cálculo | Eficacia: (unidades producidas / unidades previstas) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *101 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *102 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *103 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *99 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 |
| Línea Base | 2024 | 7 | 3 | 24 | 18 | 2 | 0 | 0 | 4 | 600 | 8 | 1871 | 329 | 48 | 60 |
| Avance Previsto | 2025 | 2 | 3 | 6 | 6 | 1 | 1 | 1 | 1 | 150 | 2 | 460 | 92 | 12 | 15 |
| Responsable | Dirección Jurídica | Unidad de Informática | Unidad de Informática | Unidad de Planificación Institucional | | | | Dirección Administrativa y Financiera | Unidad de Cultura | Unidad de Cultura | Dirección del Área Social | Auditoría Interna | Secretaría del Concejo Municipal | Alcaldía Municipal | |
| META PROYECTA DA | 2026 | 2 | 0 | 6 | 4 | 0 | 0 | 0 | 1 | 150 | 2 | 461 | 79 | 12 | 15 |
| | 2027 | 2 | 0 | 6 | 4 | 1 | 0 | 0 | 1 | 150 | 2 | 472 | 79 | 12 | 15 |
| | 2028 | 2 | 0 | 6 | 4 | 0 | 0 | 0 | 1 | 150 | 2 | 478 | 79 | 12 | 15 |
| Fuente de datos | Base de datos municipal del sistema de control interno | Base de datos municipal del sistema de control interno. Base de datos de la Auditoría. | Base de datos municipal del sistema de control interno. Base de datos de la Auditoría. | Base de datos municipal del sistema de control interno | Resultados del estudio | Resultados de evaluaciones, arrojados por el sistema | Resultados del estudio | Base de datos municipal de los ingresos | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Plan anual auditoría periodos anteriores, Universo Auditable, Denuncias recibidas, Acuerdos Concejo Municipal. | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal |
| Supuestos | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | Que las aplicaciones para la seguridad sean efectivas. Que se aplique los conocimientos adquiridos por parte del personal. | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | Que el contratista realice un buen estudio. | Que el sistema no cumpla con los requisitos | Que el contratista realice un buen estudio. | Que no se recaude el monto esperado por concepto de IBI | Disponibilidad presupuestaria. Que los centros educativos no quieran seguir realizando los cursos de sensibilización | Que no se presente proyectos | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | 1. Cuando los estudios demandan más tiempo del programa, ya sea por una ampliación del alcance, o por la complejidad de éste. 2. Por la atención de trabajos no programados requeridos por la CGR, atención de acuerdos emitidos por el Concejo Municipal y atención de denuncias recibidas debido a los recursos limitados. 3. La ausencia de un funcionario o destinado únicamente para la atención de actividades administrativas | No se logre alguna de las metas en caso de que no se logre acuerdo por unanimidad de los regidores. | Que no haya soporte para guardar la información. Ciberataques o fallos del SIGMB. Que no se ejecuten las metas del PAO. | Que no haya soporte para guardar la información. Ciberataques o fallos del SIGMB. Que no se ejecuten las metas del PAO. |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|---|---|---|---|---------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------------------|
| | | | | | de la Municipalidad y el Cantón. | | | | | | y ofrecer los servicios de soporte administrativo requeridos por la institución para su eficiente funcionamiento. | | | | |
| Producto Descripción de la meta | Mantener y perfeccionar el Sistema de Control Interno y SEVRI ODS #16 | Mantener la población informada de las actividades, programas y proyectos que se proponga realizar la Municipalidad durante el año a través de las diferentes herramientas con las que se cuenta, por medio de 5500 publicaciones. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Resolver los requerimientos jurídicos con criterios de eficacia y calidad para la satisfacción del servicio, incluyendo o equidad de género a los diferentes instrumentos jurídicos durante el año, por medio de 5007 productos. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Articular la estrategia de las TICs, orientada a la digitalización de la información y mejora de la infraestructura para el fortalecimiento institucional y cantonal, por medio de 14 actividades estratégicas. ODS 3. Meta 3.3. Indicador 3.3.1. y ODS 4. Meta 4.4. Indicador 4.4.1. | Articular la planificación estratégica, con la operativa, así como monitorear, controlar, evaluar y verificar su cumplimiento y brindar herramientas que permitan a la organización una gestión más ágil, por medio de la coordinación y ejecución de 20 actividades estratégicas. ODS 16. Meta 16.2. Indicador 16.2. | Desarrollar las actividades operativas (clasificación y valoración de puestos, reclutamiento y selección de personal, registro y control, actividades estratégicas de evaluación del desempeño institución al y capacitación a partir de la ejecución de siete actividades generales y estratégicas. ODS 5. Meta 5.1. Indicador 5.1.1. y ODS 16. Meta 16.b. Indicador 16.b.1. | Reserva para ajustes salariales | Presupuestar el 100% de las remuneraciones del Concejo y la Alcaldía y Staff para el año. ODS 5. Meta 5.1. Indicador 5.1.1. | Gestionar el proceso de salud ocupacional a nivel institución al. ODS 3. Meta 3.8. Indicador 3.8.1. | Ejecutar las acciones necesarias durante el año, que garanticen los productos definidos en el área administrativa financiera. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.1 | Transferir a las instituciones y ONG's en los primeros 5 días hábiles después del cierre de ejecución presupuestaria mensual, durante el año. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.1.1 | Recaudar el 89% de lo puesto al cobro del año y años anteriores | Ejecutar eficientemente el 95% de los montos presupuestados, correspondientes a los costos fijos y la Administración General, durante el año. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.1 | Ejecutar el 97% de las remuneraciones del Área Administrativa Financiera para el año. | |
| | Código | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo |
| Actividad | | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Administración General | Registro de deuda, fondos y aportes | Administración General | Administración General | Administración General |
| Beneficiario | | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Población laboral de la Municipalidad y comunidad belemita | Comunidad belemita | Funcionarios municipales | Funcionarios municipales | Funcionarios municipales | Funcionarios municipales | Comunidad belemita | Instituciones públicas y ONG del cantón | Comunidad belemita | Funcionarios municipales del Programa 1 | Funcionarios municipales |
| Tipo Producto | | Intermedio | Final | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Intermedio | Final | Intermedio | Intermedio | Intermedio |
| Unidad de medida | | Actividades | Publicaciones | Requerimientos jurídicos | Acciones y requerimientos | Actividades | Actividades | Reserva | Presupuesto | Actividades | Actividades | Presupuesto | Ingresos | Recursos presupuestados | Presupuesto |
| Cantidad prevista 2025 | I Semestre | 3 | 2750 | 2903.5 | 7 | 10 | 4 | 0.5 | 359.7 | 3.5 | 7.5 | 713.8 | 4929.5 | 67.45 | 360 |
| | II Semestre | 4 | 2750 | 2903.5 | 7 | 10 | 3 | 0.5 | 359.7 | 3.5 | 7.5 | 401.6 | 4929.5 | 67.45 | 360 |
| | Anual | 7 | 5500 | 5807 | 14 | 20 | 7 | 1 | 719.4 | 7 | 15 | 1115.4 | 9859 | 134.9 | 720 |
| Monto previsto 2025 | I Semestre | €4 375 000.00 | €24 650 000.00 | €7 596 125.00 | €208 345 195.82 | | €7 710 000.00 | €5 000 000.00 | €359 732 946.61 | €28 939 818.17 | €35 884 600.00 | €713 869 905.45 | €7 375 000.00 | €71 077 299.57 | €360 012 986.15 |
| | II Semestre | €4 375 000.00 | €24 650 000.00 | €7 596 125.00 | €208 345 195.82 | | €7 710 000.00 | €5 000 000.00 | €359 732 946.60 | €28 939 818.17 | €35 884 600.00 | €401 551 821.81 | €7 375 000.00 | €71 077 299.56 | €360 012 986.15 |
| | Anual | €8 750 000.00 | €49 300 000.00 | €15 192 250.00 | €416 690 391.63 | €0.00 | €15 420 000.00 | €10 000 000.00 | €719 465 893.21 | €57 879 636.33 | €71 769 200.00 | €1 115 421 727.26 | €14 750 000.00 | €142 154 599.13 | €720 025 972.30 |
| Cantidad proyectada | 2026 | 7 | 6000 | 6000 | 14 | 20 | 7 | 1 | 720 | 7 | 15 | 1120 | 10499.835 | 141.65 | 724.46 |
| | 2027 | 7 | 6000 | 6000 | 14 | 20 | 7 | 1 | 730 | 7 | 15 | 1130 | 11182.32 | 148.73 | 728.96 |
| | 2028 | 7 | 6000 | 6000 | 14 | 20 | 7 | 1 | 740 | 7 | 15 | 1140 | 11909.18 | 156.16 | 733.48 |
| Fuente de datos | | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Sistema de gestión de la | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos Municipal | Base de datos Municipal | Base de datos Municipal | Base de datos Municipal |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|---|--|--|---|--|---|---|---|---|--|--|---|--|-------------|
| | | | | | Municipalidad SIGMB y Base de datos municipal (Datacenter). Archivos físicos. | | | | | | | | | | |
| Supuestos | Ciberataques. No disponer de presupuesto. Que las Áreas y Unidades no cumplan con las acciones de mejora de control interno. | Ciberataques. No disponer de presupuesto. | Perjuicios económicos por demandas judiciales y otras gestiones. | Ciberataques. No disponer de presupuesto. | Que los responsables no pasen la información en las fechas establecidas. Que, por ser una Unidad unipersonal, no se pueda cumplir con todas las actividades. No disponer de presupuesto. No contar con apoyo de los Jerarcas. | Que por falta de personal no se pueda cumplir con todas las actividades. Que los externos a Recursos Humanos y las personas que participen en los procesos no entreguen la información en tiempo o errónea o incompleta. | Que no se tenga la suficiente disponibilidad presupuestaria para hacer frente a las necesidades que surjan. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Otra pandemia. | Ciberataques, atrasos en los estados financieros. | Ciberataques, incremento en la morosidad. | Ciberataques, incremento en la morosidad. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | |
| Notas Técnicas | Ley General de control interno y normas de control interno para el sector público de la CGR. | Las publicaciones se mantienen similares por año. | Normativa nacional y local. | La cantidad de acciones y requerimientos son similares cada año. | Las actividades anuales se mantienen similares. | La cantidad de actividades anuales se mantienen similares. | La cantidad de presupuesto anual se mantiene similar. | Ley de Marco de Empleo Público, N° 10.159 | Las cantidades de actividad son similares cada año. | Normativa financiera contable. | Que se mantenga la tendencia en el incremento de los ingresos municipales. | Estimación de un incremento anual del 6.5% en los ingresos corrientes municipales. | Se estima un 5% de aumento anual. | Se estima un incremento de 0.62% anual. | |
| Dimensión | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficiencia | |
| Indicador | % de actividades | % de publicaciones | % de requerimientos | % de acciones y requerimientos | % de actividades | % de actividades | Reserva | % de presupuestos | % de actividades | % de actividades | % de recursos | % de ingresos | % de recursos ejecutados | % de recursos ejecutados | |
| Fórmula de cálculo | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Requerimientos jurídicos atendidos oportunamente / Total de requerimientos solicitados | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficiencia: (unidades producidas / unidades previstas) * 100 | |
| Línea Base | 2024 | 28 | 23500 | 23807 | 56 | 80 | 28 | 4 | 2909.4 | 28 | 60 | 4505.4 | 43450.33 | 581.44 | 2906.89 |
| Avance Previsto | 2025 | 7 | 5500 | 5807 | 14 | 20 | 7 | 1 | 719.4 | 7 | 15 | 1115.4 | 9859 | 134.9 | 720 |
| Responsable | Asesoría de Control Interno | Unidad de Comunicación | Dirección Jurídica | Unidad de Informática | Unidad de Planificación Institucional | Unidad de Recursos Humanos | Unidad de Recursos Humanos | Unidad de Recursos Humanos | Salud Ocupacional | Área Administrativa y Financiera | Área Administrativa y Financiera | Área Administrativa y Financiera | Área Administrativa y Financiera | Área Administrativa y Financiera | |
| META PROYECTADA | 2026 | 7 | 6000 | 6000 | 14 | 20 | 7 | 1 | 720 | 7 | 15 | 1120 | 10499.835 | 141.65 | 724.464 |
| | 2027 | 7 | 6000 | 6000 | 14 | 20 | 7 | 1 | 730 | 7 | 15 | 1130 | 11182.32428 | 148.73 | 728.9556768 |
| | 2028 | 7 | 6000 | 6000 | 14 | 20 | 7 | 1 | 740 | 7 | 15 | 1140 | 11909.17535 | 156.16 | 733.475202 |
| Fuente de datos | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Sistema de gestión de la Municipalidad SIGMB y Base de datos municipal (Datacenter). Archivos físicos. | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos Municipal | Base de datos Municipal | Base de datos Municipal | |
| Supuestos | Ciberataques. No disponer de presupuesto. | Ciberataques. No disponer de presupuesto. | Perjuicios económicos por demandas judiciales y otras gestiones. | Ciberataques. No disponer de presupuesto. | Que los responsables no pasen la información en las fechas establecidas. Que, por ser una Unidad unipersonal, no se pueda cumplir con todas las actividades. No disponer de presupuesto. No contar con apoyo de los Jerarcas. | Que por falta de personal no se pueda cumplir con todas las actividades. Que los externos a Recursos Humanos y las personas que participen en los procesos no entreguen la información en tiempo o errónea o incompleta. | Que no se tenga la suficiente disponibilidad presupuestaria para hacer frente a las necesidades que surjan. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Otra pandemia. | Ciberataques, atrasos en los estados financieros. | Ciberataques, incremento en la morosidad. | Ciberataques, incremento en la morosidad. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|------------------------------|--|---|---|---|---|---|-------------------------------|---|---|----------------------------------|---|
| | sto. Que las Areas y Unidades no cumplan con las acciones de mejora de control interno. | presupue sto. | judiciales y otras gestiones | presupues to. | ón en las fechas establecidas. Que, por ser una Unidad unipersonal, no se pueda cumplir con todas las actividades. No disponer de presupuesto. No contar con apoyo de los Jerarcas. | umplir con todas las actividades. Que los entes externos a Recursos Humanos y las personas que participen en los procesos no entreguen la información en tiempo o errónea o incompleta. | presupue stario para hacer frente a las necesidades que surjan. | | pandemia | financiero s. | | morosidad | | |
| Notas Técnicas | Ley General de control interno y normas de control interno para el sector público de la CGR: | Las publicaciones se mantienen similares por año | Normativa nacional y local. | La cantidad de acciones y requerimientos son similares cada año. | Las actividades anuales se mantienen similares. | La cantidad de actividades anuales se mantienen similares. | La cantidad de presupuesto anual se mantiene similar. | Ley de Marco de Empleo Público, N° 10.159 | Las cantidades de actividades son similares cada año. | Normativa financiera contable | Que se mantenga la tendencia en el incremento de los ingresos municipales | Estimación de un incremento anual del 6.5% en los ingresos corrientes municipales | Se estima un 5% de aumento anual | Se estima un incremento del 0.62% anual |

| Metas de mejora, operativas, totales y presupuesto del Programa 1 Administración General | | | | | Productos finales, intermedios, totales y presupuesto del Programa 1 Administración General | | | | |
|--|----------|----------------------|----------------------|----------------------|---|----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipo | Cantidad | Presupuesto | | | Tipo | Cantidad | Presupuesto | | |
| | | Primer Semestre | Segundo Semestre | Anual | | | Primer Semestre | Segundo Semestre | Anual |
| Metas Operativas de Mejora | 11 | (\$406 956 979.04) | (\$348 163 639.85) | (\$755 120 618.89) | Productos Finales | 6 | (\$1 105 818 134.49) | (\$734 706 711.66) | (\$1 840 524 846.15) |
| Metas Operativas | 17 | (\$2 027 311 776.23) | (\$1 714 993 692.56) | (\$3 742 305 468.79) | Productos Intermedios | 22 | (\$1 328 450 620.78) | (\$1 328 450 620.75) | (\$2 656 901 241.53) |
| Totales | 28 | (\$2 434 268 755.27) | (\$2 063 157 332.41) | (\$4 497 426 087.68) | Productos Totales | 28 | (\$2 434 268 755.27) | (\$2 063 157 332.41) | (\$4 497 426 087.68) |

| | |
|--|--|
| PLAN ANUAL OPERATIVO | |
| Municipalidad de Belén | |
| Periodo: 2025 | |
| MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO | |
| 2-Programa II: Servicios Comunes | |
| MISIÓN: Brindar servicios a la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades, aplicando la accesibilidad, la equidad social y de género en todas sus funciones. | |
| Producción final: Servicios comunitarios | |

| Número meta | AM-04 | AM-06 | AM-07 | AM-10 | AM-12 | SV-02 | ACU-06 | CUL-06 | DDS-06 | DDS-08 | CYC-03 | AEM-01 | AM-01 | AM-02 |
|----------------------------------|---|---|--|---|---|---|--|---|---|---|--|---|---|---|
| ODS | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 13. Adoptar medidas urgentes para combatir el cambio climático y sus efectos | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 3. Garantizar una vida sana y promover el bienestar de todos a todas las edades | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones sólidas | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | ODS 3. Garantizar una vida sana y promover el bienestar de todos a todas las edades | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles |
| Área Estratégica PDEMB-2025-2029 | Gestión Ambiental | Gestión Ambiental | Gestión Ambiental | Gestión Ambiental | Gestión Ambiental | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Infraestructura | Desarrollo y Gestión Territorial | Gestión Ambiental | Gestión Ambiental |
| Objetivo | Incorporar la promoción cultura | Incorporar la promoción cultura | Incorporar la promoción cultura | Asegurar las áreas de protección | Asegurar las áreas de protección | Contribuir con el desarrollo de la | Brindar durante todo el año un | Fomentar, promover y | Contribuir con el desarrollo de la | Contribuir con el desarrollo de la | Desarrollar infraestructura pública en | Asegurar que el accionar municipal | Incorporar la promoción cultura | Monitorear ambientalmente el |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|--|--|--|---|--|---|--|---|---|---|--|---|----------------|
| | ambiental como eje transversal. | ambiental como eje transversal. | ambiental como eje transversal. | n y áreas verdes. | n y áreas verdes. | Seguridad Integral de las personas. | servicio de agua potable permanente y de calidad a todos (as) usuarios (as) | fortalecer el arte y la cultura en el Cantón de Belén, por medio de acciones de organización, formación y participación. | seguridad Integral de las personas. | Seguridad Integral de las personas. | función de la solución de problemas y necesidades mediante el mantenimiento del alcantarillado pluvial, vías de comunicación y seguridad vial, favoreciendo la igualdad de condiciones. | se desarrolle dentro de los límites de la legislación vigente | ambiental como eje transversal. | cantón e implemente las acciones estratégicas correctivas de competencia municipal. | |
| Producto Descripción de la meta | Programa de capacitación sobre gestión ambiental . ODS 4. Meta 4.7. | Programa Aula en el Bosque ODS 4. Meta 4.7. Indicador 4.7.1 | Comisión Cantonal de Cambio Climático ODS 13. Meta 13. | Acciones estratégicas en movilidad urbana sostenible ODS 11. Meta 11.2 | 2.1.1.1.1 Construir 5 jardines polinizadores. | Acciones de mejora de Control Internos y recomendaciones de Auditoría | Elaboración del Plan de Gestión Hídrica Cantonal. ODS 6.1. Meta 6.1. Indicador 6.1.1 | Promoción de actividades de índole artístico cultural y disfrute de los derechos culturales, así como el fortalecimiento de agentes culturales ODS 4. Meta 4.7. Indicador 4.7.1 | Programa Cantones Amigos de la Infancia. ODS 4. Meta 4.1. Indicador 4.1.1a | Atención a Población Juvenil ODS 16. Meta 16.7. Indicador 16.7.2 | Mantenimiento y administración de la red vial cantonal. ODS 9. Meta 9.1. | Atender el 100% de las emergencias en el cantón de Belén durante el año. ODS 3.8.3.8. Indicador 3.8.1 | Monitoreo ambiental del cantón de Belén ODS 11. Meta 1.1.4 | Programa de observatorio ambiental ODS 11. Meta 1.1b | |
| Código | Mejora 25 | Mejora 25 | Mejora 25 | Mejora 25 | Mejora 25 | Mejora 22 | Mejora 06 | Mejora 09 | Mejora 10 | Mejora 10 | Mejora 03 | Operativo 28 | Operativo 25 | Operativo 25 | |
| Servicios | Protección del medio ambiente | protección del medio ambiente | Protección del medio ambiente | Protección del medio ambiente | Protección del medio ambiente | Seguridad Vial | Acueductos | Educativos, culturales y deportivos | Servicios Sociales y complementarios. | Servicios Sociales y complementarios. | Mantenimiento de caminos y calles | Atención de emergencias cantonales | Protección del medio ambiente | Protección del medio ambiente | |
| División de servicios 9-31 | | | | | | | | Culturales | | | | | | | |
| Beneficiario | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Población joven | Comunidad belemita | Monitoreo ambiental del cantón de Belén OD+J13S 11. Meta +F14+F13 | Comunidad belemita | Comunidad belemita | |
| Tipo Producto | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | |
| Unidad de medida | Cursos y Charlas | Acciones | Acciones | Acciones | Jardines | Acciones y recomendaciones | Plan | Actividades culturales | Talleres | Proyecto | Toneladas | Cantidad de emergencias | Acciones y avales ambientales. | Análisis de agua y aire | |
| Cantidad prevista 2025 | I Semestre | 23 | 200 | 3 | 3 | 1 | | 7 | 7 | 0.2 | 105 | 1 | 125 | 50 | |
| | II Semestre | 23 | 200 | 2 | 3 | 5 | 1 | 1 | 15 | 8 | 0.8 | 195 | 2 | 50 | |
| | Año | 46 | 400 | 5 | 6 | 5 | 2 | 1 | 22 | 15 | 1 | 300 | 3 | 100 | |
| Monto previsto 2025 | I Semestre | €8 250 000.00 | €4 000 000.00 | €11 250 000.00 | €12 075 000.00 | €0.00 | | €20 393 789.40 | €567 655.00 | €5 819 296.34 | €49 376 638.44 | €38 159 923.84 | €10 637 276.43 | | |
| | II Semestre | €8 250 000.00 | €4 000 000.00 | €11 250 000.00 | €12 075 000.00 | €2 500 000.00 | €0.00 | €10 000 000.00 | €47 585 508.60 | €567 655.00 | €4 343 580.00 | €10 807 264.63 | €49 376 638.44 | €38 159 923.84 | €10 637 276.42 |
| | Año | €16 500 000.00 | €8 000 000.00 | €22 500 000.00 | €24 150 000.00 | €2 500 000.00 | €0.00 | €10 000 000.00 | €67 979 298.00 | €1 135 310.00 | €4 343 580.00 | €16 626 560.97 | €98 753 276.88 | €76 319 847.68 | €21 274 552.85 |
| Cantidad proyectada | 2026 | 46 | 400 | 5 | 6 | 0 | 2 | 0 | 25 | 20 | 1 | 300 | 3 | 250 | 100 |
| | 2027 | 46 | 400 | 5 | 6 | 0 | 2 | 0 | 25 | 25 | 1 | 300 | 3 | 250 | 100 |
| | 2028 | 46 | 400 | 5 | 6 | 0 | 2 | 0 | 25 | 25 | 1 | 300 | 3 | 250 | 100 |
| Fuente de datos | Base de datos municipal. | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal del sistema de control interno | Base de datos municipal. Documento del plan. | Base de datos Municipal | Base de datos municipal | Informe de planificación y ejecución del proyecto del Comité Cantonal de la Persona Joven- Belén. | Base de datos municipal (Datacenter) | Base de datos municipal. | Base de datos municipal | Base de datos municipal | |
| Supuestos | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | La no adjudicación de la contratación. Burocracia de Incumplimiento de | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto | La no adjudicación de la contratación. Incumplimiento de | Disponibilidad presupuestaria. | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto | No contar con el presupuesto asignado por el | Disponibilidad presupuestaria. Desabastecimiento de | Inundaciones, terremoto, actividad sísmica, incendios | Disponibilidad presupuestaria. Incumplimiento de | Disponibilidad presupuestaria. Incumplimiento de | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|-----|
| | | | | algunas Instituciones Públicas. | deterioro del contrato. Deterioro de la obra por falta de mantenimiento o vandalismo. Daños a las plantas por plagas. | o necesario. | deterioro del contrato. | | o necesario. | Ministerio de Cultura y Juventud. (Concejo Nacional de la persona Joven) | materias primas. | y eventos masivos. Disponibilidad presupuestaria. | normativa. | normativa. | |
| Notas Técnicas | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proceso de control interno y SEVRI. Recomendaciones de Auditoría | | Programación agenda cultural | Se calcula el monto por taller con un leve incremento según actualización de las tarifas del Colegio Profesional. | Ley General de la Persona joven No.8261. Aprobación de la CGR, | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | |
| Dimensión | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | |
| Indicador | % de cursos y charlas | % de acciones | % de acciones | % de acciones | % de jardines | % de acciones de mejora y recomendaciones de auditoría | Plan elaborado | Actividades culturales | % de talleres | % de logro | Toneladas | % de emergencias | % de acciones y avales | % de análisis | |
| Fórmula de cálculo | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *101 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *101 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | |
| Línea Base | 2024 | 184 | 1600 | 20 | 24 | 5 | 8 | 1 | 97 | 85 | 4 | 1200 | 12 | 1000 | 400 |
| Avance Previsto | 2025 | 46 | 400 | 5 | 6 | 5 | 2 | 1 | 22 | 15 | 1 | 300 | 3 | 250 | 100 |
| Responsable | Unidad Ambiental | Unidad de Tránsito | | Unidad de Cultura | Trabajo Social | Dirección Social | Unidad de Obras | Salud ocupacional y atención de emergencias | Unidad Ambiental | Unidad Ambiental | |
| META PROYECTA DA | 2025 | 46 | 400 | 5 | 6 | 0 | 2 | 0 | 25 | 20 | 1 | 300 | 3 | 250 | 100 |
| | 2026 | 46 | 400 | 5 | 6 | 0 | 2 | 0 | 25 | 25 | 1 | 300 | 3 | 250 | 100 |
| | 2027 | 46 | 400 | 5 | 6 | 0 | 2 | 0 | 25 | 25 | 1 | 300 | 3 | 250 | 100 |
| Fuente de datos | Base de datos municipal. | Base de datos municipal | Base de datos municipal del sistema de control interno | Base de datos municipal. Documento del plan. | Base de datos Municipal | Base de datos municipal | Informe de planificación y ejecución del proyecto del Comité Cantonal de la Persona Joven-Belén. | Base de datos municipal (Datacenter) | Base de datos municipal. | Base de datos municipal | Base de datos municipal | |
| Supuestos | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | La no adjudicación de la contratación. Incumplimiento de algunas Instituciones Públicas. | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | La no adjudicación de la contratación. Incumplimiento del contrato. | Disponibilidad presupuestaria. | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | No contar con el presupuesto asignado por el Ministerio de Cultura y Juventud. (Concejo Nacional de la persona Joven) | Disponibilidad presupuestaria. Desabastecimiento de materias primas. | Inundaciones, terremotos, actividad sísmica, incendios y eventos masivos. Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Incumplimiento de normativa. | Disponibilidad presupuestaria. Incumplimiento de normativa. | |
| Notas Técnicas | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proceso de control interno y SEVRI. Recomendaciones de Auditoría | | Programación agenda cultural | Se calcula el monto por taller con un leve incremento según actualización de las tarifas del Colegio Profesional. | Ley General de la Persona joven No.8261. Aprobación de la CGR, | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | |

| Número meta | AM-03 | POL-01 | SV-01 | DAF-03 | ACLU-01 | ACLU-02 | ALS-01 | ASV-01 | CEM-01 | DSP-01 | ET-01 | POC-01 | QSE-01 | RBA-01 |
|----------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|---|
| ODS | ODS 15. Proteger, restaurar y promover el uso sostenible de los ecosistemas terrestres, gestionar sosteniblemente los bosques, luchar contra la desertificación, detener e invertir la degradación de las tierras y detener la pérdida de biodiversidad | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones sólidas | ODS 3. Garantizar una vida sana y promover el bienestar de todos a todas las edades | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones sólidas | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones sólidas | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones sólidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones sólidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones sólidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones sólidas | ODS 12. Garantizar modalidades de consumo y producción sostenibles |
| Área Estratégica PDEMB-2025-2029 | Gestión Ambiental | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Fortalecimiento Institucional | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos |
| Objetivo | Asegurar las áreas de protección y áreas verdes. | Contribuir con el desarrollo de la Seguridad Integral de las personas. | 5.1.1 Desarrollar servicios que promuevan y mantengan la seguridad de los ciudadanos y la de sus bienes con el fin de favorecer el bienestar | Garantizar un adecuado mantenimiento preventivo y correctivo de los edificios municipales, de acuerdo a los recursos disponibles, durante el año. | Brindar durante todo el año un servicio de agua potable permanente y de calidad a todos (as) usuarios (as) | Brindar durante todo el año un servicio de agua potable permanente y de calidad a todos (as) usuarios (as) | Brindar un servicio de atención y respuesta oportuna ante las necesidades asociadas a la recolección, tratamiento (se incluye la Operación, Mantenimiento y Control de las Plantas de Tratamiento) y disposición adecuada de las aguas residuales en el cantón | Brindar el servicio rutinario de limpieza de vías del cantón durante todo el año | Brindar un servicio de atención y respuesta oportuna a todos (as) los abonados (as) del Cementerio | Brindar una atención y respuesta oportuna a todos (as) los distintos servicios que se ejecutan en la comunidad. Velar por la correcta ejecución de los contratos que se encuentran bajo nuestra responsabilidad, para garantizar un buen servicio para la comunidad. | Velar por las instalaciones de la parada de buses y la estación 5. | Contar con un servicio rutinario y periódico de mantenimiento de parques, juegos infantiles y obras de ornato en el cantón durante todo el año | Brindar el servicio de limpieza de lotes baldíos y otros en cumplimiento de los artículos 75 y 76 del Código Municipal. | Brindar durante todo el año un servicio permanente y eficiente de recolección y disposición de desechos sólidos en todo el cantón |
| Producto Descripción de la meta | Arborizar y reforestar el cantón de Belén ODS 15 .Meta 15.2 Indicador 15.2.1 ODS 2. Meta 2.4 Indicador 2.4 | Realizar al menos 8760 horas de servicio policial, patrullaje y atención de emergencias las 24 horas del día bajo criterios de ética, calidad y servicio prioritario a la ciudadanía. ODS 16.1. Meta 16.1. Indicador 16.1.4. | Brindar un servicio de policía de tránsito al cantón de Belén atendiendo a los accidentes, denuncias e incidentes, mejorando la seguridad vial y la movilidad segura por medio de actividades de control de carretera. ODS 3. Meta 3.6. Indicador 3.6.1. | Ejecutar eficientemente el 95% de las averías relacionadas a mantenimiento preventivo y correctivo de edificios del Área Administrativa y Financiera y Alcaldía. | Brindar un servicio de agua potable a la población de forma continua y de calidad constante, mediante el mantenimiento oportuno de todos los sistemas que involucran la producción de agua, así como mantener en óptimas condiciones las infraestructuras. | Realizar los análisis de agua en cada una de las fuentes de producción y abastecimiento del agua para la población. ODS 6. Meta 6.1. Indicador 6.1.1 | Atender el 100% de las quejas referentes a la recolección, tratamiento y disposición de las aguas residuales del cantón de Belén, en los tiempos establecidos. ODS 6. Meta 6.3. Indicador 6.3.1. | Brindar el servicio de limpieza y aso de vías de una forma eficiente en el cantón de Belén. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Atender todos los trámites que ingresan al Cementerio Municipal de Belén de forma oportuna y eficiente, así como dar un efectivo mantenimiento operativo al lugar y su estructura. ODS 11. Meta 11.6. Indicador 11.6.1 | Brindar una respuesta oportuna al 100% de los trámites presentados sobre los distintos contratos de servicios brindados a la comunidad. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Brindar los servicios públicos de las instalaciones de la parada de buses y la estación 5. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Brindar un servicio eficiente de mantenimiento de parques municipales. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Brindar el servicio de limpieza de lotes baldíos y otros en cumplimiento del artículo 74 y 75 código municipal. Atención de quejas presentadas. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Brindar durante todo el año un servicio permanente y eficaz de recolección de residuos sólidos ordinarios. ODS 12. Meta 12.4. Indicador 12.4.2. |

| | | | | | ODS 6.1. Indicador 6.1.1. | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|--|--|---|---|--|---|---|--|--|---|---|---|---|-----------------|
| Código | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | |
| Servicios | 25 Protección del medio ambiente | 23 Seguridad y vigilancia en la comunidad | 22 Seguridad Vial | 17 Mantenimiento de edificios | 06 Acueductos | 06 Acueductos | 13 Alcantarillado sanitarios | 01 Aseo de vías y sitios públicos. | 04 Cementerios | 27 Dirección de servicios y mantenimiento | 27 Dirección de servicios y mantenimiento | 05 Parques y obras de ornato | 29 Incumplimiento de los artículos 84 y 85 del Código Municipal | 02 Recolección de basura | |
| División de servicios 9-31 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Beneficiario | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Municipalidad | Comunidad Belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | |
| Tipo Producto | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | |
| Unidad de medida | Árboles | Horas de servicio policial | Actividades | Averías | Cobertura del servicio en el cantón | Análisis de agua de potabilidad | Quejas y trámites | Metros lineales | Trámites | Servicios Brindados | Mantenimiento por mes | M2 | Lotes enmontados | Toneladas | |
| Cantidad prevista 2025 | I Semestre | 150 | 4380 | 6 | 72 | 40% | 132 | 50 | 73150 | 87.5 | 4 | 6 | 133000 | 30 | 42000 |
| | II Semestre | 150 | 4380 | 5 | 72 | 60% | 132 | 50 | 73150 | 87.5 | 3 | 6 | 133000 | 30 | 42000 |
| | Año | 300 | 8760 | 11 | 144 | 100% | 264 | 100 | 146300 | 175 | 7 | 12 | 266000 | 60 | 84000 |
| Monto previsto 2025 | I Semestre | €5 875 000.00 | €363 990 820.76 | €89 756 878.43 | €5 125 000.00 | €455 780 931.84 | €11 000 000.00 | €79 711 236.93 | €170 126 587.87 | €31 824 860.84 | €83 152 595.12 | €1 800 000.00 | €234 808 406.05 | €5 000 000.00 | €192 458 685.91 |
| | II Semestre | €17 625 000.00 | €363 990 820.76 | €89 756 878.43 | €5 125 000.00 | €455 780 931.85 | €11 000 000.00 | €79 711 236.94 | €170 126 587.88 | €47 737 291.25 | €83 152 595.13 | €1 800 000.00 | €234 808 406.06 | €5 000 000.00 | €192 458 685.91 |
| | Año | €23 500 000.00 | €727 981 641.52 | €179 513 756.85 | €10 250 000.00 | €911 561 863.69 | €22 000 000.00 | €159 422 473.87 | €340 253 175.75 | €79 562 152.09 | €166 305 190.25 | €3 600 000.00 | €469 616 812.11 | €10 000 000.00 | €384 917 371.82 |
| Cantidad proyectada | 2026 | 300 | 8760 | 11 | 144 | 100% | 264 | 100 | 146300 | 175 | 7 | 12 | 266000 | 60 | 84000 |
| | 2027 | 300 | 8760 | 11 | 144 | 100% | 264 | 100 | 146300 | 175 | 7 | 12 | 266000 | 60 | 84000 |
| | 2028 | 300 | 8760 | 11 | 144 | 100% | 264 | 100 | 146300 | 175 | 7 | 12 | 266000 | 60 | 84000 |
| Fuente de datos | Base de datos municipal | Informes mensuales de labores de Policía Municipal | Base de datos municipal. | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos de la Unidad de Alcantarillado Sanitario | base de datos municipal. | base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal. | |
| Supuestos | Disponibilidad presupuestaria. Disponibilidad de las especies requeridas. | Disponibilidad Presupuestaria | Disponibilidad presupuestaria. Personal incapacitado. Insuficiencia de recursos humanos. | Disponibilidad de recursos. | Fenómenos naturales. Disponibilidad presupuestaria. | Que los resultados reflejen niveles de contaminación. Sobreexplotación de fuentes de agua. Desarrollo Urbano no controlado | Disponibilidad presupuestaria | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. El vencimiento del contrato. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas en los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | |
| Notas Técnicas | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Manual de Procedimientos de la Policía Municipal de Belén vigente. | Aplicar la legislación en materia de tránsito | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Se ha cubierto el 100% de la población con el servicio de agua potable, desde hace muchos años. | La cantidad de análisis se mantienen similares por año, en cumplimiento de la normativa. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | |
| Dimensión | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | |
| Indicador | % Árboles sembrados | % de horas efectivas de servicio | % de actividades | % de averías | % de población que se le brinda el servicio | % de análisis | % de quejas y trámites | % de metros lineales | % de trámites | % de servicios brindados | % de meses | % de M2 | % de lotes | % de toneladas | |
| Fórmula de cálculo | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | |
| Línea Base | 2024 | 1200 | 35040 | 44 | 576 | 400% | 1056 | 400 | 585200 | 700 | 28 | 48 | 1064000 | 240 | 336000 |
| Avance Previsto | 2025 | 300 | 8760 | 11 | 144 | 100% | 264 | 100 | 146300 | 175 | 7 | 12 | 266000 | 60 | 84000 |
| Responsable | Unidad Ambiental | Policía Municipal | Policía de Tránsito | Servicios Generales | Acueducto Municipal | Acueducto Municipal | Unidad de Alcantarillado Sanitario | Dirección de Servicios Públicos | Cementerio Municipal | Dirección de Servicios Públicos | Dirección de Servicios Públicos | Dirección de Servicios Públicos | Dirección de Servicios Públicos | Saneamiento Ambiental | |
| META PROYECTADA | 2025 | 300 | 8760 | 11 | 144 | 100% | 264 | 100 | 146300 | 175 | 7 | 12 | 266000 | 60 | 84000 |
| | 2026 | 300 | 8760 | 11 | 144 | 100% | 264 | 100 | 146300 | 175 | 7 | 12 | 266000 | 60 | 84000 |
| | 2027 | 300 | 8760 | 11 | 144 | 100% | 264 | 100 | 146300 | 175 | 7 | 12 | 266000 | 60 | 84000 |
| Fuente de datos | Base de datos municipal | Informes mensuales de | Base de datos municipal. | Base de datos | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos de la Unidad de | base de datos municipal. | base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos | Base de datos municipal | Base de datos | Base de datos municipal. | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|---|---|
| | | labores Policía Municipal | | municipal | | | Alcantarillado Sanitario | | municipal | | municipal | | municipal |
| Supuestos | Disponibilidad presupuestaria. Disponibilidad de las especies requeridas. | Disponibilidad Presupuestaria | Disponibilidad presupuestaria. Personal incapacitado. Insuficiencia de recursos humanos. | Disponibilidad de recursos. | Fenómenos naturales. Disponibilidad presupuestaria. | Que los resultados reflejen niveles de contaminación. Sobreexplotación de fuentes de agua. Desarrollo Urbano no controlado | Disponibilidad presupuestaria | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. El vencimiento del contrato. | Fenómenos naturales. Disponibilidad presupuestaria. Problemas en los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. |
| Notas Técnicas | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Manual de Procedimientos de la Policía Municipal de Belén vigente. | Aplicar la legislación en materia de tránsito | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Se cubrió el 100% de la población con el servicio de agua potable, desde hace muchos años. | La cantidad de análisis se mantienen similares por año, en cumplimiento de la normativa. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|--|---|---|--|---|---|--|---|---|--|--|
| Número meta | RBA-02 | BIB-01 | CUL-01 | DDS-01 | DDS-04 | DDS-99 | EPL-01 | EPL-02 | EPL-99 | OFM-01 | CYC-01 | CYC-02 |
| ODS | ODS 12. Garantizar modalidades de consumo y producción sostenibles | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 1. Poner fin a la pobreza en todas sus formas en todo el mundo | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | ODS 10. Reducción de las desigualdades | ODS 8. Trabajo decente y crecimiento económico. | ODS 8. Trabajo decente y crecimiento económico. | ODS 8. Trabajo decente y crecimiento económico. | ODS 5. Lograr la igualdad de género y empoderar a todas las mujeres y las niñas | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles |
| Área Estratégica PDEMB-2025-2029 | Servicios Públicos | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Infraestructura | Infraestructura |
| Objetivo | Brindar durante todo el año un servicio permanente y eficiente de recolección de residuos y disposición de desechos sólidos en todo el cantón | Brindar el servicio de Biblioteca a todas las personas del cantón de Belén, apoyando la educación formal e informal, la autoeducación y la recreación | Desarrollar los mecanismos que permitan la promoción de la cultura. | Dar seguimiento a los procesos del Área de Desarrollo Social para la efectiva y óptima ejecución de acciones. | Coordinar acciones regionalmente con las federaciones, asociaciones y municipalidades e instituciones para atender los problemas sociales de las familias del cantón | Dar seguimiento a los procesos del Área de Desarrollo Social para la efectiva y óptima ejecución de acciones. | Fomentar el acceso al empleo y autoempleo, de las distintas poblaciones que componen el tejido social belemita. | Promover y propiciar en los habitantes las capacidades y habilidades que faciliten sus oportunidades de empleo y desarrollo empresarial | Fomentar el acceso al empleo de las distintas poblaciones que componen el tejido social belemita. | Implementar y operacionalizar las políticas institucionales de género, cultura y accesibilidad. | Desarrollar infraestructura pública en función de la solución de problemas y necesidades mediante el mantenimiento del alcantarillado pluvial, vías de comunicación y seguridad vial, favoreciendo la igualdad de condiciones. | Desarrollar infraestructura pública en función de la solución de problemas y necesidades mediante el mantenimiento del alcantarillado pluvial, vías de comunicación y seguridad vial, favoreciendo la igualdad de condiciones. |
| Producto Descripción de la meta | Brindar el servicio permanente y eficaz de recolección de residuos valorizables. ODS 12. Meta 12.4. Indicador 12.4.2. | Brindar el servicio de Biblioteca, todos los días hábiles del año, en condiciones accesibles y equidad, al cantón de Belén. ODS 4. Meta 4.a. Indicador 4.a.1 | Brindar apoyo y facilitación de los procesos culturales del cantón, fortaleciendo la participación ciudadana y una vida cultural más activa, estableciendo la cultura como elemento de inclusión, equidad y sostenibilidad. ODS 4. Meta 4.7. Indicador 4.7.1. | Gerenciar el 100% de los recursos que conforman el Área de Desarrollo Social con el fin de optimizar sus acciones, para mejorar la calidad de vida de los habitantes del cantón de Belén. ODS 1. Meta 1.a. Indicador 1.a.2. | Administración y operación de los centros de cuidado de la Ribera y Escobal. ODS 4.2. Indicador 4.2.1 y 4.2.2. | Presupuestar el 100% de las remuneraciones de la Dirección, asistente, Trabajo Social, Bienestar Social y OFIM. ODS 10. | Promover el desarrollo económico local con servicios de equidad de género e inclusión (discapacidad) inscribiendo 250 oferentes y refiriendo 300 empleos aproximadamente, facilitando 6 capacitaciones para fortalecer el perfil ocupacional de los oferentes; gestionando 1 Feria anual de empleo y 7 miniferias. ODS 8. Meta 8.2. | Facilitar servicios de intermediación de empleo con criterios de equidad de género e inclusión (discapacidad) inscribiendo 250 oferentes y refiriendo 300 empleos aproximadamente, facilitando 6 capacitaciones para fortalecer el perfil ocupacional de los oferentes; gestionando 1 Feria anual de empleo y 7 miniferias. ODS 8. Meta 8.2. | Remuneraciones Personal Unidad Emprendimientos y Promoción laboral. ODS 8. | Velar por la igualdad y equidad de género, mediante tres acciones estratégicas brindando seguimiento a las ODS 5 Metas 5.1, 5.1.1, 5.b.1 y 5c, 5.c.1. | Administración del sistema de drenaje pluvial. ODS 9. Meta 9.1. | Mantenimiento y mejoramiento de la señalización y seguridad vial cantonal, en función de las necesidades de equidad social ciudadana. ODS 11. Meta 11.2. Indicador 11.2.1. |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|---|--|---|---|---|---|---|---|--|--|---|----------------|
| | | | | | | | equidad social y de género. ODS-4, 8 y 17. Meta 8.3 Indicador 8.3.1 | Indicador 8.2.1. | | | | | |
| Código | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | |
| Servicios | 02 Recolección de basura | 09 Educativos, culturales y deportivos | 09 Educativos, culturales y deportivos | 10 Servicios Sociales y complementarios. | 10 Servicios Sociales y complementarios. | 10 Servicios Sociales y complementarios. | 10 Servicios Sociales y complementarios. | 10 Servicios Sociales y complementarios. | 10 Servicios Sociales y complementarios. | 10 Servicios Sociales y complementarios. | 03 Mantenimiento de caminos y calles | 03 Mantenimiento de caminos y calles | |
| División de servicios 9-31 | | Otros | Culturales | | | | | | | | | | |
| Beneficiario | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Personas emprendedoras y MIPYMES de Belén | Personas desempleadas o subempleadas de Belén, Sector empresarial y personas que requieren contratar personal de Belén y alrededores usuarias del servicio de intermediación de empleo. | Funcionarios de Emprendimientos y promoción laboral | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | |
| Tipo Producto | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | |
| Unidad de medida | Toneladas | Atención de usuarios | Atención a la población belemita | cantidad de personas atendidas | Niños y niñas que reciben subsidio de cuidado | cantidad de personas atendidas y % de ejecución | Capacitaciones: Formación Empresarial a 60 emprendimientos o subempleadas (desempleadas o subempleadas) Asesoría Empresarial a 30 emprendimientos 2 Ferias de Emprendimientos y 5 miniferias | Inscripción de 250 personas que buscan empleo (desempleadas o subempleadas) Referencia a 300 puestos solicitados 6 Capacitaciones y formación para el empleo 1 Feria Anual de empleo y 6 miniferias | Presupuesto | Actividades | Atención de quejas | Vías intervenidas | |
| Cantidad prevista 2025 | I Semestre | 182.5 | 1800 | 4350 | 1000 | 82 | 600 | 48 | 282 | 26.1 | 10 | 13 | 3 |
| | II Semestre | 182.5 | 1800 | 4350 | 1000 | 81 | 600 | 49 | 281 | 26.1 | 10 | 12 | 3 |
| | Año | 365 | 3600 | 8700 | 2000 | 163 | 1200 | 97 | 563 | 52.2 | 20 | 25 | 6 |
| Monto previsto 2025 | I Semestre | €21 907 727.27 | €47 046 086.87 | €22 518 827.96 | €18 911 300.77 | €130 964 429.09 | €77 625 717.94 | €3 520 000.00 | €8 775 000.00 | €26 118 392.77 | €26 050 000.00 | €100 000 000.00 | €15 000 000.00 |
| | II Semestre | €21 907 727.28 | €47 046 086.87 | €22 518 827.96 | €18 911 300.78 | €130 964 429.09 | €77 625 717.95 | €3 520 000.00 | €8 775 000.00 | €26 118 392.78 | €26 050 000.00 | €135 953 921.72 | €35 000 000.00 |
| | Año | €43 815 454.55 | €94 092 173.74 | €45 037 655.92 | €37 822 601.55 | €261 928 858.18 | €155 251 435.89 | €7 040 000.00 | €17 550 000.00 | €52 236 785.55 | €52 100 000.00 | €235 953 921.72 | €50 000 000.00 |
| Cantidad proyectada | 2026 | 365 | 3600 | 9000 | 2400 | 163 | 1300 | 97 | 563 | 52.52 | 20 | 25 | 6 |
| | 2027 | 365 | 3600 | 9000 | 2400 | 163 | 1400 | 97 | 563 | 52.85 | 20 | 25 | 6 |
| | 2028 | 365 | 3600 | 9500 | 2400 | 163 | 1500 | 97 | 563 | 53.18 | 20 | 25 | 6 |
| Fuente de datos | Base de datos municipal. | Registro histórico en estadísticas de los últimos 4 años. | Base de datos municipal del registro de control de usuarios de la Unidad | Registro histórico de atención de los últimos 3 años. | Registro mensual de asistencia | Registro histórico de atención de los últimos 3 años. | Base de datos municipal del servicio de emprendimientos | Base de datos municipal de Bolsa de Empleo. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal (Datacenter) | Base de datos municipal (Datacenter) | |
| Supuestos | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. | Que no se programen las actividades propias de la Unidad | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | Reducción de recursos designados por el IMAS o PANI | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. Dificultad en articular capacitaciones con INA y otras instancias aliadas. Dificultad en encadenar proyectos en el Área de Desarrollo Social. | No apoyo de los jerarcas. No interés de oferentes. No solicitud de puestos por parte del sector empresarial. Dificultad en articular capacitaciones con INA y otras instancias aliadas. Pandemias. | Disponibilidad presupuestaria. | Recursos humanos. Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Desabastecimiento de materias primas. | Disponibilidad presupuestaria. Que no se disponga de un contrato. | |
| Notas Técnicas | Las cantidades | Se mantienen | Atención a usuarios | Proceso de control | Ley 9220, N° Red | Proceso de control | Basada en la Política de | Basada en la Política de | Se estima un | Las cantidades | Cumplimiento de | Se señalan las vías | |

| | anuales se mantienen similares. | similares por año, ya que es un proceso continuo. | | interno y SEVRI. Recomendaciones de Auditoría | Nacional de Cuido y Desarrollo Infantil. Ley N°9940, Reactivación y reforzamiento de la Red Nacional de Cuido y Desarrollo Infantil | interno y SEVRI. | Desarrollo Social del Cantón de Belén 2022-2032 y el Plan de Desarrollo Económico Local. | Desarrollo Social del Cantón de Belén 2022-2032. Convenio de Cooperación con el MTSS. | incremento el 0.62% anual | anuales se mantienen similares. | especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes. | intervenido | |
|--------------------|---|--|--|---|--|---|--|--|---|---|---|---|-----------------|
| Dimensión | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficiencia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | |
| Indicador | % de toneladas | % de usuarios | % de atenciones | % de actividades | Cantidad de niños y niñas que reciben subsidio de cuidado | cantidad de personas atendidas y de ejecución | Acciones realizadas para el fortalecimiento de competencias de emprendedoras y PIMES del cantón. | Oferentes inscritos, Puestos solicitados. Número de contrataciones. Talleres de búsqueda de empleo. Personas capacitadas. PcD acompañadas en su inserción. Número de visitas empresariales. Empresas capacitadas. Red local inserción laboral de PCD (PNUDOIT). Participación en COMAD. Feria anual de empleo. | % de recursos ejecutados | % de actividades | % de atención de quejas | % de vías intervenidas | |
| Fórmula de cálculo | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficiencia: (unidades producidas / unidades previstas) * 100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | |
| Línea Base | 2024 | 1460 | 14400 | 36200 | 9200 | 652 | 5400 | 388 | 2252 | 210.75 | 80 | 100 | 24 |
| Avance Previsto | 2025 | 365 | 3600 | 8700 | 2000 | 163 | 1200 | 97 | 563 | 52.2 | 20 | 25 | 6 |
| Responsable | Saneamiento Ambiental | | Biblioteca Municipal | Unidad de Cultura | Dirección Social | Bienestar Social | Dirección Social | Emprendimientos y promoción laboral | Emprendimientos y promoción laboral | Emprendimientos y promoción laboral | Oficina de igualdad y equidad de género. | Unidad de Obras | Unidad de Obras |
| META PROYECTADA | 2025 | 365 | 3600 | 9000 | 2400 | 163 | 1300 | 97 | 563 | 52.52 | 20 | 25 | 6 |
| | 2026 | 365 | 3600 | 9000 | 2400 | 163 | 1400 | 97 | 563 | 52.85 | 20 | 25 | 6 |
| | 2027 | 365 | 3600 | 9500 | 2400 | 163 | 1500 | 97 | 563 | 53.18 | 20 | 25 | 6 |
| Fuente de datos | Base de datos municipal. | Registro histórico en estadísticas de los últimos 4 años. | Base de datos municipal del registro de control de usuarios de la Unidad | Registro histórico de atención de los últimos 3 años. | Registro mensual de asistencia | Registro histórico de atención de los últimos 3 años. | Base de datos municipal del servicio de emprendimientos | Base de datos municipal de Bolsa de Empleo. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal (Datacenter) | Base de datos municipal (Datacenter) | |
| Supuestos | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. | Que no se programen las actividades propias de la Unidad | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | Reducción de recursos designados por el IMAS o PANI | No apoyo de los jerarcas. No contar con el presupuesto necesario. | No apoyo de los jerarcas. No interés de oferentes. No solicitud de puestos por parte del sector empresarial. Dificultad en articular capacitación con INA y otras instancias aliadas. Dificultad en encadenar proyectos en el Área de Desarrollo Social. | No apoyo de los jerarcas. No interés de oferentes. No solicitud de puestos por parte del sector empresarial. Dificultad en articular capacitación con INA y otras instancias aliadas. Pandemias. | Disponibilidad presupuestaria. | Recursos humanos. Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Desabastecimiento de materias primas. | Disponibilidad presupuestaria. Que no se disponga de un contrato. | |
| Notas Técnicas | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Se mantienen similares por año, ya que es un proceso continuo. | Atención a usuarios | Proceso de control interno y SEVRI. Recomendaciones de Auditoría | Ley N° 9220, Red Nacional de Cuido y Desarrollo Infantil. Ley N°9940, Reactivación y reforzamiento de la Red Nacional de Cuido y Desarrollo Infantil | Proceso de control interno y SEVRI. | Basada en la Política de Desarrollo Social del Cantón de Belén 2022-2032 y el Plan de Desarrollo Económico Local. | Basada en la Política de Desarrollo Social del Cantón de Belén 2022-2032. Convenio de Cooperación con el MTSS. | Se estima un incremento el 0.62% anual | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes. | Se señalan las vías intervenidas | |

| | | | | | | | | | |
|------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|
| Operativos | 40 | \$2 389 378 065.87 | \$2 522 017 685.57 | \$4 911 395 751.43 | Intermedios | 40 | \$2 389 378 065.87 | \$2 522 017 685.57 | \$4 911 395 751.43 |
| Totales | 40 | \$2 389 378 065.87 | \$2 522 017 685.57 | \$4 911 395 751.43 | | | | | |

PLAN ANUAL OPERATIVO

Municipalidad de Belén

Periodo: 2025

MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO

3-Programa III: Inversiones

MISIÓN: Desarrollar proyectos de inversión a favor de la comunidad, con el fin de satisfacer sus necesidades, aplicando la accesibilidad, la equidad social y de género en todas sus funciones.

Producción final: Proyectos de inversión

| Número meta | AM-05 | AM-11 | AM-13 | AM-14 | DAF-07 | ACU-03 | ACU-04 | ACU-05 | ACU-08 | ACU-09 | ACU-10 | ACU-11 | ALS-03 | ALS-04 | ASV-02 |
|----------------------------------|--|--|---|--|--|---|--|--|---|--|---|--|--|---|---|
| ODS | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover la industrialización sostenible y fomentar la innovación | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas |
| Área Estratégica PDEMB-2025-2029 | Gestión Ambiental | Gestión Ambiental | Gestión Ambiental | Gestión Ambiental | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos |
| Objetivo | 2.1.2 Comprar terrenos para protección ambiental | Asegurar las áreas de protección y áreas verdes. | 2.1.1 Implementar soluciones verdes basadas en la naturaleza | Asegurar las áreas de protección y áreas verdes. | Desarrollar un sistema de mejoramiento continuo para los servicios y procesos municipales | Brindar durante todo el año un servicio de agua potable, permanente y de calidad a todos los usuarios (as) | Brindar durante todo el año un servicio de agua potable, permanente y de calidad a todos los usuarios (as) | Aumentar la capacidad de producción de agua potable, de acuerdo a lo establecido en el Plan Maestro del Acueducto. | Brindar durante todo el año un servicio de agua potable permanente y de calidad a todos los usuarios (as) | 5.1.1 Implementar proyecto del Plan de Seguridad del Agua Potable para el cantón de Belén | 5.1.1 Implementar proyecto del Plan de Seguridad del Agua Potable para el cantón de Belén | 5.1.1 Implementar proyecto del Plan de Seguridad del Agua Potable para el cantón de Belén | 5.1.1 Implementar proyecto del Plan de Seguridad del Agua Potable para el cantón de Belén | 5.1.2 Diseñar y construir la infraestructura de Alcantarillado Sanitario | Brindar el servicio rutinario de limpieza de las vías cantón durante todo el año |
| PRODUCTO Descripción de la meta | 2.1.2.1 Comprar 7.515 metros cuadrados de terreno o Acumania ODS 6. Meta 6.3 | Edificios y Parque Ambiental ODS 9. Meta 9.1 Indicador 9.1.2 | 2.1.1.1.2 Construir 1 pared verde vertical. ODS 11. | Adquisición de terrenos en zonas de vulnerabilidad ambiental ODS 6 Meta 6.3 | Ejecutar el 100% de las actividades de mantenimiento programadas de las inversiones realizadas del proyecto "Belén Ciudad Inteligente" ODS 16. Meta 16.6 | Servicio para suministrar o colocación de asfalto según programación de atención de quejas. ODS 6. Meta 6.1. Indicador 6.1.1. | Mejorar la red del sistema de tubería del Acueducto. ODS 6. Meta 6.1. | Mejoras en casetas e infraestructura del Acueducto. ODS 6. Meta 6.1. Indicador 6.1.1 | 5.1.1.1.1 Instalar un sistema de telemetría (monitorio y control) en las fuentes. ODS 06. | 5.1.1.2.1 Elaborar un sistema para hacer ajustes y actualizaciones periódicas en la tarifa de agua. ODS 6. | 5.1.1.4.1 Contratación de servicios para la obtención de permisos de perforación, construcción, equipamiento, interconexión y puesta en marcha de dos | 5.1.1.6.1 Comprar un terreno en la finca de Acumania, para el acueducto. ODS 6. | Sistema de tratamiento de aguas residuales de Ciudad Cariari. ODS 6. Meta 6.3. Indicador 6.3.1. | 5.1.2.1.1 Realizar los estudios preliminares, evaluación e insumos existentes, determinar insumos faltantes, con el IFAM, para la ejecución | Mejoras e inversión de Servicio de Aseo de Vías. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. |

| Código | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora |
|------------------------|--|--|--------------------------------|--|--|--|---|---|---|--|--|--|--|--|---|--------------------------|--------------------|
| Grupos | 07 Otros fondos e inversiones | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 07 Otros fondos e inversiones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 07 Otros fondos e inversiones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 06 Otros proyectos |
| SUBGRUPOS | Otros fondos e inversiones | Parques y zonas verdes | Parques y zonas verdes | Otros fondos e inversiones | Otros proyectos | Acueductos | Acueductos | Acueductos | Acueductos | Acueductos | Acueductos | Otros fondos e inversiones | Alcantarillado sanitario | Alcantarillado sanitario | Alcantarillado sanitario | Otros proyectos | |
| Beneficiario | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Abonados al servicio de Alcantarillado Sanitario | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | |
| Tipo Producto | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | |
| Unidad de medida | Terrenos adquiridos | Obras ejecutadas | Pared construida | Terrenos adquiridos | Servicios brindados | Toneladas | Metros lineales de tubería | Mejoras | Sistema | Sistema | Pozos | Terrenos adquiridos | Sistema de tratamiento | Estudios | Servicios brindados | | |
| Cantidad prevista 2025 | I Semestre | | 1 | 0.5 | | 6 | 150 | 200 | 12 | 0.4 | 0.4 | 1 | 0.5 | 0.25 | 0.33 | 35 | |
| | II Semestre | 7715 | 1 | 0.5 | 1 | 6 | 150 | 200 | 12 | 0.6 | 0.6 | 1 | 0.5 | 0.75 | 0.67 | 34 | |
| | Anual | 7715 | 2 | 1 | 1 | 12 | 300 | 400 | 24 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 | 69 | |
| Monto previsto 2025 | I Semestre | | €10 000 000.00 | | | €15 308 000.00 | €12 500 000.00 | €72 000 000.00 | €12 500 000.00 | €60 000 000.00 | €15 000 000.00 | | €66 625 000.00 | €19 800 000.00 | €17 636 363.63 | | |
| | II Semestre | €266 600 000.00 | €10 000 000.00 | €20 000 000.00 | €115 000 000.00 | €15 308 000.00 | €12 500 000.00 | €48 000 000.00 | €12 500 000.00 | €90 000 000.00 | €15 000 000.00 | €250 000 000.00 | €353 400 000.00 | €199 875 000.00 | €40 200 000.00 | €17 636 363.64 | |
| | Anual | €266 600 000.00 | €20 000 000.00 | €20 000 000.00 | €115 000 000.00 | €30 616 000.00 | €25 000 000.00 | €120 000 000.00 | €25 000 000.00 | €150 000 000.00 | €30 000 000.00 | €250 000 000.00 | €353 400 000.00 | €266 500 000.00 | €60 000 000.00 | €35 272 727.27 | |
| Cantidad proyectada | 2026 | | 2 | 0 | 1 | 12 | 300 | 400 | 24 | 1 | 0 | 0 | 0 | | 1 | 69 | |
| | 2027 | 15000 | 2 | 0 | 1 | 12 | 300 | 400 | 24 | 1 | 0 | 0 | 0 | | | 69 | |
| | 2028 | 15000 | 2 | 0 | 1 | 12 | 300 | 400 | 24 | 1 | 0 | 0 | 0 | | 1 | 69 | |
| Fuente de datos | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos Municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Base de datos municipal | Sistema funcionando | Sistema funcionando | Base de datos municipal | Escritura de terreno a nombre municipal | Informe de puesta en marcha del sistema. | Estudios recibidos | Base de datos municipal. | |
| Supuestos | Que no se establezcan los terrenos prioritarios. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | Que no se establezcan los terrenos prioritarios. | Ciberataques y disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con los procesos de contratación. | Existen fuentes cercanas de contaminación para los ecosistemas | Que no se den las negociaciones con los dueños y sea necesario un proceso de expropiación. | Disponibilidad presupuestaria. No concretar un acuerdo con el IFAM. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con las contrataciones administrativas y permisos con entidades gubernamentales. | | |
| Notas Técnicas | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Servicios Ambientales | Se mantiene las mismas cantidades de servicios | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Solventar una problemática ambiental, generada por el vertido de aguas residuales crudas al río Virilla. | Se va realizar una evaluación de los insumos existentes que va a permitir estimar los estudios faltantes para complementar los diseños, estimación de costos e ingeniería a detalle a desarrollo | Las cantidades anuales se mantienen similares. | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|---|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | arse en la fase 2 del proyecto. | |
| Dimensión | Eficacia | Eficacia | Eficacia | | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | |
| Indicador | % de terrenos | % de obras | Pared construida | % de terrenos | % de servicios | % de toneladas | Metros lineales de tubería | % de mejoras | Sistema | % de mejoras | Pozos perforados, construidos y equipados | % de terrenos | Sistema instalado | Estudios | % de servicios | |
| Fórmula de cálculo | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *101 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *101 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | |
| Linea Base | 2024 | 37715 | 8 | 0 | | 48 | 1200 | 1600 | 96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 276 | |
| Avance previsto | 2025 | 7715 | 2 | 1 | 1 | 12 | 300 | 400 | 24 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 69 | |
| Responsable | Unidad Ambiental | Unidad Ambiental | Unidad Ambiental | Unidad Ambiental | Belén Ciudad Inteligente y Servicios Generales | Acueducto Municipal | Acueducto Municipal | Acueducto Municipal | Acueducto Municipal | Unidad de Alcantarillado Sanitario | Unidad de Alcantarillado Sanitario | Ciudad Inteligente y Servicios Generales |
| META PROYECTADA | 2026 | 0 | 2 | 0 | 1 | 12 | 300 | 400 | 24 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 69 | |
| | 2027 | 15000 | 2 | 0 | 1 | 12 | 300 | 400 | 24 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69 | |
| | 2028 | 15000 | 2 | 0 | 1 | 12 | 300 | 400 | 24 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 69 | |
| Fuente de datos | Base de datos municipal | Sistema funcionando | Sistema funcionando | Base de datos municipal | Escritura de terreno a nombre municipal | Informe de puesta en marcha del sistema. | Estudios recibidos | Base de datos municipal. | |
| Supuestos | Que no se establezcan los terrenos prioritarios. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | Que no se establezcan los terrenos prioritarios. | Ciberataques y disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales | Disponibilidad presupuestaria. Fenómenos naturales | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con los procesos de contratación. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con los procesos de contratación. | Existen fuentes cercanas de contaminación para los ecosistemas | Que no se den las negociaciones con los dueños y sea necesario un proceso de expropiación. | Disponibilidad presupuestaria. No concretar un acuerdo con el IFAM. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con las contrataciones administrativas y permisos con entidades gubernamentales. | |
| Notas Técnicas | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Servicios Ambientales | Se mantiene las mismas cantidades de servicios | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Solventar una problemática ambiental, generada por el vertido de aguas residuales crudas al río Vinilla. | Se va a realizar una evaluación de los insumos existentes que va a permitir estimar los estudios faltantes para complementar los diseños, estimación de costos e ingeniería a detalle a desarrollarse en la fase 2 del proyecto. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---|---|--|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Número meta | CEM-02 | POO-02 | RBA-03 | BIB-02 | CUL-03 | DDS-09 | CYC-04 | CYC-05 | CYC-06 | CYC-07 | CYC-08 | CYC-09 | CYC-10 | CYC-11 | CYC-12 |
| ODS | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 12. Garantizar modalidades de consumo y producción sostenibles | ODS 4. Garantizar una educación inclusiva y | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover la | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promueve | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promueve | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promueve | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|---|---|--|---|---|--|--|---|---|---|---|---|
| | | | | equitativa de calidad y promover oportunidades de aprendizaje permanente para todos | humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | resilientes, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación |
| Área Estratégica PDEMB-2025-2029 | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Servicios Públicos | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Desarrollo Económico y Social | Infraestructura | Infraestructura | Desarrollo y Gestión Territorial | Infraestructura | Infraestructura | Infraestructura | Infraestructura | Infraestructura | Infraestructura |
| Objetivo | Brindar un servicio de atención y respuesta oportuno a todos los(as) abonados(as) del Cementerio | Contar con un servicio rutinario y periódico de mantenimiento de parques, juegos infantiles y obras de ornato en el cantón durante todo el año | Brindar durante todo el año un servicio permanente y eficiente de recolección de transporte y disposición de desechos sólidos en todo el cantón. | Brindar el servicio de Biblioteca a todas las personas del cantón de Belén, apoyando la educación formal e informal, la autoeducación y la recreación | 6.1.1 Construir el espacio físico y brindar servicios culturales, que cumplan con la legalidad y faciliten la eficacia y eficiencia municipal | 6.1.1 Construir el espacio físico y brindar servicios culturales, que cumplan con la legalidad y faciliten la eficacia y eficiencia municipal | Desarrollar infraestructura pública en función de la solución de problemas y necesidades mediante el mantenimiento del alcantarillado pluvial, vías de comunicación y seguridad vial, favoreciendo la igualdad de condiciones | Desarrollar infraestructura pública en función de la solución de problemas y necesidades mediante el mantenimiento del alcantarillado pluvial, vías de comunicación y seguridad vial, favoreciendo la igualdad de condiciones | Crear e implementar planes de acción en materia de gestión de riesgos (terremotos, huracanes, inundaciones, deslizamientos, entre otros). | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines | Desarrollar infraestructura pública en función de la solución de problemas y necesidades mediante el mantenimiento del alcantarillado pluvial, vías de comunicación y seguridad vial, favoreciendo la igualdad de condiciones |
| PRODUCTO Descripción de la meta | Mejoras e inversiones en el Cementerio Municipal. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Mejoras e inversiones en Parques y Obras de Ornato. ODS 16. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Proyecto de inversión para el Servicio de Recolección de Residuos Sólidos. ODS 12. Metas 12.4. Indicador 12.4.2. | Extensión del techo del quiosco y parqueo de la biblioteca y otras mejoras. | 6.1.1.3.1 Diseño del Teatro Municipal de Belén y contratación de la inspección para la construcción del mismo. ODS 11. Meta 11.7 | 6.1.1.1.1 Diseño de un Centro de Desarrollo Humano y contratar la inspección profesional externa, de la construcción del mismo. ODS 11. Meta 11.7. | Mantenimiento de la Red Vial Cantonal mediante recursos de la ley 8114. ODS 9. Meta 9.1. | Administración del sistema de drenaje pluvial. ODS 9. Meta 9.1. | Acciones para la mitigación de riesgos, amenazas y desastres. Manejo de cuenca, protección de márgenes y reparación/sustitución de estructuras obsoletas. ODS 11. Meta 11.5. Indicador 11.5.2. | 4.1.1.2.1 Construir 1813 metros lineales de aceras. Ley de movilidad peatonal 9976. ODS 11. Meta 11.2. Indicador 11.2.1. | 4.1.1.8.1 Remodelar 360 metros del patio ferroviario, estación 5. ODS 11. Meta 11.2. Indicador 11.2.1. | 4.1.1.5.1 Construir 200 metros lineales del Alcantarillado pluvial Calle Don Chico - ODS 9. Meta 9.1. | 4.1.1.3.1 Diseñar el Puente La Amistad en San Antonio. ODS 9. Meta 9.1. | 4.1.1.6 Actualizar el Plan Quinquenal Vial ODS 9. Meta 9.1. | Primera fase del plan maestro de alcantarillado pluvial ODS 9. Meta 9.1. |
| Código | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora |
| Grupos | 01 Edificios | 05 Instalaciones | 05 Instalaciones | 06 Otros proyectos | 01 Edificios | 01 Edificios | 02 Vías de comunicación terrestre | 05 Instalaciones y fluviales | 03 Obras marítimas y fluviales | 02 Vías de comunicación terrestre | 05 Instalaciones | 03 Obras marítimas y fluviales | 02 Vías de comunicación terrestre | 05 Instalaciones | |
| SUBGRUPOS | Cementerios | Parques y zonas verdes | Disposición de desechos sólidos | Otros Edificios | Centros culturales | Otros Edificios | Mantenimiento periódico red vial | Alcantarillado pluvial | Otras obras marítimas y fluviales | Otros proyectos | Otros proyectos | Alcantarillado pluvial | Otras obras marítimas y fluviales | Otros proyectos | Alcantarillado pluvial |
| Beneficiario | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita |
| Tipo Producto | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final |
| Unidad de medida | Mejoras | Servicios brindados | Gestiones de mejora | Obras ejecutadas | Diseño | Diseño | Km lineales de vías intervenidas | Casos atendidos | Acciones ejecutadas | Metros lineales | Metros lineales | Metros lineales | Diseños | Plan | Fase |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------------------------|----------------|
| Cantidad prevista 2025 | I Semestre | 0.4 | 17 | 2 | | 0.3 | 0.5 | 0.675 | 1 | 1 | 906.5 | 360 | 60 | | 0.6 | 0.5 | |
| | II Semestre | 0.6 | 17 | 1 | 1 | 0.7 | 0.5 | 2.025 | 3 | 1 | 906.5 | | 140 | 1 | 0.4 | 0.5 | |
| | Anual | 1 | 34 | 3 | 1 | 1 | 1 | 2.7 | 4 | 2 | 1813 | 360 | 200 | 1 | 1 | 1 | |
| Monto previsto 2025 | I Semestre | €3 666 605.36 | €19 954 545.45 | €18 181 818.18 | | €60 000 000.00 | €31 500 000.00 | €100 000 000.00 | €40 000 000.00 | €40 000 000.00 | €27 640 000.00 | €150 000 000.00 | €55 000 000.00 | | | | €20 000 000.00 |
| | II Semestre | €5 499 908.04 | €19 954 545.46 | €27 272 727.27 | €4 800 000.00 | €140 000 000.00 | €31 500 000.00 | €203 538 624.00 | €75 000 000.00 | €40 000 000.00 | €27 640 000.00 | | €60 000 000.00 | €31 500 000.00 | | €25 000 000.00 | |
| | Anual | €9 166 513.40 | €39 909 090.91 | €45 454 545.45 | €4 800 000.00 | €200 000 000.00 | €63 000 000.00 | €303 538 624.00 | €115 000 000.00 | €80 000 000.00 | €55 280 000.00 | €150 000 000.00 | €115 000 000.00 | €31 500 000.00 | €0.00 | €45 000 000.00 | |
| Cantidad proyectada | 2026 | 2 | 34 | 3 | 0 | | | 2.7 | 5 | 2 | 980 | | 200 | | | 1 | |
| | 2027 | 2 | 34 | 3 | 0 | | | 2.7 | 5 | 2 | 979 | | 250 | | | | |
| | 2028 | 2 | 34 | 3 | 0 | | | 2.7 | 5 | 2 | 979 | | 200 | | | | |
| Fuente de datos | Base de datos municipal. Pagos realizados. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. Informes históricos | Base de datos municipal. Informes históricos | Base de datos municipal. Informes históricos | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | |
| Supuestos | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con las contrataciones administrativas y permisos con entidades gubernamentales. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. | La obra no sea funcional para las partes interesadas | No se consideren aspectos legales de inclusión. | Que el Ministerio de Hacienda no gire los recursos. Modificación de la normativa. | Fenómenos naturales | Fenómenos naturales | Presupuesto. Cambio en la normativa. | No exista consenso entre Instituciones. | Fenómenos naturales | Fenómenos naturales | Que las cargas de trabajo interfieran en la elaboración del plan. | Que haya sistemas pluviales que no se detecten. | | |
| Notas Técnicas | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Acondicionar espacios en la Biblioteca | Proyecto del PDEMB-2025-2028 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes. | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes. | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y normativa en materia ambiental. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | | |
| Dimensión | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | | |
| Indicador | % de mejoras | % de servicios | % de gestiones | Obras | Diseño | Diseño | % de Km lineales de vías intervenidas | % de casos atendidos | % de acciones ejecutadas | Metros de acera construidos | Metros lineales remodelados | Metros lineales de alcantarillado | Metros lineales de alcantarillado | Plan actualizado | Plan actualizado | | |
| Fórmula de cálculo | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | | |
| Línea Base | 2024 | 7 | 136 | 12 | | | 10.8 | 19 | 8 | 4751 | | 850 | | | | | |
| Avance previsto | 2025 | 1 | 34 | 3 | 1 | 1 | 1 | 2.7 | 4 | 2 | 1813 | 360 | 200 | 1 | 1 | 1 | |
| Responsable | Cemento Municipal | Ciudad Inteligente y Servicios Generales | Saneamiento Ambiental | Biblioteca Municipal | Unidad de Cultura | Dirección del Área Social | Unidad de Obras | Unidad de Obras | Unidad de Obras | Unidad de Obras | Unidad de Obras | Unidad de Obras | Unidad de Obras | Unidad de Obras | Unidad de Obras | | |
| META PROYECCION | 2026 | 2 | 34 | 3 | 0 | 0 | 0 | 2.7 | 5 | 2 | 980 | 0 | 200 | 0 | 0 | 1 | |
| | 2027 | 2 | 34 | 3 | 0 | 0 | 0 | 2.7 | 5 | 2 | 979 | 0 | 250 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2028 | 2 | 34 | 3 | 0 | 0 | 0 | 2.7 | 5 | 2 | 979 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | |
| Fuente de datos | Base de datos municipal. Pagos | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos | Base de datos municipal. | | |

| | realizado s. | | | | | | Informes históricos | Informes históricos | Informes históricos | Informes históricos | | | | munici pal | | |
|----------------|---|---|---|---|--|---|---|---|--|------------------------------|--------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------|---|---|
| Supuestos | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con las contrataciones administrativas y permisos con entidades gubernamentales. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con las contrataciones administrativas y permisos con entidades gubernamentales. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con las contrataciones administrativas y permisos con entidades gubernamentales. | Disponibilidad presupuestaria. Problemas con las contrataciones administrativas y permisos con entidades gubernamentales. | La obra no sea funcional para las partes interesadas | No se consideren aspectos legales de inclusión. | Que el Ministerio de Hacienda no gire los recursos. Modificación de la normativa. | Fenómenos naturales | Fenómenos naturales | Fenómenos naturales | Presupuesto. Cambio en la normativa. | No exista consenso entre Instituciones. | Fenómenos naturales | Fenómenos naturales | Que las cargas de trabajo interfieran en la elaboración del plan. | Que haya sistemas pluviales que no se detecten. |
| Notas Técnicas | Las cantidades anuales se mantienen similares | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Acondicionar espacios en la Biblioteca | | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes. | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes. | Cumplimiento de especificaciones técnicas de los manuales y códigos vigentes y normativa en materia ambiental. | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 |

| Número meta | DIT-02 | PLU-01 | PLU-03 | PLU-04 | DAF-06 | ALS-02 | BI-01 | CAT-01 | DIT-01 | DIT-03 | DIT-04 | DIT-99 | DUR-01 | PLU-02 | TOP-01 |
|----------------------------------|---|--|---|---|--|--|---|---|--|--|--|--|--|---|---|
| ODS | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 6. Garantizar la disponibilidad y la gestión sostenible del agua y el saneamiento para todos | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 12. Garantizar modalidades de consumo y producción sostenibles | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 16. Paz, Justicia e instituciones solidas | ODS 9. Construir infraestructuras resilientes, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles | ODS 11. Lograr que las ciudades y los asentamientos humanos sean inclusivos, seguros, resilientes y sostenibles |
| Área Estratégica PDEMB-2025-2029 | Desarrollo y gestión territorial | Desarrollo y gestión territorial | Infraestructura | Infraestructura | Desarrollo Económico y Social | Servicios Públicos | Desarrollo y gestión territorial | Desarrollo y gestión territorial | Desarrollo y gestión territorial | Desarrollo y gestión territorial | Desarrollo y gestión territorial | Desarrollo y gestión territorial | Desarrollo y gestión territorial | Infraestructura | Desarrollo y gestión territorial |
| Objetivo | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines | 1.1.1 Regular y ordenar el territorio del cantón. | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines | 4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines | Transferir los recursos dispuestos por diferentes leyes a instituciones públicas, durante el año | Asegurar el funcionamiento continuo de las plantas de tratamiento de aguas residuales del cantón | Actualizar la seguridad y control de las bases impositivas en el predios del cantón | Incrementar la seguridad y control de las bases impositivas en el predios inscritos en el Cantón. | Planificar, organizar, dirigir y controlar de la mejor manera posible un Desarrollo Urbano que Beneficie y Satisfaga todas las necesidades de nuestro Cantón en General. | Desarrollar un sistema de control interno y de mejora continua buscando la excelencia institucional. | Desarrollar un sistema de control interno y de mejora continua buscando la excelencia institucional. | Planificar, organizar, dirigir y controlar de la mejor manera posible un Desarrollo Urbano que Beneficie y Satisfaga todas las necesidades de nuestro Cantón en General. | Control, Calidad y Eficiencia en las inspecciones de construcciones, proyectos y otros en el Cantón de Belén. | Desarrollar e implementación de un plan de recuperación de espacios públicos para las presentes y futuras generaciones. | Brindar soporte técnico en topografía a las dependencias técnicas para actividades y proyectos de desarrollo en el cantón |
| PRODUCTO Descripción de la meta | 4.1.1.1.1 Compra de 10.646 M2 de terreno al este del | 1.1.1.1.1 Actualizar el Plan Regulador de Belén y seguirlo | 4.1.1.1.1 Remodelar la sección municipal del Bulevar | 4.1.1.1.1 Acondicionar el parque amigable con las personas | Transferir al Comité Cantonal de Deportes el | Mantenimiento preventivo y correctivo de las redes de | Resolver el 100% de los requerimientos a cargo de la Unidad | Registrar y resolver los trámites relacionados | Lograr al 100% las metas establecidas por el Área Técnica | Atención, seguimiento y Control de acciones de mejora de Control | Atención y seguimiento de recomendaciones de Auditoría Interna del | Presupuestar al 100% las remuneraciones de la Dirección, Técnica, | Cumplir al 100% con los trámites que se presentan en la | Embellacimiento y renovación de parques y ampliación de zonas | Brindar el soporte profesional en el campo de la topografía |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--|---|--|--|---|--|--------------------------------|--|--|--|--|---|--|--|--|---|
| | polideportivo, para uso de deporte y recreación. ODS 11. | nto anual posterior. ODS 9.1. Meta 9.1. Indicador 9.1.1. | de San Antonio para mejorar su uso, con criterios de equidad, género y accesibilidad universal. ODS 11. Meta 11.7. Indicador 11.7.1. | adultas mayores con criterios de equidad, género y accesibilidad universal. ODS 11. Meta 11.7. Indicador 11.7.1. | 2,5% de Patente s para Instalaciones Deportivas después del cierre de ejecución presupuestaria mensual, durante el año. ODS 16.6. Meta 16.6. Indicador 16.1.1 | alcantarillado sanitario de la Municipalidad de Belén. ODS 6.3. Meta 6.3. Indicador 6.3.1. | de Bienes Inmuebles. ODS 11. | con el Catastro en los plazos establecidos con apertura de género. ODS 12, META 12.8 | Operativa, cumpliendo así con las solicitudes de los usuarios internos y externos, con equidad y género, calidad y eficiencia. ODS 9, Meta 9.1. Indicador 9.1.1. | Interno y SEVRI. ODS 16.6. Meta 16.6. Indicador 16.6.2. | Área. ODS 16.6. Meta 16.6.2. Indicador 16.6.2. | Desarrollo Urbano, Bienes Inmuebles, Catastro, Topografía y Planificación Urbana para el año. ODS 16. | Unidad, para satisfacer la necesidad de los usuarios con equidad, calidad y género. Según Objetivo de Proyecto ODS 9, Meta 9.1. Indicador 9.1.1. | verdes que mejoren la imagen del cantón con criterios de equidad, género y accesibilidad universal. ODS 11. Meta 11.7.1.1. | y sistema SIG, a las diferentes Unidades de la Municipalidad y grupos organizados del cantón, para el desarrollo de sus proyectos. ODS 11, META 11.a | |
| Código | Mejora | Mejora | Mejora | Mejora | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | Mejora | Mejora | Operativo | Operativo | Operativo | Operativo | |
| Grupos | 07 Otros fondos e inversiones | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 07 Otros fondos e inversiones | 05 Instalaciones | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | |
| SUBGRUPOS | Otros fondos e inversiones | Otros proyectos | Parques y zonas verdes | Parques y zonas verdes | Otros fondos e inversiones | 13 Alcantarillado sanitario | Dirección Técnica y Estudios | Dirección Técnica y Estudios | Dirección Técnica y Estudios | Dirección Técnica y Estudios | Dirección Técnica y Estudios | Dirección Técnica y Estudios | Dirección Técnica y Estudios | Parques y zonas verdes | Dirección Técnica y Estudios | |
| Beneficiario | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Población deportiva que participa en los programas del Comité de Deportes. | Abonados al servicio de Alcantarillado Sanitario | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Funcionarios municipales | Comunidad belemita | Comunidad belemita | Comunidad belemita | |
| Tipo Producto | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | Final | |
| Unidad de medida | Metros cuadrados | Plan Regular | Remodelación bulvar | Acondicionar parques | Presupuesto | Mantenimiento preventivo y correctivo | Actividades | Actividades | Actividades | Acciones de control interno | Recomendaciones de auditoría | Presupuesto | Actividades | Parques atendidos | Actividades | |
| Cantidad prevista 2025 | I Sem | | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 46.9 | 950 | 8 | 6 | 3 | 0.5 | 0.5 | 176.1 | 3 | 2 | 2 |
| | II Sem | 1 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 47 | 950 | 7 | 5 | 3 | 0.5 | 0.5 | 176.1 | 2 | 6 | 3 |
| | Anual | 1 | 1 | 1 | 1 | 93.9 | 1900 | 15 | 11 | 6 | 1 | 1 | 352.2 | 5 | 8 | 5 |
| Monto previsto 2025 | I Sem | | €23 500 000.00 | €50 000 000.00 | €10 000 000.00 | €46 970 000.00 | €23 500 000.00 | €30 500 000.00 | €2 000 000.00 | €16 169 142.94 | | €176 142 000.94 | €782 600.00 | €66 094 850.00 | | |
| | II Sem | €1 763 187 761.92 | €23 500 000.00 | €50 000 000.00 | €10 000 000.00 | €46 970 000.00 | €23 500 000.00 | €30 500 000.00 | €3 000 000.00 | €16 169 142.94 | | €176 142 000.95 | €782 600.00 | €66 094 850.00 | €300 000.00 | |
| | Anual | €1 763 187 761.92 | €47 000 000.00 | €100 000 000.00 | €20 000 000.00 | €93 940 000.00 | €47 000 000.00 | €61 000 000.00 | €5 000 000.00 | €32 338 285.88 | €0.00 | €352 284 001.89 | €1 565 200.00 | €132 189 700.00 | €300 000.00 | |
| Cantidad proyectada | 2026 | | | | 1 | 94 | 1900 | 15 | 11 | 6 | 1 | 1 | 354.38 | 5 | 8 | 5 |
| | 2027 | | | | 1 | 94 | 1900 | 15 | 11 | 6 | 1 | 1 | 356.58 | 5 | 8 | 5 |
| | 2028 | | | | 1 | 94 | 1900 | 15 | 11 | 6 | 1 | 1 | 358.79 | 5 | 8 | 5 |
| Fuente de datos | Escritura de terreno a nombre municipal | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos de la Unidad de Alcantarillado Sanitario | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | |
| Supuestos | Que la negociación y los trámites se den en el periodo | No actualización del Plan por no consenso o afectando el desarrollo | Disponibilidad presupuestaria | Disponibilidad presupuestaria | Ciberataques, incremento en la morosidad | Disponibilidad presupuestaria | Disponibilidad presupuestaria. | Fenómeno natural. Ciberataques. | La no atención oportuna de las gestiones que ingresan a la Dirección. | Que el cumplimiento de las acciones de mejora dependa de otras instancias municipales. | Que el cumplimiento de las acciones de mejora dependa de otras instancias municipales. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. No atención oportuna de los requerimientos de la | Disponibilidad presupuestaria. No atención oportuna de los requerimientos de la | Disponibilidad presupuestaria. No atención oportuna de los requerimientos de la | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|---|---|---|---|--|---|---|---|--|--|---|--|--|--|----------------------|
| | | o del cantón. | | | | | | | | | | | comunidad | comunidad | comunidad | |
| Notas Técnicas | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Se estima un incremento del 0.62% anual | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | |
| Dimensión | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | Eficacia | |
| Indicador | M2 | Plan actualizado | Centro urbano recreativo remodelado | Parques acondicionados | % de recursos girados | Ejecución o el mantenimiento, operación preventiva y control de las tres plantas | % actividad | % actividades | % actividades | Acciones de mejora implementadas y recomendaciones de auditoría cumplidas. | Acciones de mejora implementadas y recomendaciones de auditoría cumplidas. | % de recursos ejecutados | % de actividades | % de parques | % de actividades | |
| Fórmula de cálculo | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | Eficacia: (resultados obtenidos / resultado deseado) *100 | |
| Línea Base | 2024 | | | 4 | 375.9 | 7600 | 60 | 44 | 24 | 4 | 4 | 1421.96 | 20 | 32 | 20 | |
| Avance previsto | 2025 | 1 | 1 | 1 | 93.9 | 1900 | 15 | 11 | 6 | 1 | 1 | 352.2 | 5 | 8 | 5 | |
| Responsable | Dirección del Área Operativa | | Unidad de Planificación Urbana | Unidad de Planificación Urbana | Unidad de Planificación Urbana | Dirección del Área Administrativa y Financiera | Unidad de Alcantarillado Sanitario | Unidad de Bienes Inmuebles | Catastro | Dirección del Área Operativa | Dirección del Área Operativa | Dirección del Área Operativa | Dirección del Área Operativa | Unidad de Desarrollo Urbano | Unidad de Planificación Urbana | Unidad de Topografía |
| Meta proyectada | 2026 | 1 | 0 | 0 | 1 | 94 | 1900 | 15 | 11 | 6 | 1 | 354.38364 | 5 | 8 | 5 | |
| | 2027 | 0 | 0 | 0 | 1 | 94 | 1900 | 15 | 11 | 6 | 1 | 356.5908186 | 5 | 8 | 5 | |
| | 2028 | 0 | 0 | 0 | 1 | 94 | 1900 | 15 | 11 | 6 | 1 | 358.7916196 | 5 | 8 | 5 | |
| Fuente de datos | Escritura de terreno a nombre municipal | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos de la Unidad de Alcantarillado Sanitario | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | Base de datos municipal. | |
| Supuestos | Que la negociación y los trámites se den en el periodo | No actualización del Plan por no consenso o afectando el desarrollo del cantón. | Disponibilidad presupuestaria | Disponibilidad presupuestaria | Ciberataques, incremento en la morosidad | Disponibilidad presupuestaria | Disponibilidad presupuestaria. | Fenómeno natural. Ciberataques. | La no atención oportuna de las gestiones que ingresan a la Dirección. | Que el cumplimiento de las acciones de mejora dependa de otras instancias municipales. | Que el cumplimiento de las acciones de mejora dependa de otras instancias municipales. | Disponibilidad presupuestaria. | Disponibilidad presupuestaria. No atención oportuna de los requerimientos de la comunidad. | Disponibilidad presupuestaria. No atención oportuna de los requerimientos de la comunidad. | Disponibilidad presupuestaria. No atención oportuna de los requerimientos de la comunidad. | |
| Notas Técnicas | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Proyecto del PDEMB-2025-2029 | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Se estima un incremento del 0.62% anual | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | Las cantidades anuales se mantienen similares. | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|--|----|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--|----|----------------------|----------------------|----------------------|
| Municipios | | 45 | (\$1 312 970 926.50) | (\$4 367 871 524.22) | (\$5 680 842 450.72) | Productos Totales | | 45 | (\$1 312 970 926.50) | (\$4 367 871 524.22) | (\$5 680 842 450.72) |
|------------|--|----|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--|----|----------------------|----------------------|----------------------|

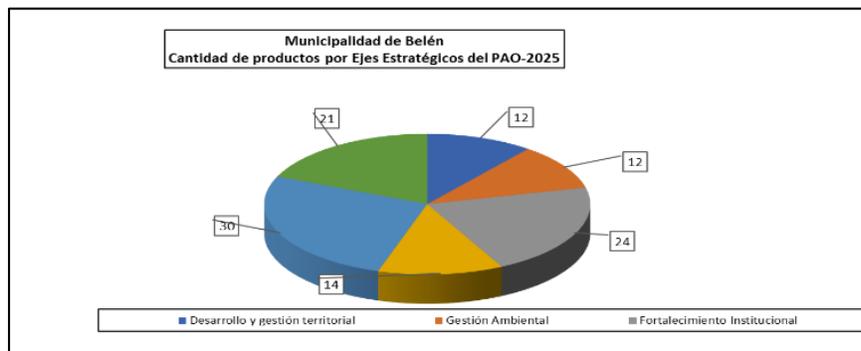
| | | | | | | | | | | | |
|------------|--|-----|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|--|-----|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Municipios | | 113 | (\$6 136 617 747.63) | (\$8 953 046 542.20) | (\$15 089 664 289.83) | Productos Totales | | 113 | (\$6 136 617 747.63) | (\$8 953 046 542.20) | (\$15 089 664 289.83) |
|------------|--|-----|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|--|-----|----------------------|----------------------|-----------------------|

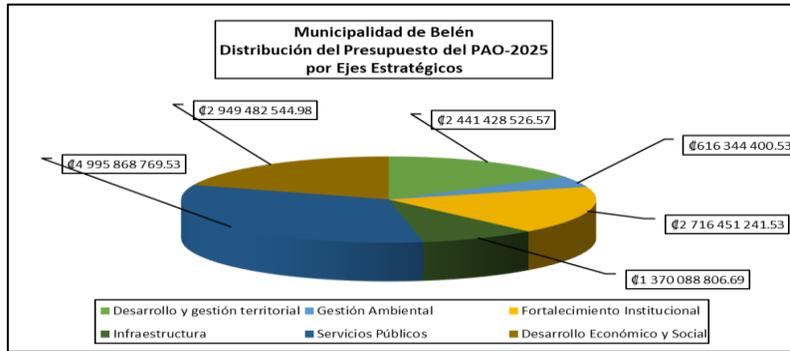
4-Matriz para evaluar el PAO-2025

| MUNICIPALIDAD DE BELÉN | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|--|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------|-------|
| MATRIZ PARA EVALUAR EL PAO | | | | | | | | | | | |
| PLAN ANUAL OPERATIVO | | | | | | | | | | | |
| 2025 | | | | | | | | | | | |
| INDICADORES GENERALES | | | | | | | | | | | |
| INDICADORES | NOMBRE DEL INDICADOR | FÓRMULA DEL INDICADOR | INDICADOR META | METAS PROPUESTAS | | METAS ALCANZADAS | | RESULTADO DEL INDICADOR | | | |
| | | | | I Semestre | II Semestre | I Semestre | II Semestre | I Semestre | II Semestre | ANUAL | |
| INSTITUCIONALES | 1.1 | Grado de cumplimiento de metas | Sumatoria de los % de avance de las metas / Número total de metas programadas | 100% | 46% | 54% | | | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| | a) | Grado de cumplimiento de metas de los objetivos de mejora | Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos de mejora / Número total de metas de los objetivos de mejora programadas | 100% | 42% | 58% | | | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| | b) | Grado de cumplimiento de metas de los objetivos operativos | Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos operativos / Número total de metas de los objetivos operativos programadas | 100% | 50% | 50% | | | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| | 1.2 | Ejecución del presupuesto | (Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100 | 100% | €6 136 617 747.63 | €8 953 046 542.20 | | | 0% | 0% | 0.00% |
| RECURSOS LEY 8114 | 1.3 | Grado de cumplimiento de metas programadas con los recursos de la Ley 8114 | Sumatoria de los % de avance de las metas programadas con los recursos de la Ley 8114 / Número total de metas programadas con recursos de la Ley 8114 | 100% | 25% | 75% | | | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| | 1.4 | Ejecución del presupuesto con recursos de la Ley 8114 | (Gasto ejecutado de la Ley 8114 / Gasto presupuestado de la Ley 8114) * 100 | 100.00% | 100 000 000.00 | 203 538 624.00 | | | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

5-Programación Productos y Presupuesto del PAO-Presupuesto-2025 por Áreas Estratégicas:

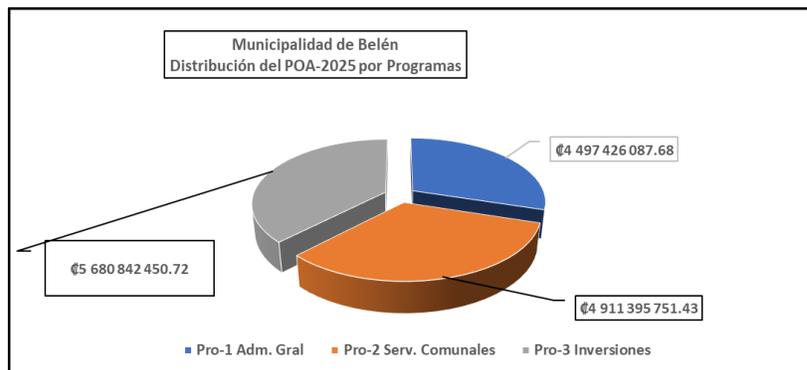
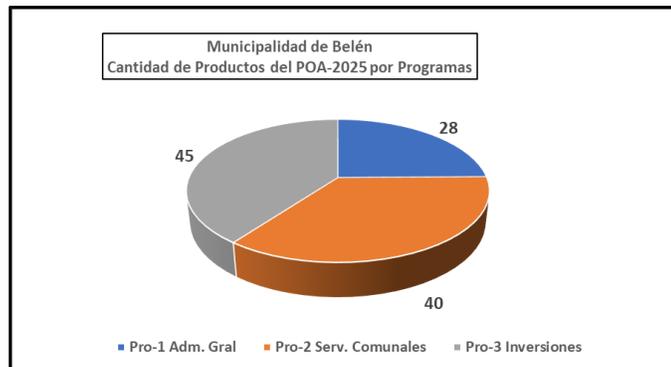
| MUNICIPALIDAD DE BELÉN | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--|--------------------------|--------------|--------------------------|--|--------------------------|--------------|--------------------------|
| Programación de Productos y Presupuesto del PAO-2025 por Ejes Estratégicos y General | | | | | | | | | | | | | | |
| Ejes Estratégicos | Presupuesto | Productos totales | Programación general por semestre | | | | Programación de productos Finales por semestre | | | | Programación de productos Intermedios por semestre | | | |
| | | | 1er Semestre | | 2do Semestre | | 1er Semestre | | 2do Semestre | | 1er Semestre | | 2do Semestre | |
| | | | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto |
| Desarrollo y gestión territorial | €2 441 428 526.57 | 12 | 5.41 | €338 470 382.32 | 6.59 | €2 102 958 144.25 | 5.41 | €338 470 382.32 | 6.59 | €2 102 958 144.25 | | | | |
| Gestión Ambiental | €516 344 400.53 | 12 | 4.6 | €100 247 200.27 | 7.4 | €516 097 200.26 | 4.6 | €100 247 200.27 | 7.4 | €516 097 200.26 | | | | |
| Fortalecimiento Institucional | €2 716 451 241.53 | 24 | 12.03 | €1 358 225 620.78 | 11.97 | €1 358 225 620.75 | 1 | €29 775 000.00 | 1 | €29 775 000.00 | 11.03 | €1 328 450 620.78 | 10.97 | €1 328 450 620.75 |
| Infraestructura | €1 370 088 806.69 | 14 | 6.02 | €639 554 146.34 | 7.98 | €730 534 660.35 | 6.02 | €639 554 146.34 | 7.98 | €730 534 660.35 | | | | |
| Servicios Públicos | €4 995 868 769.53 | 30 | 13.97 | €2 097 991 063.64 | 16.03 | €2 897 877 705.90 | 13.97 | €2 097 991 063.64 | 16.03 | €2 897 877 705.90 | | | | |
| Desarrollo Económico y Social | €2 949 482 544.98 | 21 | 9.42 | €1 602 129 334.29 | 11.58 | €1 347 353 210.69 | 9.42 | €1 602 129 334.29 | 11.58 | €1 347 353 210.69 | | | | |
| Total metas y presupuesto | €15 089 664 289.83 | 113 | 51.46 | €6 136 617 747.63 | 61.54 | €8 953 046 542.20 | 40 | €4 808 167 126.85 | 51 | €7 624 595 921.45 | 11 | €1 328 450 620.78 | 11 | €1 328 450 620.75 |





6-Programación Productos y Presupuesto del PAO-Presupuesto-2025 por Estructura Programática:

| MUNICIPALIDAD DE BELÉN | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--|--------------------------|--------------|--------------------------|--|--------------------------|--------------|--------------------------|
| Programación de Productos y Presupuesto del PAO-2025 por Estructura Programática | | | | | | | | | | | | | | |
| Programación total anual por Programa | | | Programación general por semestre | | | | Programación de Productos Finales por semestre | | | | Programación de Productos Intermedios por semestre | | | |
| Programa | Presupuesto | Productos Totales | 1er Semestre | | 2do Semestre | | 1er Semestre | | 2do Semestre | | 1er Semestre | | 2do Semestre | |
| | | | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | Productos | Presupuesto | | |
| Pro-1 Adm. Genl. | €4 497 426 087.68 | 28 | 14 | €2 434 268 755.27 | 14 | €2 063 157 332.41 | 3.1 | €1 105 818 134.49 | 3 | €734 706 711.66 | 11.03 | €1 328 450 620.78 | 11 | €1 328 450 620.75 |
| Pro-2 Serv. Comunes | €4 911 395 751.43 | 40 | 18 | €2 389 378 065.87 | 22 | €2 522 017 685.57 | 18 | €2 389 378 065.87 | 22 | €2 522 017 685.57 | | | | |
| Pro-3 Inversiones | €5 680 842 450.72 | 45 | 19 | €1 312 970 926.50 | 26 | €4 367 871 524.22 | 19.0 | €1 312 970 926.50 | 26 | €4 367 871 524.22 | | | | |
| Totales | €15 089 664 289.83 | 113 | 51 | €6 136 617 747.63 | 62 | €8 953 046 542.20 | 40 | €4 808 167 126.85 | 51 | €7 624 595 921.45 | 11 | €1 328 450 620.78 | 11 | €1 328 450 620.75 |



7. Objeto del gasto por Producto:

Programa 1 Dirección y Administración General

| Meta | Remuneraciones | Servicios | Materiales y Suministros | Intereses y Comisiones | Activos Financieros | Bienes Duraderos | Transferencias corrientes | Transferencias de capital | Amortización | Cuentas especiales | TOTAL |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|--------------|-----------------------|-------------------------|
| INF-03 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,317,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,317,500.00 |
| RHH-03 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| RHH-04 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 |
| RHH-05 | 0.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 |
| DAF-08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 276,400,000.00 | 276,400,000.00 |
| CUL-02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 146,983,348.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 146,983,348.00 |
| CUL-05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,091,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,091,000.00 |
| DDS-02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 238,328,770.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 238,328,770.89 |
| AUD-01 | 153,379,704.10 | 26,246,511.64 | 447,500.00 | 0.00 | 0.00 | 8,015,225.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 188,088,940.99 |
| CON-01 | 151,672,662.18 | 27,446,422.96 | 829,036.00 | 0.00 | 0.00 | 448,736.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 180,396,857.94 |
| ALC-01 | 0.00 | 17,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,000,000.00 |
| ALC-02 | 0.00 | 8,750,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,750,000.00 |
| COM-01 | 0.00 | 46,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49,300,000.00 |
| DJ-01 | 0.00 | 7,610,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,582,250.00 | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,192,250.00 |
| INF-01 | 0.00 | 413,720,391.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,970,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 416,690,391.63 |
| RHH-01 | 0.00 | 8,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,920,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,420,000.00 |
| RHH-02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| RHH-99 | 711,989,813.27 | 7,476,079.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 719,465,893.21 |
| SAO-01 | 0.00 | 35,520,000.00 | 22,359,636.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 57,879,636.33 |
| DAF-01 | 0.00 | 68,719,200.00 | 50,000.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 71,769,200.00 |
| DAF-02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,115,421,727.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,115,421,727.26 |
| DAF-04 | 0.00 | 14,750,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,750,000.00 |
| DAF-05 | 0.00 | 127,626,333.13 | 3,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 11,028,266.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 142,154,599.13 |
| DAF-99 | 712,544,072.48 | 7,481,899.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 720,025,972.30 |
| Subtotal programa 1 | | | | | | | | | | | |
| | 1,729,586,252.04 | 892,146,839.11 | 27,186,172.33 | 1,000,000.00 | 0.00 | 38,281,978.05 | 1,522,824,846.15 | 0.00 | 0.00 | 286,400,000.00 | 4,497,426,087.68 |

Programa 2 Servicios Comunales

| Meta | Remuneraciones | Servicios | Materiales y Suministros | Intereses y Comisiones | Activos Financieros | Bienes Duraderos | Transferencias corrientes | Transferencias de capital | Amortización | Cuentas especiales | TOTAL |
|--------|----------------|----------------|--------------------------|------------------------|---------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------------|----------------|
| AM-04 | 0.00 | 16,000,000.00 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,500,000.00 |
| AM-06 | 0.00 | 8,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,000,000.00 |
| AM-07 | 0.00 | 20,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22,500,000.00 |
| AM-10 | 0.00 | 24,150,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24,150,000.00 |
| AM-12 | 0.00 | 250,000.00 | 2,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,500,000.00 |
| ACU-06 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| CUL-06 | 0.00 | 59,349,948.00 | 8,630,250.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67,979,298.00 |
| DDS-06 | 0.00 | 1,135,310.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,135,310.00 |
| DDS-08 | 0.00 | 4,343,580.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,343,580.00 |
| CYC-03 | 0.00 | 0.00 | 16,626,560.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,626,560.97 |
| AEM-01 | 10,789,633.94 | 82,401,716.14 | 5,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 311,926.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 98,753,276.88 |
| AM-01 | 67,317,323.62 | 7,390,597.26 | 1,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 311,926.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 76,319,847.68 |
| AM-02 | 0.00 | 21,274,552.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,274,552.85 |
| AM-03 | 0.00 | 18,000,000.00 | 5,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,500,000.00 |
| POL-01 | 549,728,376.94 | 118,017,555.58 | 31,750,000.00 | 0.00 | 0.00 | 28,485,709.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 727,981,641.52 |
| SV-01 | 132,340,684.53 | 37,307,291.92 | 8,930,000.00 | 0.00 | 0.00 | 935,780.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 179,513,756.89 |
| DAF-03 | 0.00 | 10,000,000.00 | 250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,250,000.00 |
| ACU-01 | 236,860,367.68 | 574,801,496.00 | 57,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 42,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 911,561,863.68 |
| ACU-02 | 0.00 | 22,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22,000,000.00 |
| ALS-01 | 44,940,741.87 | 90,534,773.20 | 650,000.00 | 0.00 | 0.00 | 23,296,958.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 159,422,473.87 |
| ASV-01 | 0.00 | 340,253,175.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 340,253,175.75 |
| CEM-01 | 33,906,544.40 | 45,140,607.69 | 515,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79,562,152.09 |
| DSP-01 | 109,900,433.56 | 51,422,498.09 | 4,290,000.00 | 0.00 | 0.00 | 692,258.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 166,305,190.29 |
| ET-01 | 0.00 | 3,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,600,000.00 |
| POO-01 | 0.00 | 469,616,812.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 469,616,812.11 |
| QSE-01 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| RBA-01 | 25,850,128.08 | 358,718,811.73 | 348,432.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 384,917,371.82 |
| RBA-02 | 0.00 | 43,815,454.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 43,815,454.55 |
| BIB-01 | 51,698,764.03 | 30,456,246.51 | 9,938,965.00 | 0.00 | 0.00 | 1,998,199.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 94,092,173.74 |
| CUL-01 | 33,437,815.53 | 10,477,487.55 | 810,426.00 | 0.00 | 0.00 | 311,926.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45,037,659.92 |
| DDS-01 | 0.00 | 33,877,968.75 | 2,510,864.00 | 0.00 | 0.00 | 1,433,768.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 37,822,601.55 |
| DDS-04 | 0.00 | 261,928,858.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 261,928,858.19 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| DDS-99 | 153,638,194.52 | 1,613,241.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 155,251,435.89 |
| EPL-01 | 0.00 | 7,040,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,040,000.00 |
| EPL-02 | 0.00 | 17,550,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,550,000.00 |
| EPL-99 | 51,693,985.14 | 542,800.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52,236,785.55 |
| OFM-01 | 0.00 | 41,100,000.00 | 8,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52,100,000.00 |
| CYC-01 | 189,413,021.72 | 18,583,100.00 | 27,957,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 235,953,921.72 |
| CYC-02 | 0.00 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| Subtotal programa 2 | | | | | | | | | | | |
| | 1,691,316,015.58 | 2,921,192,983.68 | 193,408,297.97 | 0.00 | 0.00 | 105,478,454.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,911,395,751.43 |

Programa 3 Inversiones

| Meta | Remuneraciones | Servicios | Materiales y Suministros | Intereses y Comisiones | Activos Financieros | Bienes Duraderos | Transferencias corrientes | Transferencias de capital | Amortización | Cuentas especiales | TOTAL |
|---------------------|------------------|------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------------|-------------------|
| AM-05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 266,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 266,600,000.00 |
| AM-11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| AM-13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| AM-14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115,000,000.00 |
| DAF-07 | 0.00 | 20,389,000.00 | 10,227,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,616,000.00 |
| ACU-03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 |
| ACU-04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 120,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 120,000,000.00 |
| ACU-05 | 0.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 |
| ACU-08 | 0.00 | 150,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150,000,000.00 |
| ACU-09 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 |
| ACU-10 | 0.00 | 250,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 250,000,000.00 |
| ACU-11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 353,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 353,400,000.00 |
| ALS-03 | 0.00 | 43,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 223,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 266,500,000.00 |
| ALS-04 | 0.00 | 60,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,000,000.00 |
| ASV-02 | 0.00 | 35,272,727.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,272,727.27 |
| CEM-02 | 0.00 | 9,010,550.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 155,963.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,166,513.44 |
| POO-02 | 0.00 | 39,909,090.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 39,909,090.91 |
| RBA-03 | 0.00 | 42,454,545.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,999,999.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45,454,545.54 |
| BBB-02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,800,000.00 |
| CUL-03 | 0.00 | 200,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000,000.00 |
| DDS-09 | 0.00 | 63,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 63,000,000.00 |
| CYC-04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 303,338,624.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 303,338,624.05 |
| CYC-05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115,000,000.00 |
| CYC-06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,000,000.00 |
| CYC-07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,280,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,280,000.00 |
| CYC-08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150,000,000.00 |
| CYC-09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115,000,000.00 |
| CYC-10 | 0.00 | 31,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31,500,000.00 |
| CYC-12 | 0.00 | 45,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45,000,000.00 |
| DIT-02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,763,187,761.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,763,187,761.92 |
| PLU-01 | 0.00 | 47,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47,000,000.00 |
| PLU-03 | 0.00 | 4,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 96,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000,000.00 |
| PLU-04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| DAF-06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 93,940,000.00 | 0.00 | 0.00 | 93,940,000.00 |
| ALS-02 | 0.00 | 12,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47,000,000.00 |
| BI-01 | 0.00 | 37,500,000.00 | 7,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 16,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 61,000,000.00 |
| CAT-01 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 |
| DIT-01 | 0.00 | 21,128,189.04 | 3,100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 8,110,096.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32,338,285.84 |
| DIT-99 | 348,623,365.04 | 3,660,636.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 352,284,001.89 |
| DUR-01 | 0.00 | 865,200.00 | 700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,565,200.00 |
| PLU-02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 132,189,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 132,189,700.00 |
| TOP-01 | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300,000.00 |
| Subtotal programa 3 | | | | | | | | | | | |
| | 348,623,365.04 | 1,176,489,939.61 | 21,527,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,040,262,146.07 | 0.00 | 93,940,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,689,842,450.72 |
| Total General | | | | | | | | | | | |
| | 3,769,625,632.64 | 4,989,829,762.44 | 242,121,470.30 | 1,000,000.00 | 0.00 | 4,184,022,878.32 | 1,522,824,846.11 | 93,940,000.00 | 0.00 | 286,400,000.00 | 15,089,664,289.83 |

8. Fuente y monto de financiamiento por meta:

Programa 1 Dirección y Administración General

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|--------|----------------|--|------------------|
| DIJ-02 | 0.00 | | |
| INF-02 | | | |
| INF-03 | 14 317 500.00 | PATENTE 65% LIBRE | 14 317 500.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 14 317 500.00 |
| PLA-02 | 0.00 | | |
| RHH-03 | 10 000 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 10 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 10 000 000.00 |
| RHH-04 | 30 000 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 30 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 30 000 000.00 |
| RHH-05 | 25 000 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 25 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 25 000 000.00 |
| DAF-08 | 276 400 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 272 000 000.00 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 4 400 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 276 400 000.00 |
| CUL-02 | 146 983 348.00 | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 5 640 000.00 |
| | | OTROS IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y ESPARCIMIENTO | 10 500 000.00 |

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|--------|----------------|---|------------------|
| | | PATENTE CULTURA 5% | 58 892 046.08 |
| | | | |
| | | PATENTE EDUCACION 5% | 66 384 072.81 |
| | | | |
| | | PATENTE SALUD 5% | 5 567 229.11 |
| | | | |
| | | Total, financiamiento de meta | 146 983 348.00 |
| | | | |
| CUL-05 | 14 091 000.00 | PATENTE CULTURA 5% | 14 091 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 14 091 000.00 |
| DDS-02 | 238 328 770.89 | PATENTE EDUCACION 5% | 100 340 000.00 |
| | | PATENTE SALUD 5% | 137 988 770.89 |
| | | Total, financiamiento de meta | 238 328 770.89 |
| AUD-01 | 188 088 940.99 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA CONSTRUCCION | 188 088 940.99 |
| | | Total, financiamiento de meta | 188 088 940.99 |
| CON-01 | 180 396 857.94 | OTROS IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y ESPARCIMIENTO | 175 311 059.01 |
| | | TIMBRES MUNICIPALES (POR TRASPASOS DE BIENES INMUEBLES) | 5 085 798.93 |
| | | Total, financiamiento de meta | 180 396 857.94 |
| ALC-01 | 17 000 000.00 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA CONSTRUCCION | 11 911 059.01 |
| | | OTROS IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y ESPARCIMIENTO | 5 088 940.99 |
| | | Total, financiamiento de meta | 17 000 000.00 |
| ALC-02 | 8 750 000.00 | OTROS IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y ESPARCIMIENTO | 8 750 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 8 750 000.00 |
| COM-01 | 49 300 000.00 | EXPLOTACION DE CANTERAS | 8 000 000.00 |
| | | TIMBRES MUNICIPALES (POR TRASPASOS DE BIENES INMUEBLES) | 41 300 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 49 300 000.00 |
| DIJ-01 | 15 192 250.00 | PATENTE 65% LIBRE | 1 610 000.00 |
| | | TIMBRES MUNICIPALES (POR TRASPASOS DE BIENES INMUEBLES) | 13 582 250.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 15 192 250.00 |
| INF-01 | 416 690 391.63 | OTROS IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y ESPARCIMIENTO | 9 500 000.00 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 407 190 391.63 |
| | | Total, financiamiento de meta | 416 690 391.63 |
| PLA-01 | 0.00 | | |
| RHH-01 | 15 420 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 15 420 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 15 420 000.00 |
| RHH-02 | 10 000 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 10 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 10 000 000.00 |
| RHH-99 | 719 465 893.21 | PATENTE 65% LIBRE | 719 465 893.21 |
| | | Total, financiamiento de meta | 719 465 893.21 |
| SAO-01 | 57 879 636.33 | PATENTE 65% LIBRE | 57 879 636.33 |
| | | Total, financiamiento de meta | 57 879 636.33 |
| DAF-01 | 71 769 200.00 | PATENTE 65% LIBRE | 40 737 248.93 |

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|---------------------|------------------|--|------------------|
| | | TIMBRES MUNICIPALES (POR TRASPASOS DE BIENES INMUEBLES) | 31 031 951.07 |
| | | Total, financiamiento de meta | 71 769 200.00 |
| DAF-02 | 1 115 421 727.26 | CONTRIBUCION A LA CRUZ ROJA DE BELEN | 18 310 432.00 |
| | | CONTRIBUCION CUIDADOS PALIATIVOS BELEN | 12 000 000.00 |
| | | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 81 600 000.00 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 4 140 000.00 |
| | | JUNTAS DE EDUCACIÓN, 10% IMPUESTO TERRITORIAL Y 10% IBI, LEYES 7509 Y 7729 | 252 000 000.00 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 400 481 295.26 |
| | | PATENTE DEPORTE 7.5% | 279 000 000.00 |
| | | TIMBRES PRO-PARQUES NACIONALES | 67 890 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 1 115 421 727.26 |
| DAF-04 | 14 750 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 14 750 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 14 750 000.00 |
| DAF-05 | 142 154 599.13 | PATENTE 65% LIBRE | 133 668 538.75 |
| | | VENTA DE OTROS SERVICIOS | 8 486 060.38 |
| | | Total, financiamiento de meta | 142 154 599.13 |
| DAF-99 | 720 025 972.30 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 272 000 000.00 |
| | | LICENCIA PARA EXPENDIO DE BEBIDAS ALCOHOLICAS | 72 000 000.00 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 144 987 247.14 |
| | | SERVICIO ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS | 12 474 096.98 |
| | | SERVICIO RECOLECCION DE BASURA | 26 394 628.18 |
| | | TIMBRES MUNICIPALES (POR CONSTITUCION DE SOCIEDADES) | 170 000.00 |
| | | TIMBRES MUNICIPALES (POR HIPOTECAS Y CEDULAS HIPOTECARIAS) | 49 000 000.00 |
| | | VENTA DE AGUA | 143 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 720 025 972.30 |
| Subtotal programa 1 | 4 497 426 087.68 | | 4 497 426 087.68 |

Programa 2 Servicios Comunes

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|--------|---------------|--|------------------|
| AM-04 | 16 500 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 16 500 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 16 500 000.00 |
| AM-06 | 8 000 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 8 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 8 000 000.00 |
| AM-07 | 22 500 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 22 500 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 22 500 000.00 |
| AM-10 | 24 150 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 24 150 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 24 150 000.00 |
| AM-12 | 2 500 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 2 500 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 2 500 000.00 |
| SV-02 | 0.00 | | |
| ACU-06 | 10 000 000.00 | VENTA DE AGUA | 10 000 000.00 |

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|--------|----------------|---|------------------|
| | | Total, financiamiento de meta | 10 000 000.00 |
| CUL-06 | 67 979 298.00 | PATENTE CULTURA 5% | 67 979 298.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 67 979 298.00 |
| DDS-06 | 1 135 310.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 880 000.00 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 255 310.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 1 135 310.00 |
| DDS-08 | 4 343 580.00 | CONSEJO NACIONAL DE LA POLÍTICA PÚBLICA DE LA PERSONA JOVEN (CPJ) | 4 343 580.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 4 343 580.00 |
| CYC-03 | 16 626 560.97 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 16 626 560.97 |
| | | Total, financiamiento de meta | 16 626 560.97 |
| AEM-01 | 98 753 276.88 | IBI 76% (LIBRE) | 44 923 545.74 |
| | | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 48 253 276.88 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 5 576 454.26 |
| | | Total, financiamiento de meta | 98 753 276.88 |
| AM-01 | 76 319 847.68 | PATENTE APORTE AMBIENTE 2.5% | 76 319 847.68 |
| | | Total, financiamiento de meta | 76 319 847.68 |
| AM-02 | 21 274 552.85 | PATENTE APORTE AMBIENTE 2.5% | 16 680 152.32 |
| | | TIMBRES PRO-PARQUES NACIONALES | 4 594 400.53 |
| | | Total, financiamiento de meta | 21 274 552.85 |
| AM-03 | 23 500 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 2 044 400.53 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 940 000.00 |
| | | TIMBRES PRO-PARQUES NACIONALES | 20 515 599.47 |
| | | Total, financiamiento de meta | 23 500 000.00 |
| POL-01 | 727 981 641.52 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 535 321 641.52 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 1 880 000.00 |
| | | MULTAS POR INFRACCION LEY DE PARQUIMETROS | 4 780 000.00 |
| | | PATENTE SEGURIDAD 5% | 186 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 727 981 641.52 |
| SV-01 | 179 513 756.85 | INTERESES MORATORIOS POR ATRAS EN PAGO DE BIENES Y SERVICIOS | 17 500 000.00 |
| | | INTERESES MORATORIOS POR ATRAS EN PAGO DE IMPUESTO | 19 000 000.00 |
| | | MULTAS ART. 234 INCISO d) LEY TRANSITO | 70 801 000.00 |
| | | MULTAS DECLARACION TARDIA | 44 000 000.00 |
| | | MULTAS VARIAS | 23 500 000.00 |
| | | OTROS INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS | 4 712 756.85 |
| | | Total, financiamiento de meta | 179 513 756.85 |
| DAF-03 | 10 250 000.00 | ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES | 3 000 000.00 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 7 250 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 10 250 000.00 |
| ACU-01 | 911 561 863.69 | FONDO ACUEDUCTO MUNICIPAL | 70 000 000.00 |
| | | VENTA DE AGUA | 841 561 863.69 |
| | | Total, financiamiento de meta | 911 561 863.69 |
| ACU-02 | 22 000 000.00 | VENTA DE AGUA | 22 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 22 000 000.00 |
| ALS-01 | 159 422 473.87 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 54 022 473.87 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 500 000.00 |
| | | SERVICIO DE ALCANTARILLADO SANITARIO. | 104 900 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 159 422 473.87 |
| ASV-01 | 340 253 175.75 | SERVICIO ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS | 340 253 175.75 |
| | | Total, financiamiento de meta | 340 253 175.75 |
| CEM-01 | 79 562 152.09 | DERECHOS DE CEMENTERIO | 8 450 000.00 |

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|--------|----------------|--|------------------|
| | | MANTENIMIENTO DE CEMENTERIO | 46 636 363.64 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 19 239 424.81 |
| | | SERVICIO DE DEFUNCION | 5 236 363.64 |
| | | Total, financiamiento de meta | 79 562 152.09 |
| DSP-01 | 166 305 190.25 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 166 305 190.25 |
| | | Total, financiamiento de meta | 166 305 190.25 |
| ET-01 | 3 600 000.00 | DERECHOS DE ESTACIONAMIENTO Y TERMINALES | 3 600 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 3 600 000.00 |
| POO-01 | 469 616 812.11 | FONDO PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | 70 525 903.02 |
| | | MANTENIMIENTO PARQUES Y OBRAS/ORNATO | 399 090 909.09 |
| | | Total, financiamiento de meta | 469 616 812.11 |
| QSE-01 | 10 000 000.00 | MULTAS INCUMPLIMIENTO ART. 84 Y 85 CODIGO MUNICIPAL | 1 720 000.00 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 8 280 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 10 000 000.00 |
| RBA-01 | 384 917 371.82 | MULTA REC. RESID. SOL. Y VALORIZABLES | 82 000.00 |
| | | SERVICIO RECOLECCION DE BASURA | 384 835 371.82 |
| | | Total, financiamiento de meta | 384 917 371.82 |
| RBA-02 | 43 815 454.55 | SERVICIO RECOLECCION DE BASURA | 43 815 454.55 |
| | | Total, financiamiento de meta | 43 815 454.55 |
| BIB-01 | 94 092 173.74 | APORTE IFAM (INSTITUTO DE FOMENTO Y ASESORIA MUNICIPAL) Y LICORES LEY 6796 | 4 952 173.74 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 940 000.00 |
| | | PATENTE BIBLIOTECA 2.5% | 88 200 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 94 092 173.74 |
| CUL-01 | 45 037 655.92 | PATENTE CULTURA 5% | 45 037 655.92 |
| | | Total, financiamiento de meta | 45 037 655.92 |
| DDS-01 | 37 822 601.55 | APORTE SECTOR PRIVADO | 2 418 800.00 |
| | | CANÓN ARRENDACIÓN EN ÁREA PÚBLICA | 2 225 280.00 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 24 440 000.00 |
| | | INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO | 110 000.00 |
| | | MULTA INCUMPLIMIENTO LEY DE LICORES | 462 200.00 |
| | | OTROS INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS | 1 487 243.15 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 6 679 078.40 |
| | | Total, financiamiento de meta | 37 822 601.55 |
| DDS-04 | 261 928 858.18 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 12 008 617.18 |
| | | OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS (IMAS) | 56 564 241.00 |
| | | PATENTE SALUD 5% | 42 444 000.00 |
| | | PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA | 150 912 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 261 928 858.18 |
| DDS-99 | 155 251 435.89 | PATENTE 65% LIBRE | 155 251 435.89 |
| | | Total, financiamiento de meta | 155 251 435.89 |
| EPL-01 | 7 040 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 5 340 000.00 |
| | | PATENTE EDUCACION 5% | 1 700 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 7 040 000.00 |
| EPL-02 | 17 550 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 3 550 000.00 |
| | | PATENTE EDUCACION 5% | 14 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 17 550 000.00 |
| EPL-99 | 52 236 785.55 | PATENTE 65% LIBRE | 52 236 785.55 |
| | | Total, financiamiento de meta | 52 236 785.55 |
| OFM-01 | 52 100 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 24 861 629.31 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 23 662 443.50 |
| | | PATENTE EDUCACION 5% | 3 575 927.19 |
| | | Total, financiamiento de meta | 52 100 000.00 |
| CYC-01 | 235 953 921.72 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 235 953 921.72 |
| | | Total, financiamiento de meta | 235 953 921.72 |

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|---------------------|------------------|--|------------------|
| CYC-02 | 50 000 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 50 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 50 000 000.00 |
| Subtotal programa 2 | 4 911 395 751.43 | | 4 911 395 751.43 |

Programa 3 Inversiones

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|-------------------------------|----------------|--|------------------|
| AM-05 | 266 600 000.00 | FONDO SERVICIOS AMBIENTALES | 266 600 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 266 600 000.00 |
| AM-11 | 20 000 000.00 | PATENTE 20% INVERSION | 20 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 20 000 000.00 |
| AM-13 | 20 000 000.00 | PATENTE 20% INVERSION | 20 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 20 000 000.00 |
| AM-14 | 115 000 000.00 | SERVICIOS AMBIENTALES | 115 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 115 000 000.00 |
| DAF-07 | 30 616 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 30 616 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 30 616 000.00 |
| ACU-03 | 25 000 000.00 | VENTA DE AGUA | 25 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 25 000 000.00 |
| ACU-04 | 120 000 000.00 | VENTA DE AGUA | 120 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 120 000 000.00 |
| ACU-05 | 25 000 000.00 | VENTA DE AGUA | 25 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 25 000 000.00 |
| ACU-08 | 150 000 000.00 | VENTA DE AGUA | 150 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 150 000 000.00 |
| ACU-09 | 30 000 000.00 | VENTA DE AGUA | 30 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 30 000 000.00 |
| ACU-10 | 250 000 000.00 | FONDO ACUEDUCTO MUNICIPAL | 176 986 863.69 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 2 000 000.00 |
| | | MULTAS REGLAMENTO ACUEDUCTO | 420 000.00 |
| | | SERVICIOS DE INSTALACION Y DERIVACION DE AGUA | 7 155 000.00 |
| | | VENTA DE AGUA | 63 438 136.31 |
| Total, financiamiento de meta | 250 000 000.00 | | |
| ACU-11 | 353 400 000.00 | FONDO ACUEDUCTO MUNICIPAL | 353 400 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 353 400 000.00 |
| ALS-03 | 266 500 000.00 | FONDO ALCANTARILLADO SANITARIO | 35 600 000.00 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 9 400 000.00 |
| | | PATENTE 20% INVERSION | 211 000 000.00 |
| | | SERVICIO DE ALCANTARILLADO SANITARIO. | 10 500 000.00 |
| Total, financiamiento de meta | 266 500 000.00 | | |
| ALS-04 | 60 000 000.00 | PATENTE 20% INVERSION | 60 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 60 000 000.00 |
| ASV-02 | 35 272 727.27 | SERVICIO ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS | 35 272 727.27 |
| | | Total, financiamiento de meta | 35 272 727.27 |
| CEM-02 | 9 166 513.40 | MANTENIMIENTO DE CEMENTERIO | 4 663 636.36 |
| | | PATENTE 20% INVERSION | 3 979 240.68 |
| | | SERVICIO DE DEFUNCION | 523 636.36 |
| | | Total, financiamiento de meta | 9 166 513.40 |
| POO-02 | 39 909 090.91 | MANTENIMIENTO PARQUES Y OBRAS/ORNATO | 39 909 090.91 |
| | | Total, financiamiento de meta | 39 909 090.91 |
| RBA-03 | 45 454 545.45 | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 500 000.00 |
| | | SERVICIO RECOLECCION DE BASURA | 44 954 545.45 |
| | | Total, financiamiento de meta | 45 454 545.45 |
| BIB-02 | 4 800 000.00 | PATENTE BIBLIOTECA 2.5% | 4 800 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 4 800 000.00 |

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|--------|------------------|--|------------------|
| CUL-03 | 200 000 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 188 500 000.00 |
| | | PATENTE 20% INVERSION | 11 500 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 200 000 000.00 |
| DDS-09 | 63 000 000.00 | PATENTE 65% LIBRE | 63 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 63 000 000.00 |
| CYC-04 | 303 538 624.00 | PATENTE 20% INVERSION | 15 892 492.00 |
| | | RECURSOS SIMPLIFICACION Y EFICIENCIA TRIBURARIA LEY 8114 | 287 646 132.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 303 538 624.00 |
| CYC-05 | 115 000 000.00 | PATENTE 20% INVERSION | 115 000 000.00 |
| CYC-06 | 80 000 000.00 | Total, financiamiento de meta | 115 000 000.00 |
| | | APORTE 10% INCOP (INSTITUTO COSTARRICENSE DEL PACIFICO) SOBRE ENTRADA AL BALNEARIO OJO DE AGUA | 10 000 000.00 |
| | | PATENTE 20% INVERSION | 70 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 80 000 000.00 |
| CYC-07 | 55 280 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 54 400 000.00 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 880 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 55 280 000.00 |
| CYC-08 | 150 000 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 150 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 150 000 000.00 |
| CYC-09 | 115 000 000.00 | 20% PATENTES INVERSION OBRAS PUBLICAS | 9 171 316.34 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 37 400 000.00 |
| | | PATENTE 20% INVERSION | 58 438 567.32 |
| | | PATENTE 65% LIBRE | 9 990 116.34 |
| | | Total, financiamiento de meta | 115 000 000.00 |
| CYC-10 | 31 500 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 31 500 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 31 500 000.00 |
| CYC-11 | | | |
| CYC-12 | 45 000 000.00 | PATENTE 20% INVERSION | 45 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 45 000 000.00 |
| DIT-02 | 1 763 187 761.92 | 2.5% PATENTES MANTENIMIENTO E INSTALACIONES DEPORTIVAS | 22 208 958.32 |
| | | 20% PATENTES INVERSION OBRAS PUBLICAS | 339 765 526.28 |
| | | 7.5% PATENTES PARA EL DEPORTE | 66 626 874.97 |
| | | IBI 76% (LIBRE) | 635 076 454.26 |
| | | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 38 850 806.94 |
| | | SUPERAVIT | 660 659 141.15 |
| | | Total, financiamiento de meta | 1 763 187 761.92 |
| PLU-01 | 47 000 000.00 | 20% PATENTES INVERSION OBRAS PUBLICAS | 47 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 47 000 000.00 |
| PLU-03 | 100 000 000.00 | PATENTE 20% INVERSION | 100 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 100 000 000.00 |
| PLU-04 | 20 000 000.00 | PATENTE 20% INVERSION | 20 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 20 000 000.00 |
| DAF-06 | 93 940 000.00 | INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS | 940 000.00 |
| | | PATENTE MANTENIMIENTO E INSTALACION DEPORTIVA 2.5% | 93 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 93 940 000.00 |
| ALS-02 | 47 000 000.00 | PATENTE 20% INVERSION | 47 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 47 000 000.00 |
| BI-01 | 61 000 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 61 000 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 61 000 000.00 |
| CAT-01 | 5 000 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 5 000 000.00 |

| Meta | Presupuesto | Financiamiento | Monto Financiado |
|------------------------|-------------------|---|-------------------|
| | | Total, financiamiento de meta | 5 000 000.00 |
| DIT-01 | 32 338 285.88 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 31 488 285.88 |
| | | OTROS IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y ESPARCIMIENTO | 850 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 32 338 285.88 |
| DIT-03 | | | |
| DIT-04 | | | |
| DIT-99 | 352 284 001.89 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 352 284 001.89 |
| | | Total, financiamiento de meta | 352 284 001.89 |
| DUR-01 | 1 565 200.00 | PATENTE 65% LIBRE | 1 565 200.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 1 565 200.00 |
| PLU-02 | 132 189 700.00 | PATENTE 20% INVERSION | 132 189 700.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 132 189 700.00 |
| TOP-01 | 300 000.00 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 300 000.00 |
| | | Total, financiamiento de meta | 300 000.00 |
| Subtotal programa 2 | 5 680 842 450.72 | | 5 680 842 450.72 |
| Total, general | 15 089 664 289.83 | | 15 089 664 289.83 |

INFORMACIÓN PLURIANUAL 2025-2028

| | |
|---------------------------|------------------------|
| Nombre de la Institución: | MUNICIPALIDAD DE BELEN |
|---------------------------|------------------------|

| MONTOS DE INGRESOS EN MILLONES DE COLONES | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nombre de la partida | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1. INGRESOS CORRIENTES | 11 702,62 | 12 715,62 | 13 413,37 | 14 100,08 |
| 1.1.1.0.00.00.0.000 IMPUESTOS A LOS INGRESOS Y UTILIDADES | - | - | - | - |
| 1.1.2.0.00.00.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 2 811,17 | 2 988,12 | 3 153,38 | 3 318,64 |
| 1.1.3.0.00.00.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 5 140,00 | 5 495,40 | 5 763,04 | 6 030,69 |
| 1.1.4.0.00.00.0.000 IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES | - | - | - | - |

| | | | | | |
|---|---------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 142,00 | 159,37 | 172,65 | 185,93 | 11 085,11 |
| 1.2.1.0.00.00.0.0.000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | | | | 12 500,00 |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 3 133,94 | 3 509,89 | 3 727,00 | 3 933,07 | 0,89 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 94,11 | 152,75 | 172,78 | 192,82 | |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 74,96 | 82,92 | 91,04 | 99,16 | |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS | 36,50 | 43,02 | 47,54 | 52,06 | |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 6,20 | 6,83 | 7,04 | 7,24 | |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 231,01 | 243,29 | 244,30 | 245,32 | |
| 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | 32,73 | 34,03 | 34,59 | 35,15 | |
| 1.4.3.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO | - | - | - | - | |
| 2. INGRESOS DE CAPITAL | 297,65 | 1 599,17 | 707,18 | 730,18 | |
| 2.1.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE ACTIVOS FIJOS | - | - | - | - | |
| 2.1.2.0.00.00.0.0.000 VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES | - | - | - | - | |
| 2.2.1.0.00.00.0.0.000 Vías de comunicación | - | - | - | - | |
| 2.2.2.0.00.00.0.0.000 Instalaciones | - | - | - | - | |

| | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2.2.9.0.00.00.0.0.000 Otras obras de utilidad pública | - | - | - | - |
| 2.3.1.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PÚBLICO | - | - | - | - |
| 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PRIVADO | - | - | - | - |
| 2.3.3.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR EXTERNO | - | - | - | - |
| 2.3.4.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS | - | - | - | - |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 297,65 | 333,17 | 341,18 | 349,18 |
| 2.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO | - | - | - | - |
| 2.4.3.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO | - | 1 266,00 | 366,00 | 381,00 |
| 2.5.0.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS DE CAPITAL | | | | |
| 3. FINANCIAMIENTO | 3 089,40 | 1 474,95 | 2 776,46 | 1 683,11 |
| 3.1.1.0.00.00.0.0.000 PRÉSTAMOS DIRECTOS | - | - | 1 000,00 | - |
| 3.1.2.0.00.00.0.0.000 CRÉDITO INTERNO DE PROVEEDORES | - | - | - | - |
| 3.1.3.0.00.00.0.0.000 COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES | - | - | - | - |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3.2.1.0.00.00.0.0.000 PRÉSTAMOS DIRECTOS | - | - | - | - |
| 3.2.2.0.00.00.0.0.000 CRÉDITO EXTERNO DE PROVEEDORES | - | - | - | - |
| 3.2.3.0.00.00.0.0.000 COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES EN EL EXTERIOR | - | - | - | - |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superávit libre | 1 340,66 | 409,03 | 608,18 | 448,82 |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superávit específico | 1 748,74 | 1 065,92 | 1 168,29 | 1 234,29 |
| 3.4.1.0.00.00.0.0.000 Recursos de emisión monetaria | - | - | - | - |
| TOTAL DE INGRESOS | 15 089,66 | 15 789,75 | 16 897,01 | 16 513,37 |

| MONTOS DE GASTOS EN MILLONES DE COLONES | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nombre de la partida | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1. GASTO CORRIENTE | 7 714,88 | 8 066,40 | 8 388,65 | 8 688,11 |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 2 887,22 | 3 020,86 | 3 114,14 | 3 207,42 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 3 300,12 | 3 424,12 | 3 545,54 | 3 644,18 |
| 1.2.1 Intereses Internos | 1,00 | - | - | - |
| 1.2.2 Intereses Externos | - | - | - | - |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 1 088,83 | 1 118,04 | 1 176,76 | 1 235,49 |
| 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 437,71 | 503,38 | 552,20 | 601,02 |
| 1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo | - | - | - | - |
| 2. GASTO DE CAPITAL | 7 088,39 | 7 424,05 | 8 192,54 | 7 282,39 |
| 2.1.1 Edificaciones | 272,01 | 553,20 | 2 909,07 | 1 451,43 |

28%

| | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2.1.2 Vías de comunicación | 969,92 | 1 038,10 | 988,16 | 1 028,10 |
| 2.1.3 Obras urbanísticas | 80,00 | 83,20 | 87,36 | 91,73 |
| 2.1.4 Instalaciones | 2 210,67 | 2 967,56 | 2 212,76 | 2 632,42 |
| 2.1.5 Otras obras | 807,62 | 859,93 | 847,09 | 855,30 |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 81,29 | 85,35 | 89,62 | 94,10 |
| 2.2.2 Terrenos | 2 498,19 | 397,64 | 513,73 | 564,16 |
| 2.2.3 Edificios | - | - | - | - |
| 2.2.4 Intangibles | 74,74 | 76,03 | 76,03 | 75,75 |
| 2.2.5 Activos de valor | - | - | - | - |
| 2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público | 93,94 | 97,04 | 102,72 | 108,41 |
| 2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado | - | - | - | - |
| 2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo | - | 1 266,00 | 366,00 | 381,00 |
| 3. TRANSACCIONES FINANCIERAS | - | - | - | 210,50 |
| 3.1 CONCESIÓN DE PRESTAMOS | | | | |
| 3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES | | | | |
| 3.3.1 Amortización interna | - | - | - | 210,50 |
| 3.3.2 Amortización externa | | | | |
| 3.4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 286,40 | 299,30 | 315,83 | 332,38 |
| TOTAL | 15 089,66 | 15 789,75 | 16 897,01 | 16 513,37 |

EXTRACTO DE LA INFORMACIÓN PLURIANUAL DE LA INSTITUCIÓN

| | |
|---|--|
| Referencia del Acuerdo en el que el Jerarca conoció la información plurianual | |
|---|--|

| |
|---|
| Información de Planificación Institucional de mediano plazo |
|---|

| | |
|---|--|
| Nombre de los documentos de planificación al cual está vinculada la información plurianual | Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029, aprobado por el Concejo Municipal en la Sesión Extraordinaria 46-2024, celebrada el 1 agosto 2024 el cual se adjunta. |
| Periodo de vigencia del documento de planificación al cual está vinculada la información plurianual | 2025-2029 (5 años) |
| Indicar cada uno de los objetivos de los planes de mediano plazo al cual está vinculada la información plurianual | <p>Área</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Desarrollo y Gestión Territorial 2.Gestión Ambiental 3.Fortalecimiento Institucional 4.Infraestructura 5.Servicios Públicos 6.Desarrollo Económico y Social <p>Objetivo Estratégico</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.1Planificar, regular y ordenar el territorio del cantón para alcanzar el desarrollo integrado y sostenible 2.1 Proteger el ambiente y apoyar las medidas contra el cambio climático adoptadas por el país. 3.1 Fortalecer las capacidades institucionales que potencien la actuación eficaz y eficiente, e impulsen el desarrollo sostenible 4.1 Construir la infraestructura vial, instalaciones, edificaciones, comprar terrenos y realizar otras obras comunales para el desarrollo del cantón 5.1 Brindar a la comunidad servicios de calidad para la protección de la salud y que ayuden a reducir el impacto ambiental 6.1 Contribuir al desarrollo social y económico de los habitantes del cantón, con programas que atiendan las necesidades de diversas poblaciones <p>Objetivos Específicos</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.1.1 Regular y ordenar el territorio del cantón 2.1.1 Implementar soluciones verdes basadas en la naturaleza 2.1.2 Comprar terrenos para protección ambiental 3.1.1 Mejorar el desempeño, las relaciones y capacidades del personal municipal 3.1.2 Fortalecer el sistema de formulación y evaluación de la Planificación 3.1.3 Mejorar el registro, clasificación y recuperación de la documentación e información 3.1.4 Proteger los sistemas de información y dotar de mejores capacidades al personal de |

| |
|---|
| <p>la Municipalidad de Belén</p> <p>3.1.5 Diseñar el edificio municipal</p> <p>4.1.1 Construir la infraestructura pública y adquirir los terrenos necesarios para protección ambiental u otros fines.</p> <p>5.1.1 Implementar proyectos del Plan de Seguridad del Agua Potable para el cantón de Belén</p> <p>5.1.2 Diseñar y construir la infraestructura de Alcantarillado Sanitario</p> <p>5.1.3 Disminuir los residuos dispuestos en relleno sanitario, mediante su reciclaje, valorización, compostaje.</p> <p>6.1.1 Construir el espacio físico y brindar servicios culturales, que cumplan con la legalidad y faciliten la eficacia y eficiencia municipal.</p> |
|---|

Análisis de las proyecciones de ingresos y gastos

| <p>Analizar el 80% de los ingresos más significativos en términos cuantitativos dentro del presupuesto</p> <p>-El análisis de los ingresos nuevos y de financiamiento se deben registrar en los siguientes apartados-</p> | <p>Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos</p> | <p>Acciones para mitigar riesgos de disponibilidad del ingreso</p> | <p>Observaciones adicionales en caso de ser necesario</p> |
|--|--|--|---|
| <p>Ingresos de la Propiedad: Esta compuesto por el Impuesto Sobre Bienes Inmuebles, que representa el 97% del total de los ingresos de la Propiedad, para el año 2025 e históricamente mantiene esa proporción. Y el restante 3% corresponde a los Timbres Municipales. Los ingresos de la Propiedad, representan el 24% de los ingresos corrientes para el año 2025, considerándose el tercer ingreso de importancia para la Municipalidad de Belén. Este ingreso ha presentado una</p> | <p>Para la proyección del año 2025 se procedió a aplicar la fórmula de mínimos cuadrados, según el informe UGC – INF02-2024. Para las proyecciones de los años 2026 al 2028 también se utiliza la fórmula antes mencionada, utilizando como base histórica el ingreso real del año 2022 y 2023, el presupuesto definitivo del año 2024 y la suma estimada para el año 2025. Como resultado de dicha proyección el incremento promedio anual a partir del año 2025 es del 4% aproximadamente. Este porcentaje es similar a la proyección que se tiene de inflación para los próximos años que oscilará entre el 3% y el 4% anual. Otro supuesto considerado es que se mantenga el 13% de morosidad sobre los puestos al cobro, para los próximos años, ya que se cuenta con una estructura organizacional muy sólida en la gestión del cobro. Se cuenta con un sistema muy sólido para el</p> | <p>Los riesgos, más importantes del Impuesto Sobre Bienes Inmuebles, sería cambios en la ley, y que el control de estos cambios son de la Asamblea Legislativa, Otro riesgo es el incremento de propiedades, para el establecimiento de empresas bajo el régimen de Zona Franca. En esos casos la Municipalidad no tiene margen para mitigarlos. Por lo que nos enfocamos en consolidar el proceso de Declaraciones anuales, confección de avalúos para los omisos, actualización de los mapas de vulnerabilidad</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Y como parte de la estrategia para el financiamiento de los proyectos, se estima entre el 10% y el 20% del ingreso del impuesto sobre bienes. Según las necesidades proyectadas.</p> |

| | | |
|--|--|---|
| <p>tendencia histórica ascendente y se espera que para los siguientes años se mantenga estable los porcentajes que se están considerando para los años 2025 al 2028.</p> | <p>proceso de Declaraciones Dirigidas y Ordenados del Impuesto, y de avalúos para los omisos en presentar las declaraciones. Este proceso se realiza anualmente, con buenos resultados de ahí la sostenibilidad y crecimiento del Impuesto sobre los Bienes Inmuebles.</p> | <p>que puedan afectar el valor de las propiedades, y la actualización del valor de las plataformas. Y con respecto a la gestión del Cobro, contamos con una Unidad dedicada exclusivamente implementar todas las acciones necesarias para la recaudación de este impuesto y el resto de ingresos de la Municipalidad, donde se gestionan cobros administrativos, extrajudiciales y judiciales. Manteniendo índices de morosidad muy bajos con respecto al resto del sector Municipal, esto según los índices publicados por la Contraloría General de la República. A la fecha este impuesto cuenta con una morosidad del 13% sobre los puesto al cobro, y que para el futuro se espera mantenerlo e ir disminuyendolo.</p> |
|--|--|---|

| | | | |
|--|---|---|--|
| <p>Impuestos sobre Bienes y Servicios: El 90% de lo proyectado corresponde al Impuesto sobre Patentes, el 4% para Espectáculos Públicos y Construcciones. El restante 1% corresponde a Licencias de Bebidas Alcohólicas. Los impuestos sobre Bienes y Servicios es el principal ingreso para la Municipalidad de Belén para el 2025 representa el 43% aproximadamente de los Ingresos Corrientes. Estos ingresos en los últimos años han tenido incrementos importantes, principalmente los Espectáculos Públicos y el de Construcciones. El impuesto de Patentes ha tenido un comportamiento muy constante.</p> | <p>Para la proyección del 2025, se aplicó un incremento del 9.6% sobre lo puesto al cobro en el año 2024, menos la morosidad estimada. Este cálculo se explica en detalle en el informe UGC-INF-02-2024 de la Unidad de Gestión de Cobro. Para los años 2026 - 2028, se utiliza la fórmula de mínimos cuadrados. Para el cálculo del impuesto sobre Patentes se utilizó la base histórica de los recaudado en el 2023, el presupuesto definitivo del 2024 y la proyección del año 2025. Dando como resultado un incremento anual del 4% aproximadamente. Que coincide con la proyección anual de inflación y del crecimiento económico establecido por el Banco Central para los próximos años, Para el impuesto de Construcciones al tener un comportamiento muy heterogéneo se tomó como base histórica para la proyección los años 2021, 2022 y 2023. Pare el Impuesto sobre Espectáculos Públicos, se consideraron los ingresos reales de los años del 2022 y 2023, el monto presupuestado para el año 2024 y la proyección del 2025.</p> | <p>Los riegos para este ingreso y principalmente para el de Patentes, sería una crisis económica, desacelerando la economía. Y que de mantenerse las condiciones, se esperan un crecimiento económico entre el 3 y 4 por ciento, según el Banco Central. En cuanto a la Ley de Patente, La Municipalidad de Belén si tiene el control de los cambios que se puedan dar en el futuro, Un riesgo que pueda evitar un incremento mayor al estimado, es el ingreso de nuevos patentados que se acogen al Régimen de Zona Franca, Situación que esta fuera del control municipal. En el caso del Impuesto de Espectáculos Públicos el cantón se ha posicionado con dos lugares importantes para desarrollar este tipo de actividad, a saber El complejo Pedregal y recientemente el Auditorio del ANDE, el Riesgo es que algunos de estos lugares modifique su giro, sin embargo como se pudo ver este ingreso representa el 4% del total de estos ingresos. Para mitigar este riesgo la Municipalidad debe continuar con la política de Espectáculos Públicos así reglamentado y a la vez hacer reformas que vengan a dar una mayor certeza jurídica para los</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Y como parte de la estrategia para el financiamiento de los proyectos, se estima entre el 10% y el 20% del ingreso del impuesto de patentes. Según las necesidades proyectadas.</p> |
|--|---|---|--|

| | | | |
|---|---|---|--|
| | | <p>organizadores de propietarios de los inmuebles, para que los organizadores puedan programar los eventos con mayor antelación. Al igual que el caso anterior, para mitigar algunos de estos riesgos contamos con procesos para la gestión del cobro y si debemos mejorar la supervisión y control de la gestión de las patentes municipales.</p> | |
| <p>Venta de Bienes y Servicios: Dentro de este ingreso, contamos con cuatro servicios que representan el 88% de los estimado para el año 2025. El más importante es la Venta de Agua que representa el 47%, el servicio de Recolección de Basura con el 16%, el servicio de Aseo de Vías representa el 12% y el Mantenimiento de Parques con el 14%. El comportamiento de estos ingresos se ha mantenido estable dentro de una rango esperado y el total proyectado para el año 2025 de Venta de Bienes</p> | <p>Para todos los ingresos que conforma la Venta de Bienes y Servicios, proyectamos los años 2026 al 2028, con la fórmula de mínimos cuadrados, debido a la consistencia en las recaudaciones y al crecimiento de la demanda de estos servicios. Principalmente los más relevantes que se detallaron anteriormente. Para estos ingresos se utilizó la base histórica de ingresos reales de los años 2022 y 2023, el presupuesto definitivo del año 2024 y el monto estimado para el año 2025. Sobre dicha serie de datos se aplicó la respectiva fórmula para proyectar los año 2026 al 2028.</p> | <p>Consideramos que el principal riesgo es la no actualización en tiempo y forma de las Tarifas y Precios (Tributos Municipales), sin embargo es poco probable, ya que históricamente el Nivel Político siempre a aprobado este tipo de iniciativas. De igual forma se cuenta con un reglamento para la actualización de los tarifas o tributos municipales. Otro posible riesgo es el incremento en los costos de los servicios, sin embargo, la estabilidad económica que tiene el País y la proyección que existe, es un riesgo poco</p> | |

| | | | |
|--|---|--|---|
| <p>y Servicios, representa el 27.78% del total de Ingresos Corrientes.</p> | | <p>probable. Otra forma de garantizar la prestación de los servicios y mejorar la eficiencia en la operación de los servicios.</p> | |
| <p>Transferencias de Capital del Sector Externo: Dentro del Plan de Inversiones, correspondiente al Plan de Desarrollo Estratégico se incorporó el proyecto denominado "Cero Residuos"</p> | <p>Este proyecto queda supeditado a conseguir el financiamiento con recursos donados por entes internacionales, con la presentación de proyecto.</p> | <p>El riesgo, sería que ninguna oficina de cooperación internacional, a pruebe el proyecto. Para lo cual se deberá de buscar la mayoría de opciones y formular lo mejor posible el proyecto para evitar rechazos.</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Y como parte de la estrategia para el financiamiento del proyecto "CERO RESIDUOS", por medio de donaciones internacionales. Este proyecto está programado para los años 2026 al 2028.</p> |
| <p>Préstamos Directos: Para el año 2027, se tiene estimado solicitar un crédito para el financiamiento del proyecto "Diseño y Construcción Teatro"</p> | <p>El proyecto "Diseño y Construcción Teatro", se financiera por medio de un crédito, que deberá de gestionarse durante el año 2026, para que pueda ser incluido en el Plan Presupuesto Ordinario 2027.</p> | <p>Para minimizar el riesgo es mantener la solidez financiera del municipio, actualizando las tarifas y procesos de fiscalización de los tributos municipales. Con el fin de contar con la capacidad de pago del futuro crédito.</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Y como parte de la estrategia para el financiamiento del proyecto "DIEÑOS Y CONSTRUCCIÓN TEATRO", vía crédito. Para el año 2025 se tiene planificado contratar los estudios de factibilidad y diseño. Y para el año 2027, la construcción.</p> |

| Analizar el 80% de los gastos más significativos en términos cuantitativos dentro del presupuesto a nivel de subpartida del Clasificador Económico del Gasto | Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de gastos | Acciones necesarias en el largo plazo para asegurar la sostenibilidad de los gastos | Observaciones adicionales en caso de ser necesario |
|--|--|---|---|
| <p>REMUNERACIONES: Esta partida para el año 2025 representa el 19% del total de gastos presupuestados. (No se presupuestaron plazas nuevas para el año 2024 ni para el periodo 2025. Se espera que no haya una creación significativa de plazas nuevas en los siguientes años.</p> | <p>La base para la proyección del año 2024, realizada por RRHH, fueron los salarios base, más los diferentes pluses, considerando también las nuevas contrataciones de plazas que quedaron vacantes, bajo la modalidad de Salario Único. Comparando el monto presupuestado del 2024 con respecto al 2025, se da una disminución de 1%. Considerando que en la proyección del 2025 se incluyó una reserva para incrementos salariales del 3% según proyección de variación interanual del IPC 2024-2025 del BCCR. Para las proyecciones de los años 2026 al 2028. Se utiliza al igual que en las estimaciones de ingresos, la fórmula de mínimos cuadrados, con la serie de datos del año 2022 al 2025, donde los datos del 2022 y 2023 corresponden a los gastos reales, para el año 2024 se establece el mismo monto presupuestado y para el 2025 presupuestado. Visto el resultado de la proyección se da un incremento anual promedio del 3.6%. Otro supuesto importante es que no se crean nuevas plazas para el año 2025.</p> | <p>La partida de Remuneraciones representa el 28% del total de ingresos propios presupuestado para el año 2025. Porcentaje que podríamos considerar bajo en comparación del resto del Sector Público. Las finanzas de la Municipalidad han demostrado ser muy sólidas y con un crecimiento constante. El incremento proyectado es congruente con el crecimiento estimado de la inflación para los próximos años, el cual estará entre el 3% y 4%. Con la ley empleo Público, los incrementos podrán ser menores ya que en cuanto a las anualidades, solamente se aplicarán a los salarios que resulten inferiores al salario global, y con respecto al incremento de costo de vida se aplicará tanto a los salarios inferiores al salario global como a los salarios globales. Todos los demás salarios, permanecerán congelados.</p> | <p>Un factor importante a considerar, y que podría disminuir el incremento en la partida de remuneraciones, son aquellas plazas que actualmente están por encima del Salario Global, que no tendrían incrementos importantes. Las proyecciones realizadas, no consideran incrementos en la cantidad de plazas, por lo que en el caso de darse, se deberán realizar los estudios de viabilidad financiera, antes de que se aprueben las plazas y ajustar el Presupuesto Plurianual. En el caso de creación de plazas para los servicios, se deberán de actualizar las respectivas tarifas, para cubrir el incremento en el costo del servicio.</p> |

| | | | |
|---|--|---|--|
| <p>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS: Comprende todos los contratos y otros servicios, la compra de bienes, para la prestación de los servicios. Esta partida para el año 2025, representa el 22% del total presupuestado.</p> | <p>Para proyectar los años 2026 al 2028, se estima un 1% aproximadamente sobre la base del año 2025, para los gastos ordinarios, y se adicionan los montos correspondientes de los proyectos aprobados en el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén. Para los proyectos aprobados se estiman para el año 2026, 58 millones, para el 2027, la suma de 118 millones y para el 2028, el monto de 88 millones.</p> | <p>Al contar con el Plan de Desarrollo Estratégico, se establece como prioridad financiar los proyectos aprobados, y para la actividad ordinaria se proyecta un 1% anual sobre el año anterior. Este supuesto es bastante conservador si lo comparamos con la estimación del IPC que podría ser del 3%. Por lo que se le debe dar un seguimiento importante a este Presupuesto Plurianual y hacer los ajustes que correspondan.</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Por lo que en esta partida se incorporan los recursos necesarios para la ejecución de los proyectos, programados para cada año.</p> |
| <p>TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO: Dentro de esta partida, que representa el 7% de los gastos del 2025, se incorporan todas las transferencias de Ley que se deben girar a las instituciones públicas y también a las organizaciones cantonales que colaboran con la Municipalidad para desarrollar programas de interés municipal.</p> | <p>Se consideran el monto girado durante el año 2023, el presupuesto definitivo del año 2024 y el monto presupuestado para el año 2025. Estos años son la base para proyectar los montos a girar para los años 2026 al 2028, utilizando la fórmula de mínimos cuadrados. Principalmente, corresponde a diferentes porcentajes de algunos ingresos, que se deben girar a diferentes instituciones. Y los recursos para las organizaciones del Cantón, se aplica lo regulado en el Reglamento de Subvenciones y Ayudas de la Municipalidad de Belén.</p> | <p>Para este caso, se debe aplicar los porcentajes de los diferentes ingresos. Por lo que los giros dependerán de los montos recaudados. Y para las transferencias a Organizaciones, la principal herramienta para controlar el egreso, es el cumplimiento del reglamento y la misma disponibilidad presupuestaria que se tenga en su momento.</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Por lo que en esta partida se incorporan los recursos necesarios para la ejecución de los proyectos, programados para cada año.</p> |
| <p>VIAS DE COMUNICACIÓN: Comprende principalmente el mantenimiento de la red vial, y el proyecto denominado "Corredor Peatonal" para el año 2025. Para el 2025 esta partida representa el 6%.</p> | <p>Para el año 2025, el criterio para definir los montos, fueron los presupuestos estimados por lo técnicos. Sobre esa base para el año 2026 se aplicó un 1% y se adiciona la suma de 29.37 millones para el proyecto "Corredor Peatonal". Para estimar el año 2027, se sacó el promedio de los de los años 2022 al 2025, y se adiciona para el proyecto antes mencionado la misma suma de 29.37 millones. Y finalmente para el año 2028, también se saca el promedio pero de los años del 2025 al 2027, y se le</p> | <p>Al contar con el Plan de Desarrollo Estratégico, se establece como prioridad financiar los proyectos aprobados. Por lo que se incluyen los montos estimados para esta partida, según lo planeado para cada año.</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Por lo que en esta partida se incorporan los recursos necesarios para la ejecución de los</p> |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | suman los 29.37 millones para el proyecto "Corredor Peatonal". Y finalmente se incluyen los recursos provenientes de la Ley 8114. | | proyectos, programados para cada año. |
| <p>INSTALACIONES: Se incluyen muchos proyectos relacionados con muchos de los servicios que presta la municipalidad, algunos de estos están incorporados dentro del Plan de Desarrollo Estratégico. Los más importantes que se incluyen en el presupuesto del año 2025, son el Proyecto de Alcantarilla Pluvial en un sector del Distrito de la Asunción y la instalación de un sistema de Telemetría para el Monitoreo y Control de las Fuentes de Agua y lo Tanques de Almacenamiento. Esta partida representa el 15% del total de egresos para el año 2025.</p> | <p>Para el año 2026 se aplica un incremento del 1% con respecto al año 2025. Con respecto a lo proyectado para el año 2027, se determina el promedio de lo ejecutado y lo presupuestado de los años 2023 al 2025. Y finalmente para el año 2028, el monto estimado es el promedio de los egresos reales y presupuestados entre los años 2023 al 2026. Estos montos con el fin de realizar las obras de mantenimiento y mejoras que ordinariamente se han realizado en el tiempo. A dichos montos se les sumo para cada año los proyectos que están planificados en el Plan de Inversión incorporado en el Plan de Desarrollo Estratégico de la Municipalidad de Belén.</p> | <p>Al contar con el Plan de Desarrollo Estratégico, se establece como prioridad financiar los proyectos aprobados. Por lo que se incluyen los montos estimados para esta partida, según lo planeado para cada año.</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Por lo que en esta partida se incorporan los recursos necesarios para la ejecución de los proyectos, programados para cada año.</p> |
| <p>TERRENOS: Incluye la adquisición de terrenos para diferentes propósitos, tales como la protección de mantos acuíferos, proyecciones viales, áreas recreativas y parques, entre otras. Para el año 2025, representa un 17% sobre el total de egresos presupuestado.</p> | <p>El principal criterio para la compra de terrenos, sale de una lista de propiedades de interés de la Municipalidad, donde se priorizó de acuerdo a varios criterios. Y que de acuerdo a la disponibilidad presupuestaria se están asignando en este Presupuesto Plurianual. Considerando también la prioridades establecidas en el Plan de Inversiones, aprobado por el Concejo Municipal.</p> | <p>Al contar con el Plan de Desarrollo Estratégico, se establece como prioridad financiar los proyectos aprobados. Por lo que se incluyen los montos estimados para esta partida, según lo planeado para cada año.</p> | <p>El Concejo Municipal en la Sesión Extraordinario No 46-2024, de fecha primero de agosto del dos mil veinticuatro aprobó el Plan de Desarrollo Estratégico Municipal de Belén 2025-2029. Por lo que en esta partida se incorporan los recursos necesarios para la ejecución de los proyectos, programados para cada año.</p> |

| Proyecciones de ingresos nuevos para la institución (En caso de no contar con este tipo de ingreso en ninguno de los periodos indicar "No aplica") | Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos | Acciones para mitigar riesgos de disponibilidad del ingreso | Observaciones adicionales en caso de ser necesario |
|---|--|--|---|
| No Aplica | No Aplica | No Aplica | No Aplica |
| Análisis de resultados de Financiamiento interno o externo / Utilización del Superávit / para la institución (En caso de no contar con este tipo de ingreso en ninguno de los periodos indicar "No aplica") | Argumentos utilizados | Acciones para mitigar riesgos de dependencia de este tipo de ingresos extraordinarios | Observaciones adicionales en caso de ser necesario |
| <p>FONDO ACUEDUCTO MUNICIPAL</p> <p>JUNTAS DE EDUCACIÓN, 10% IMPUESTO TERR. 10%</p> <p>FONDO ALCANTARILLADO SANITARIO</p> <p>2.5% PATENTES A MANT.INST. DEPO RTIVAS</p> <p>7.5% PATENTES PARA EL DEPORTE</p> <p>FONDO PARQUES Y OBRAS DE ORNATO</p> <p>INTERESES S/ TITULOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS</p> <p>20% PATENTES INVERSION OBRAS PUBLICAS</p> <p>FONDO SERVICIOS AMBIENTALES</p> | <p>Para el ejercicio económico del año 2023, la Municipalidad termina el año con un superávit de 5224.53 millones de colones, mismos que fueron aprobados por la Contraloría a finales de agosto del 2024. Y unos de los rubros las importantes que fue presupuestado es para la compra de Terrenos, que por la tramitología que conlleva es muy probable que a diciembre del 2024, no se logren ejecutar. Por lo que para el año 2025 y siguientes, se están asignando parte de esos recursos y los que se proyecta tener en los próximos años. Otro aspecto importante es que dentro de Plan de Inversión es estableció que el superávit de vigencias anteriores financiaran parcialmente algunos de los proyectos establecidos. Como parte de los argumentos se adjunta a los documentos del Plan Presupuesto Ordinario 2025, el informe DAF-INF 017-2024, sobre las estimaciones del superávit para el año 2025.</p> | <p>Para la estimación del superávit para el año 2025, podríamos afirmar que el riesgo es nulo. Ya que corresponde a ingresos que se encuentran en las arcas municipales, por ser recursos de años anteriores al 2024. Para los años siguientes se consideran suma, que representan un porcentaje bajo con respecto a los superávit que se han tenido en años anteriores. Y finalmente en caso de que no se cumpla las estimaciones, por norma que deberá de ajustar el respectivo presupuesto, tanto a nivel de ingresos como de gastos. Esto como último recurso. Lo que afectaría aquellos proyectos que no se lograron financiar.</p> | <p>Para estos casos el ingreso proveniente de los superávit son utilizados para financiar parcialmente los proyectos aprobados en el Plan de Inversiones, establecido en el Plan de Desarrollo Estratégico de la Municipalidad.</p> |

MODELO DE GUÍA INTERNA DE VERIFICACIÓN DE REQUISITOS DEL BLOQUE DE LEGALIDAD PRESUPUESTARIO QUE DEBEN CUMPLIR LAS MUNICIPALIDADES EN LA FORMULACIÓN DE SU PRESUPUESTO INICIAL Y VARIACIONES SUJETAS A LA APROBACIÓN PRESUPUESTARIA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

A. Requisitos formales

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|--|----|----|-----|---------------|
| El documento presupuestario cumple con lo siguiente: | | | | |
| 1. La sección de Ingresos contiene el nivel de detalle definido al efecto. Normas 4.1.9, 4.2.5 y 4.2.14 inciso b), aparte i) de las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público (NTPP). (Principio de especificación). | X | | | |
| 2. La sección de gastos se ajusta al nivel de detalle definido al efecto. Normas 4.1.9, 4.2.5 y 4.2.14 inciso b), aparte ii) de las NTPP. (Principio de especificación). | X | | | |
| 3. Sección de Información complementaria remitida con el detalle establecido en la norma 4.2.14, inciso b) aparte iii) de las NTPP: | X | | | |
| i. Detalle de origen y aplicación de recursos. | X | | | |
| ii. Justificación de ingresos ¹ . | X | | | |
| iii. Justificación de gastos ² . | X | | | |
| 4. Información institucional importante, se incorpora con el detalle establecido en la norma 4.2.14, inciso c) de las NTPP. | X | | | |
| i. El Plan Anual Operativo (PAO). | X | | | |

¹ Adicionalmente se suministró información referente con Impuestos, tasas, cánones y tarifas, transferencias, Financiamiento interno y externo, Recursos de vigencias anteriores.

² Adicionalmente se suministró información referente con Remuneraciones, Transferencias, Amortización e intereses de la deuda, Proyectos de inversión pública que por su monto defina la Gerencia de la DFOE.

| | | | | |
|---|---|--|--|--|
| <p>ii. La “Certificación de verificación de requisitos del bloque de legalidad presupuestario que debe cumplir el presupuesto inicial y sus variaciones, para las municipalidades” y la “Certificación de verificación de requisitos del bloque de legalidad presupuestario que debe cumplir el acta de aprobación del presupuesto inicial y sus variaciones, para las municipalidades”, según las versiones vigentes publicadas en la página electrónica de la CGR.</p> | X | | | |
| <p>iii. Cuadros solicitados en las “Indicaciones para la formulación y remisión a la Contraloría General de la República del presupuesto institucional”, publicadas en la página electrónica de la CGR (Cuadro N.º 1 Detalle de origen y aplicación de recursos (libres y específicos); Cuadro N.º 2 Aplicación de Recursos del Superávit; Cuadro N.º 3 Plazas nuevas; Cuadro N.º 4 Servicios Especiales Art.46 LMEP; Cuadro N.º 5 Salario Alcalde; Cuadro N.º 6 Dietas Regidore; Cuadro N.º 7 Incentivos salariales; Cuadro N.º 8 Deudas; Cuadro N.º 9 Salario del Intendente(a) y Viceintendente(a); Cuadro N.º 10 Cálculo de las dietas a concejales de distrito).</p> | X | | | |
| <p>iv. Certificación digital de la Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS) en la cual consta que se encuentra al día en el pago de las cuotas obrero-patronales o que existe el correspondiente arreglo de pago debidamente aceptado (artículo 74 de la Ley Constitutiva de la CCSS, N.º 17³ y sus reformas).</p> | X | | | |

³ Ley N.º 17 del 22 de octubre de 1943 y sus reformas.

| | | | | |
|---|---|--|---|---|
| <p>v. Información sobre las fuentes de recursos complementarias vinculados a la gestión institucional que se manejan mediante fideicomiso, fondos de gestión⁴ o figuras afines, y que no son incorporados en el presupuesto institucional, según las especificaciones del sistema electrónico diseñado por la CGR.</p> | | | X | <p>En este momento no se cuenta con fideicomisos o fondos de gestión o figuras afines</p> |
| <p>5. Se revisó y consideró la información solicitada en las "Indicaciones para la formulación y remisión a la Contraloría General de la República del presupuesto institucional"⁵, según la versión vigente publicada en la página electrónica de la CGR.</p> | X | | | |
| <p>6. La municipalidad se encuentra al día con la presentación de la información de la ejecución y evaluación presupuestaria (normas 4.2.14, 4.3.14, 4.3.15, 4.3.18, 4.3.19, 4.5.5 y 4.5.6 de las NTPP).</p> | X | | | |
| <p>7. Las asignaciones presupuestarias de ingresos y gastos se orientan a los intereses generales de la sociedad, atendiendo los principios de economía, eficacia, eficiencia, con sometimiento pleno a la ley (principio de gestión financiera).</p> | X | | | |
| <p>8. El documento presupuestario incluye todos los ingresos y gastos probables (principios de universalidad e integridad, de programación y de vinculación del presupuesto con la planificación institucional).</p> | X | | | |

⁴ Figura de gestión sin personería jurídica independiente, creada por ley como mecanismo de administración de un patrimonio separado de los recursos de la administración, y que no se incorporan en el presupuesto institucional, el cual se encuentra bajo la responsabilidad de una institución pública y es destinado a un fin específico (norma 1.1 de las NTPP).

⁵ Artículos números 19 de la Ley N.º 7428, así como 101 y 106 del Código Municipal.

| | | | | |
|---|---|--|--|--|
| <p>9. Existe equilibrio presupuestario entre los ingresos y gastos propuestos, conforme con lo dispuesto en el artículo 176 de la Constitución Política, 100 del Código Municipal y 5, inciso c), de la LAFRPP, N.º 8131 y el numeral 2.2.3 de las NTPP (principios de anualidad, de universalidad e integridad y de equilibrio presupuestario).</p> | X | | | |
| <p>10. Se elaboró y se presentó para conocimiento del Concejo Municipal la información plurianual, con los elementos solicitados en las “Indicaciones para la formulación y remisión a la Contraloría General de la República del presupuesto institucional”, y en la plantilla que pone a disposición el órgano contralor para tales efectos en cumplimiento a lo establecido en el artículo 176 de la Constitución Política, la norma 2.2.5 y 4.2.14 inciso c) aparte iii) de las NTPP.</p> | X | | | |
| <p>11. La proyección de ingresos y gastos propuesta en el documento presupuestario está acorde con las proyecciones plurianuales de la gestión financiera, con la finalidad de vincular el aporte anual de la ejecución del presupuesto, al logro de los resultados definidos en la planificación de mediano y largo plazo y la estabilidad financiera institucional, según lo define la norma 2.2.5 de las NTPP y el artículo 176 de la Constitución Política.</p> | X | | | |
| <p>12. En las proyecciones plurianuales de ingresos y gastos se utilizaron supuestos técnicos y de contexto económico como el tipo de cambio, la tasa de inflación, el crecimiento económico, emisión de nueva normativa, análisis de mercado, ajustes en tarifas, variación en la cobertura de servicios, nuevos productos y servicios, entre otras.</p> | X | | | |

| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| 13. En caso de presupuestos extraordinarios se actualizó la información plurianual y se presentó a conocimiento del Concejo Municipal. | | | X | En este caso se presenta el presupuesto ordinario 2025 |
|--|--|--|---|--|

B. Sección de ingresos

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|--|----|----|-----|---------------|
| 1. Todos los ingresos propuestos cuentan con la base legal vigente (principio de legalidad). | X | | | |
| 2. Los ingresos están clasificados correctamente, de acuerdo con el Clasificador de Ingresos ⁶ e Institucional del Sector Público ⁷ vigentes, según lo establecen las normas 2.2.6, inciso a); 4.1.3 inciso j); 4.1.9, y el principio de especificación de las NTPP. | X | | | |
| 3. Se atendió lo establecido en las Normas y Criterios Operativos para la Utilización de los Clasificadores Presupuestarios del Sector Público ⁸ vigentes. | X | | | |
| 4. Se incluye cada cuenta por su importe íntegro sin ningún descuento o disminución por algún motivo, de acuerdo con lo definido en el principio de universalidad e integridad. | X | | | |
| 5. Se incluye la justificación de los ingresos propuestos y se fundamenta en métodos técnicos (matemáticos, financieros y estadísticos) de común aceptación y aplicable para cada caso en particular; según la norma | X | | | |

⁶ Decreto Ejecutivo N.º 41101-H, publicado en La Gaceta N.º 85 del 16 de mayo de 2018, y su reforma.

⁷ Decreto Ejecutivo N.º 43108-H, publicado en La Gaceta N.º 187 del 29 de setiembre de 2021.

⁸ Decreto Ejecutivo N.º 44101-H, publicado en La Gaceta N.º 132 del 20 de julio de 2023.

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|---------------|
| 4.1.4 y 4.2.14, inciso b), aparte iii) de las NTPP. | | | | |
| 6. Cuando corresponda, los ingresos en moneda diferente al colón costarricense se respaldan en una metodología y supuestos para su cálculo, según la norma 4.1.4 de las NTPP. | X | | | |
| 7. Se incorpora en el documento presupuestario la información sobre la importancia relativa de cada recurso en relación con el total del presupuesto. | X | | | |
| 8. Se considera en el análisis para la formulación la serie histórica de los ingresos efectivos. | X | | | |
| 9. Todos los ingresos con destino específico se encuentran aplicados según la finalidad establecida en el bloque de legalidad que les da origen (principios de legalidad, especificación y universalidad e integridad). | X | | | |

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|--|
| <p>10. En cuanto al financiamiento interno y externo, se identifica la información que se establece en la norma 4.2.14, inciso b), aparte iii de las NTPP.</p> <p>a) Base legal y la autorización por la instancia competente</p> <p>b) Finalidad</p> <p>c) Monto</p> <p>d) Plazo</p> <p>e) Acuerdo previo del Concejo Municipal aprobando el financiamiento.</p> <p><i>En el caso de contratos de préstamos se debe identificar además:</i></p> <p>f) Nombre del acreedor</p> <p>g) Fecha de formalización</p> <p>h) Régimen de desembolsos</p> <p>i) Tipo de cambio utilizado en los cálculos respectivos</p> | | | X | <p>La Municipalidad no está incluyendo en este presupuesto, ningún financiamiento interno o externo, ya que no se cuenta con esta modalidad.</p> |
| <p>11. De incorporarse superávit libre y/o específico en el presupuesto inicial o en un presupuesto extraordinario presentado a aprobación antes del 15 de febrero, se adjunta una estimación suscrita por el encargado de asuntos financieros sobre el posible monto que reflejará el resultado de la liquidación del periodo precedente al de la vigencia del presupuesto, según la norma 4.2.14, inciso b), aparte iii de las NTPP.</p> | X | | | |

| Requisitos | Sí | N o | N/A | Observaciones |
|---|----|--------|-----|--|
| 12. En caso de presupuestos extraordinarios (posteriores al 15 de febrero), el monto del superávit (libre y específico) incorporado en el documento presupuestario concuerda con el resultado de la Liquidación presupuestaria aprobada por el Concejo Municipal, según lo definido en la norma 4.2.14 de las NTPP. | | | X | En este caso se está presentando el presupuesto inicial 2025 |
| 13. En caso de incorporación de superávit libre y específico, los recursos se encuentran clasificados correctamente, según lo establecido en la normativa vigente y el Clasificador de Ingresos e Institucional del Sector Público vigente. | X | | | |
| 14. En caso de incorporación de superávit libre, se verificó que los movimientos incorporados no afecten el cumplimiento del artículo 17 del título IV de la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.º 9635 y sus reformas, así como el artículo 27 del Decreto Ejecutivo N.º 41641-H y sus reformas, "Reglamento al título IV de la ley N.º 9635. | X | | | |
| 15. Cuando se incorporan subpartidas de gastos financiadas con el Superávit libre, se verificó el cumplimiento de lo estipulado en el artículo 6 de la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos, n.º 8131, así como a lo establecido en el artículo 7º del Decreto Ejecutivo n.º 32452-H y el numeral 2.2.3 inciso k) y 2.2.9 de las NTPP? Incorporar información en el Cuadro N.º 2 Aplicación de recursos de superávit. | X | | | |
| 16. Se cumple con lo dispuesto en el el artículo 46 Bis de la Ley Nacional de Emergencias y Prevención del Riesgo, n.º 8488, respecto al cálculo del tres por ciento (3%) del superávit presupuestario libre, a partir de la liquidación | X | | | |

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|--|----|----|-----|---------------|
| presupuestaria al 30 de junio del año en curso? | | | | |
| 17. Se incluye en las justificaciones de las transferencias corrientes y de capital por recibir, el nombre de la institución que transfiere los recursos, fundamento legal y finalidad. Además, dichas transferencias han sido incorporadas en el presupuesto de la institución que otorga los recursos, de acuerdo con lo definido en la norma 4.2.14, inciso b), aparte iii) de las NTPP. | X | | | |
| 18. Se identifica en el proyecto o Ley de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República, el registro presupuestario, el monto y la finalidad de las transferencias y/o partidas específicas por recibir por parte del Gobierno Central y Órganos Desconcentrados. | X | | | |
| 19. Cuando se incluyen ingresos por concepto de patentes y licencias, la municipalidad verificó que los patentados estén inscritos como contribuyentes ante la Administración Tributaria del Ministerio de Hacienda y al día en el cumplimiento de sus obligaciones tributarias, de acuerdo con lo establecido en el artículo 16 de la Ley para mejorar la lucha contra el fraude fiscal, N.º 9416 ⁹ , que adiciona los artículos 18 bis y 131 bis al Código de Normas y procedimientos tributarios, Ley N.º 4755 y sus reformas. | X | | | |
| 20. Los aumentos de tasas y tarifas han sido debidamente analizados y aprobados por el Concejo Municipal y publicados en La Gaceta. | X | | | |

⁹ Ley N.º 9416 publicada en el Alcance N.º 313 a La Gaceta N.º 244 del 20 de diciembre de 2016.

c. Sección de gastos

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|--|----|----|-----|---------------|
| 1. Todos los gastos propuestos cuentan con la base legal vigente (principio de legalidad). | X | | | |
| 2. Se considera que cada subpartida de gastos se incluya por la totalidad de su importe (principio de universalidad e integridad). | X | | | |
| 3. El detalle de gastos se ajusta a los clasificadores vigentes según lo establece el órgano competente, a saber: Clasificador por objeto del gasto ¹⁰ , institucional ¹¹ , funcional ¹² y económico ¹³ vigentes, según lo definido en la norma 2.2.6 inciso b), 4.1.3, inciso j), 4.1.9, 4.2.5. y el principio de especificación de las NTPP. | X | | | |
| 4. Se atendió lo establecido en las Normas y Criterios Operativos para la utilización de los Clasificadores Presupuestarios del Sector Público ¹⁴ . | X | | | |
| 5. Se cumple con el porcentaje destinado a gastos generales de administración (máximo 40% de los <u>ingresos ordinarios municipales</u>), según el artículo 102 del Código Municipal (principios de programación, de gestión financiera y de especificación, de especialidad cuantitativa y cualitativa y de universalidad e integridad). | X | | | |
| 6. Se incorpora en el documento presupuestario la información sobre la importancia relativa de cada gasto en relación con el total de gastos. (principios de universalidad e integridad) | X | | | |

¹⁰ Decreto Ejecutivo N.º 41057-H, publicado en el Alcance N.º 87 a La Gaceta N.º 75 del 30 de abril de 2018, y su reforma.

¹¹ Decreto Ejecutivo N.º 43108-H, publicado en La Gaceta N.º 187 del 29 de setiembre de 2021.

¹² Decreto Ejecutivo N.º 43611-H, publicado en La Gaceta N.º 124 del 02 de julio de 2022.

¹³ Decreto Ejecutivo N.º 31877-H, publicado en La Gaceta 140 del 19 de julio de 2004, y sus reformas.

¹⁴ Decreto Ejecutivo N.º 44101-H, publicado en La Gaceta N.º 132 del 20 de julio de 2023.

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|--|----|----|-----|---------------|
| 7. Se incorpora en el documento presupuestario información sobre la distribución del presupuesto por objeto de gasto y clasificación económica para cada programa. | X | | | |
| 8. Para la formulación del presupuesto se efectúa un análisis de la evolución histórica del gasto tanto por clasificación por objeto del gasto como por clasificación económica. | X | | | |
| 9. Se incluye la justificación de gastos por programa y en función de lo propuesto en el Plan Anual Operativo (PAO), según las normas 2.1.4, 2.2.3, inciso b), 4.3.6, 4.2.14, inciso b), aparte iii) de las NTPP. | X | | | |
| 10. En los gastos por servicios se cumple con la aplicación específica establecida en el artículo 83 del Código Municipal (principio de legalidad). | X | | | |
| 11. Se aplica correctamente el principio de limitación en el presupuesto institucional para el financiamiento de gastos corrientes con ingresos de capital, según lo establecido en el artículo 6 de la LAFRPP; el Decreto Ejecutivo N.º 32452-H y sus reformas, denominado "Lineamientos que regulan la aplicación del artículo 6 de la Ley N.º 8131, considerando la clase de Ingresos del Sector Público denominada Financiamiento"; así como las normas 2.2.3, inciso k), y 2.2.9 de las NTPP. | X | | | |
| 12. Se considera un mínimo del tres por ciento (3%) de los ingresos ordinarios anuales municipales para el Comité Cantonal de Deportes y Recreación respectivo, según lo establecido en el artículo 179 del Código Municipal, así como lo indicado en el artículo 6 de la Ley n.º 9329. | X | | | |
| 13. Se incorpora el cero coma cincuenta (0,50%) del presupuesto general municipal, según lo establecido en el inciso f) del artículo 10 de la Ley de Creación del Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS), N.º 9303 y sus reformas, así como lo indicado en el artículo 6 de la Ley n.º 9329 | X | | | |

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|---------------|
| 14. Se incluye el contenido presupuestario para la contratación de auditorías externas, cuando así corresponda, según lo dispuesto en la norma 6.5 de las Normas de Control Interno para el Sector Público ¹⁵ . | X | | | |
| 15. Se incluye contenido presupuestario para cumplir con lo establecido en el artículo 4 de la Ley de Igualdad de Oportunidades para las Personas con Discapacidad, N.º 7600 ¹⁶ | X | | | |
| 16. Cuando corresponda, se incorpora el contenido presupuestario para realizar el ajuste en los sistemas y registros contables, a efecto de adoptar e implementar las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), según corresponda, de conformidad con lo establecido en los decretos N.º 34918-H ¹⁷ , 41039-H ¹⁸ y del artículo 27 del título IV de la Ley N.º 9635, así como para atender los requerimientos de información de la Contabilidad Nacional, según lo dispuesto en el artículo 1, inciso d) de la Ley N.º 8131. | X | | | |
| 17. Se incluye contenido presupuestario suficiente, en la partida y programa presupuestario correspondiente, para atender eventuales condenas al pago de una suma líquida o al cumplimiento de otras obligaciones a cargo de la institución derivadas de resoluciones judiciales sustentadas en el Código Procesal Contencioso Administrativo N.º 8508 ¹⁹ . | X | | | |
| 18. Se incluye contenido presupuestario para la transferencia al Fondo de Pensiones Complementarias Obligatorias de acuerdo con el porcentaje del 3% establecido, conforme lo dispuesto en la Ley de Protección al Trabajador N.º 7983 ²⁰ . | X | | | |

¹⁵ Publicada en La Gaceta N.º 26 del 06 de febrero de 2009.

¹⁶ Publicada en La Gaceta N.º 102 del 29 de mayo de 1996, y sus reformas.

¹⁷ Publicado en La Gaceta N.º 238 del 09 de diciembre de 2008, y sus reformas.

¹⁸ Publicado en el Alcance N.º 92 a La Gaceta N.º 79 del 07 de mayo de 2018.

¹⁹ Publicada en el Alcance N.º 38 a La Gaceta N.º 120 del 22 de junio de 2006, y sus reformas.

²⁰ Publicada en el Alcance N.º 11 a La Gaceta N.º 35 del 18 de febrero de 2000, y sus reformas.

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|--|----|----|-----|---|
| 19. Se incorpora en las partidas de gasto respectivas, el aprovisionamiento obligatorio destinado a desarrollar acciones de prevención y preparativos para situaciones de emergencias en áreas de su competencia, según lo dispuesto en el artículo 45 de la Ley N.º 8488 ²¹ . | X | | | |
| 20. Se considera en las partidas de -" Intereses y comisiones" y "Amortización"-, el contenido presupuestario necesario para atender las obligaciones financieras derivadas de créditos internos y externos -Atención de la deuda-, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 99 del Código Municipal (principios de universalidad e integridad y de programación). | | | X | El crédito se cancela en el 2024 |
| 21. Se realizó el cálculo para determinar si se está presupuestando no menos del 20% de sus ingresos anuales para los servicios de salud, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 55 de la Ley Orgánica del Ministerio de Salud, N.º 5412 y sus reformas. | X | | | |
| 22. De los ingresos originados en tasas y precios, se aplica un 10% para el desarrollo de los servicios respectivos, conforme lo dispuesto en el artículo 83 del Código Municipal (principios de legalidad y de universalidad e integridad). | X | | | |
| 23. La aplicación de los recursos del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (FODESAF) se ajusta al fin para el cual fueron otorgados, cuando corresponda. | X | | | |
| 24. Se incluye contenido presupuestario para atender las obligaciones derivadas de las convenciones colectivas vigentes, conforme lo dispuesto en el artículo 711 del Código de Trabajo, Ley N.º 2 ²² y sus reformas. | | | X | La Municipalidad no cuenta con convenciones colectivas vigentes |
| 25. Los gastos por concepto de aportes en especie a entidades o personas indican la base legal, nombre | | | X | No se cuenta con gastos por concepto de aportes |

²¹ Publicadas en La Gaceta N.º 8 del 11 de enero de 2006.

²² Publicada en La Gaceta N.º 192 del 29 de agosto de 1943.

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|-----------------------------------|
| completo del beneficiario, finalidad, descripción del aporte. | | | | en especie a entidades o personas |

C.1. Remuneraciones

.1. Remuneraciones

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|--|----|----|-----|--|
| 1. El contenido presupuestario para eventuales aumentos generales de salarios se ajusta a lo dispuesto en la Ley de Salarios de la Administración Pública, N.º 2166 y sus reformas, el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MIDEPLAN-H ²³ y sus reformas, así como en el Transitorio XI y XII de la Ley Marco de Empleo Público N.º 10159 ²⁴ y el artículo 35 del Decreto Ejecutivo N.º 43952-PLAN, cuando así corresponda. | X | | | |
| 2. Se incluyen las justificaciones que respaldan los eventuales aumentos generales de salarios, según lo establece la norma 4.2.14, inciso b), aparte iii) de las NTPP. | X | | | |
| 3. En caso de incluir contenido presupuestario para la creación, reclasificación y reasignación, de plazas por Sueldos para cargos fijos y plazas bajo la modalidad de Servicios especiales para proyectos (operativos o de inversión), se cumple con lo definido en las Indicaciones para la formulación y remisión a la Contraloría General de la República del presupuesto institucional. | | | X | En este presupuesto ordinario no se están incorporando la creación de ninguna de las modalidades mencionadas en este numeral |
| 4. Los incentivos salariales otorgados por la institución se ajustan a lo dispuesto en la Ley N.º 2166 y sus reformas, el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MIDEPLAN-H y sus reformas, así como lo | X | | | |

²³ Publicada en el Alcance N.º 38 de la Gaceta N.º 34 del 18 de febrero de 2019.

²⁴ Publicadas en La Gaceta N.º 46 del 9 de marzo de 2022.

| Requisitos | S í | No | N/A | Observaciones |
|---|--------|----|-----|---|
| definido en la norma 4.2.14, inciso b), aparte iii) de las NTPP, cuando corresponda. | | | | |
| 5. La creación de incentivos o compensaciones, o pluses salariales se encuentran respaldado en una Ley que los habilite, según lo definido en el artículo 55 de la Ley N.º 2166. | X | | | |
| 6. El contenido presupuestario para cubrir las remuneraciones se ajusta a lo definido en el artículo 42 de la Ley N.º 2166 y sus reformas, el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MIDEPLAN-H y sus reformas, en el 37 de la Ley Marco de Empleo Público, N.º 10159, así como lo definido en la norma 4.2.14, inciso b), aparte iii) de las NTPP. | X | | | |
| 7. El contenido presupuestario se ajusta a lo definido en el Transitorio XXXVI sobre Convenciones Colectivas, del Título III de la Ley N.º 9635 y el transitorio XV de la Ley Marco de Empleo Público. | | | X | La Municipalidad no cuenta con convenciones colectivas vigentes |
| 8. El salario del alcalde(sa) e Intendente(a) Municipal se ajustan a lo establecido en el artículo 14 de la Ley contra la corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública, N.º 8422 y sus reformas, el artículo 7 de la Ley General de Concejos Municipales de Distrito, N.º 8173 y sus reformas, así como el artículo 20 del Código Municipal (principios de legalidad y universalidad e integridad) | X | | | |
| 9. Los montos de las dietas de regidores, síndicos y concejales de distrito se ajustan a lo establecido en el artículo 30 del Código Municipal y el artículo 6 de la Ley N.º 8173 y sus reformas (principio de legalidad). | X | | | |
| 10. La creación de plazas por servicios especiales se ajusta a lo establecido en el artículo 46 de la Ley Marco de Empleo Público. | | | X | En este presupuesto no se están incorporando plazas |

| Requisitos | S í | No | N/A | Observaciones |
|--|--------|----|-----|-------------------------|
| | | | | de servicios especiales |
| 11. Se incluye contenido presupuestario suficiente para cubrir todas las contribuciones sociales establecidas en el ordenamiento jurídico vigente. | X | | | |
| 12. En los casos en que corresponda el aporte a la Asociación Solidarista u otro ente privado que administre el adelanto de auxilio de cesantía de los funcionarios, se incluye el contenido presupuestario suficiente para cubrir el pago respectivo, según lo definido en la normativa vigente. | X | | | |
| 13. Se incorpora el contenido presupuestario suficiente para cubrir la contribución definida en el artículo 33 del Reglamento del Seguro de Invalidez, Vejez y Muerte de la CCSS ²⁵ , el cual de conformidad con el Transitorio XI de ese Reglamento corresponde a un 5,42% calculado sobre los salarios de sus trabajadores. | X | | | |
| 14. Se incluye el contenido presupuestario suficiente para atender el pago del decimotercer mes. | X | | | |

C.2. Bienes duraderos

| Requisitos | S í | No | N/A | Observaciones |
|--|--------|----|-----|---------------|
| 1. Se incluye justificación sobre los proyectos de "construcciones, adiciones y mejoras" relacionados con las obras por administración y contrato. | X | | | |

²⁵ Reglamento N.º 6898 publicado en La Gaceta N.º 50 del 10 de marzo de 1995.

| Requisitos | S í | No | N/A | Observaciones |
|--|--------|----|-----|---------------|
| <p>2. Para proyectos de inversión pública, se cuenta con:</p> <p>a. La información contenida en la norma 4.2.14, inciso b), aparte iii) de las NTPP, y se presenta a la Contraloría General aquellos casos que sobrepasan el monto comunicado por la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa a través de la página electrónica.</p> <p>b. Se dispone de la información sobre los gastos capitalizables, según lo definido en el Clasificador Económico del Gasto del Sector Público vigente.</p> <p>c. La identificación de los recursos destinados al proyecto en cada fase del proyecto de obra pública.</p> | X | | | |
| <p>3. La Municipalidad cumple con el artículo 72 de la Ley General de Contratación Pública y los artículos 176, 178 y 179 del Reglamento a la Ley General de Contratación Pública, Decreto Ejecutivo n.º 43808-H, ¿para todos los proyectos nuevos de obra pública que se incluyen en el documento presupuestario?</p> <p>¿Para ello se cumplen con los tres siguientes elementos?:</p> <p>a. Que se ha concluido la fase de pre-inversión.</p> <p>b. Que se ha demostrado la viabilidad del proyecto (es viable su diseño y/o ejecución).</p> <p>c. Que se dispone de la autorización del jerarca o quién éste delegue para iniciar la fase de inversión.</p> | X | | | |

C.3. Transferencias corrientes y de capital

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|---|
| 1. Se incluye la información sobre las transferencias corrientes o de capital, según la norma 4.2.14, inciso b) aparte iii) de las NTPP, como la base legal, nombre completo del beneficiario, finalidad y monto de la transferencia. | X | | | |
| 2. Las transferencias por concepto de cuotas de afiliación a organizaciones internacionales o regionales cuentan con al menos lo siguiente: justificación sobre la afinidad de los objetivos del organismo con los objetivos de la entidad, propósitos del organismo, monto, período que cubre, beneficios que obtiene la entidad. | | | X | La municipalidad no cuenta con transferencias por concepto de cuotas de afiliación a organizaciones internacionales |
| 3. Se indica la autorización legal expresa para hacer aportes a fideicomisos, cuando así corresponda. | | | x | No se cuenta con fideicomisos |
| 4. El contenido presupuestario para los incrementos a las pensiones se ajusta a lo establecido en la "Ley de pensiones para empleados municipales, N.º 197 del 5 de agosto de 1941 y sus reformas". | X | | | |
| 5. En caso de que se incorporen beneficios patrimoniales otorgados por medio de transferencias presupuestarias gratuitas y sin contraprestación a sujetos privados, de conformidad con lo definido en el artículo 5 de la Ley Orgánica de la CGR N.º 7428 y sus reformas, se dispone y se verificó la información necesaria para el registro del presupuesto de beneficio según las "Normas Técnicas sobre el presupuesto de los beneficios patrimoniales otorgados mediante transferencia del Sector Público a Sujetos Privados ²⁶ ". | X | | | |

²⁶ Resolución N.º R-DC-122-2019, publicada en el Alcance N.º 283 a La Gaceta N.º 242 del 19 de diciembre de 2019 y su reforma.

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|---------------|
| 6. Para la definición de la información de los beneficios patrimoniales se utilizó el Catálogo de Finalidades emitido por la CGR. | | | X | |

D. Otros aspectos a considerar en la formulación presupuestaria

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|---------------|
| 1. El documento presupuestario cumple con lo establecido en la norma 4.1.3 de las NTPP y consideran los siguientes aspectos: | X | | | |
| a) El marco jurídico institucional, los fines institucionales, las obligaciones legales, las fuentes de financiamiento y el ámbito en el que desarrollan sus actividades. | X | | | |
| b) El análisis del entorno, dentro del cual debe considerarse las proyecciones de las principales variables macroeconómicas. | X | | | |
| c) Los resultados de la valoración de riesgos prevista en el artículo 14 de la Ley General de Control Interno, N.º 8292, así como las medidas adoptadas para su administración. | X | | | |
| d) Los requerimientos de contenido presupuestario del año, en función del aporte que la gestión de ese año debe dar a la continuidad y mejoramiento de los servicios que brinda la municipalidad y de los proyectos específicos cuya ejecución trasciende el periodo presupuestario, según el marco de la visión plurianual señalada en la norma 2.2.5 de las NTPP. | X | | | |
| e) Los resultados de la ejecución y la evaluación física y financiera de la gestión de periodos anteriores, así como la evaluación de los planes de mediano y largo plazo a nivel institucional. | X | | | |
| f) La planificación de largo y mediano plazo, así como la correspondiente al periodo por presupuestar. | X | | | |

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|---------------|
| g) Las políticas y lineamientos internos y externos, emitidos por el jerarca y los entes u órganos competentes, en materia de presupuestación de ingresos y gastos, desarrollo organizacional, equidad e igualdad de género, el financiamiento y la inversión pública, entre otros. | X | | | |
| h) Las estimaciones de la situación financiera para el año de vigencia del presupuesto y cualquier otra información que se derive de las proyecciones que se puedan realizar con base en los registros contables patrimoniales de la institución. | X | | | |
| i) El marco normativo y técnico atinente al proceso presupuestario en particular y al Subsistema de Presupuesto en general, entre otros: los clasificadores presupuestarios, la estructura programática, los principios presupuestarios y la ejecución de actividades de otros subsistemas tales como el de tesorería, contabilidad y administración de bienes y servicios. | X | | | |
| j) Los sistemas de información disponibles. | X | | | |
| 2. Se estableció la programación de requerimientos de bienes y servicios para el cumplimiento de sus objetivos y metas, según la norma 4.1.6 de las NTPP. | X | | | |
| 3. Se elaboraron distintos escenarios presupuestarios considerando las proyecciones de las principales variables macroeconómicas que realiza la entidad competente o, según lo definido en la norma 4.1.7 de las NTPP. | X | | | |
| 4. Se estableció una adecuada relación entre los recursos asignados en el presupuesto y los productos y servicios definidos en la planificación anual, según la norma 2.1.4 de las NTPP. | X | | | |
| 5. Se considera en la formulación del presupuesto, las opiniones de los funcionarios de la entidad y de los ciudadanos, según el principio de participación, norma 2.2.3, inciso q) de las NTPP. | X | | | |

| Requisitos | Sí | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|---------------|
| 6. Se cuenta con la siguiente información relacionada con proyectos de reforma y reestructuración, cuando corresponda: | X | | | |
| a) Costo o financiamiento del proyecto. | X | | | |
| b) Estudio técnico | X | | | |
| c) Relación con los objetivos y metas del PAO. | X | | | |
| d) Acuerdo del Concejo Municipal. | X | | | |
| e) Contenido económico suficiente en la subpartida de "Prestaciones legales". | X | | | |
| 9. Se han definido y aplicado políticas y procedimientos de archivo apropiados, que permitan mantener de manera actualizada y protegida, la documentación física y electrónica que ampara el presupuesto, la cual está disponible para usuarios internos y externos, de acuerdo con la norma 3.6 de las NTPP. | X | | | |
| 10. El documento presupuestario contiene los elementos y criterios necesarios para medir los resultados relacionados con su ejecución, basándose en criterios funcionales que permitan evaluar el cumplimiento de las políticas y la planificación anual, así como la incidencia y el impacto económico-financiero de la ejecución del plan (principio del presupuesto como instrumento para la medición de resultados). | X | | | |
| 11. En el caso de que se otorguen en custodia o administración a sujetos privados fondos y actividades públicos, según lo establecido en el artículo 4, inciso b) de la Ley Orgánica de la CGR N.º 7428, se verificó y registró la información presupuestaria básica correspondiente de conformidad con las "Normas para el control de fondos y actividades públicas que son custodiados o administrados por sujetos privados". | X | | | |

Esta guía interna se elaboró a las 11:00 del 29 de agosto del 2024.

Nombre: Ivannia Zumbado Lemaitre

Firma:

Puesto: Encargada de Presupuesto

VERSIÓN JULIO 2024

GUÍA INTERNA PARA LA VERIFICACIÓN DE REQUISITOS QUE DEBE CUMPLIR EL PLAN ANUAL OPERATIVO 2025 DE LA MUNICIPALIDAD DE BELÉN.

| Requisitos | Si | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|---------------|
| I. Aspectos Generales. | | | | |
| 1. Se consideran en el plan anual los siguientes elementos: | | | | |
| 1.1. Marco general | | | | |
| 1.1.1. Marco jurídico institucional. | X | | | |
| 1.1.2. Diagnóstico institucional. | X | | | |
| 1.1.3. Estructura organizativa. | X | | | |
| 1.1.4. Estructura programática de plan-presupuesto. | X | | | |
| 1.1.5. Marco estratégico institucional. | | | | |
| 1.1.5.1. Visión. | X | | | |
| 1.1.5.2. Misión. | X | | | |
| 1.1.5.3. Objetivos estratégicos institucionales. | X | | | |
| 1.1.5.4. Productos de los programas | X | | | |
| 1.1.5.5. Se definieron y utilizaron indicadores de gestión y resultados en función de los bienes y servicios que brinda la institución y las metas establecidas, los cuales permitan la rendición de cuentas sobre la utilización de los recursos, los resultados alcanzados; de acuerdo con lo definido en la norma 4.1.8 de las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público (NTPP). | X | | | |
| 1.2. Vinculación plan-presupuesto²⁷: | | | | |
| 1.2.1. Objetivos de corto plazo. | X | | | |
| 1.2.2. Metas cuantificadas. | X | | | |
| 1.2.3. Unidades de medida. | X | | | |

²⁷ Esta vinculación debe llevarse a cabo por programa ver norma 2.1.4 de las NTPP.

| Requisitos | Si | No | N/A | Observaciones |
|--|----|----|-----|---|
| 1.2.4. Nombre de los funcionarios responsables de la ejecución del plan anual. | X | | | Se incluye el nombre del Área o Unidad responsable. |
| 1.2.5. Fuente y monto del financiamiento por cada una de las metas propuestas. | X | | | |
| 1.2.6. Cronograma para la ejecución física y financiera de los programas. | X | | | |
| 1.2.7. La información plurianual que cubra al menos los tres años siguientes al ejercicio del presupuesto que se formula; según lo establece el artículo 176 de la Constitución Política y la norma 2.2.5 de las NTPP. | X | | | |
| 1.2.8. Los objetivos de corto plazo están vinculados con la planificación de mediano y largo plazo, según lo establece la Norma 2.1.4 de las NTPP. | X | | | |
| 1.2.9. Si se realizaron variaciones presupuestarias, se ajustó el plan anual de la institución según los movimientos propuestos en los documentos presupuestarios. | X | | | En el momento que se realicen variaciones presupuestarias, se ajustará el plan anual. |
| 1.3. Información referente a proyectos de inversión pública. -norma 4.2.14, inciso b), aparte iii) de las NTPP-. | X | | | |
| II. Aspectos complementarios. | | | | |
| 1. El plan anual cumple con los siguientes aspectos: | | | | |
| 1.1. Se vincula al Plan de Desarrollo Municipal y al Plan de Gobierno de Alcalde, según lo establecido en los artículos 13, inciso l), y 17 inciso e) respectivamente, del Código Municipal. | X | | | |
| 1.2. Se consideraron las opiniones de los funcionarios de la entidad y de la ciudadanía en el proceso de formulación del plan anual. | X | | | |
| 1.3. Se incorporó en el presupuesto el financiamiento suficiente para el cumplimiento de lo programado en el plan anual. | X | | | |

| Requisitos | Si | No | N/A | Observaciones |
|---|----|----|-----|--|
| 1.4. Se cuenta con los medios de recopilación y verificación de la información que servirá de referencia para el seguimiento del cumplimiento de los indicadores. | X | | | SIGMB |
| 1.5. Se utilizaron en el proceso de formulación del plan anual los resultados del proceso de identificación y análisis de riesgos, previsto en el artículo 14 de la Ley General de Control Interno, N.º 8292. | X | | | |
| 1.6. Se establecieron prioridades para el cumplimiento de los objetivos. | X | | | |
| 1.7. Existió coordinación para la formulación de objetivos que requieren para su logro la participación de otras entidades (públicas o privadas). | X | | | Las metas que se incluyen en el PAO son exclusivas de la Municipalidad de Belén. No obstante, no se descarta coordinación, trámites o acompañamiento de otras instancias, según sea el caso. |
| 2. La municipalidad tiene claramente establecido en su plan operativo: | | | | |
| 2.1. La estructura programática definida por las municipalidades. | X | | | |
| 2.2. La aprobación por parte del Concejo Municipal. | X | | | |
| 2.3. Un organigrama actualizado. | X | | | El que está vigente y aprobado por el Concejo Municipal. |
| 2.4. Una orientación y contribución al logro sostenible de mejores condiciones económicas y sociales para los habitantes del cantón. | X | | | |
| 3. El plan anual fue actualizado según las variaciones presupuestarias en el Módulo de Planificación del SIPP. | X | | | El plan anual se actualizará, en el momento que se den variaciones presupuestarias en el Módulo de |

| Requisitos | Si | No | N/A | Observaciones |
|------------|----|----|-----|------------------------|
| | | | | Planificación del SIPP |

LA COMISION DE HACIENDA Y PRESUPUESTO ACUERDA CON TRES VOTOS A FAVOR DE LOS REGIDORES Gilberth González Regidor, Teresita Venegas Regidora y Ana Betty Valenciano Moscoso Regidora. RECOMENDAR AL CONCEJO MUNICIPAL: PRIMERO: Dar por recibido el Oficio N°PI-23-2024, suscrito por el señor Alexander Venegas Cerdas, Coordinador de la Unidad de Planificación Institucional. SEGUNDO: Aprobar el Plan Anual Operativo y Presupuesto Ordinario 2025 y el Presupuesto Plurianual 2025-2028, con los siguientes ajustes:

1-En la Meta CYC-05: Mantenimiento del sistema de drenaje pluvial Reparación y sustitución De cordón y caño. Atención de quejas. Contrato Licitación Mayor 02-2023. Atención de la zona afectada por los vecinos de San Isidro en la línea ferroviaria al costado norte del polideportivo de Belén.

2-En la Meta CUL-06 incluir la gestión de la celebración del día mundial del agua.

TERCERO: La Comisión de Hacienda y Presupuesto revisó la GUÍA INTERNA PARA LA VERIFICACIÓN DE REQUISITOS QUE DEBE CUMPLIR EL PLAN ANUAL OPERATIVO 2025 DE LA MUNICIPALIDAD DE BELÉN y se recomienda al Concejo Municipal para aprobación.

CUARTO: La Comisión de Hacienda y Presupuesto revisó la DE GUÍA INTERNA DE VERIFICACIÓN DE REQUISITOS DEL BLOQUE DE LEGALIDAD PRESUPUESTARIO EN LA FORMULACIÓN Plan Operativo y Presupuesto Ordinario 2025 Y VARIACIONES SUJETAS A LA APROBACIÓN PRESUPUESTARIA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA y se recomienda al Concejo Municipal para aprobación.

QUINTO: Solicitar a la Presidenta de la Asociación de Adultos Belemitas que presente el proyecto completo con el fin de brindar el apoyo para el financiamiento de cuatro plazas según el siguiente detalle: 1 Licenciado en Enfermería a tiempo completo, de lunes a viernes, 1 Licenciado en Terapeuta Ocupacional, 2 días por semana, 1 Asistente Administrativo a medio tiempo, de lunes a viernes y 1 Instructora de manualidades, 3 días a la semana, 3 horas por día, según lo solicitado en el Oficio OF-CDA-150-2024, en un Modificación interna. SEXTO: En la Meta CYC-05 en caso de que les falte dinero este sea contemplado en el Presupuesto Extraordinario 01-2025. SETIMO: Considerar su aprobación en forma definitivamente aprobada.

El Regidor Suplente Jose Pablo Delgado, confirma que, mi intervención es para agradecerle a todos los funcionarios. Que siempre su mayor esfuerzo en poder presentarnos ese y explicarnos todo el presupuesto y siempre son muy atentos a la hora de, cómo se llama, nosotros pongámosle el viernes a última hora estábamos viendo a ver si se le podía dar a uno o a otro, coger de aquí y ellos siempre muy atentos en ayudarnos de qué forma podría hacer si y qué

solución podríamos darle, la verdad que agradecerle Alexander a la muchacha a Ivannia, y a todos los personal que siempre son muy atentos en colaborarnos en eso.

La Regidora Propietaria Ana Betty Valenciano, expresa que, primero que nada, realmente el trabajo que se hizo al analizar el presupuesto 2025, fue un gran esfuerzo de todo el día y yo quisiera comentarles algunos de los puntos, que más sobresalen, en mi opinión, con respecto a lo del presupuesto.

ANALISIS DEL PRESUPUESTO 2025

PRIMER PUNTO: Agradecer a los funcionarios que participaron en la sesión de trabajo del viernes 6 de setiembre en la que realizaron una presentación de los respectivos presupuestos de cada unidad o dirección fue un arduo trabajo de 10 horas, pero muy enriquecedor. Agradecer a los compañeros Regidores por la altura y el marco de respeto con que se manejó la conciliación de la aprobación del presupuesto 2025.

SEGUNDO PUNTO: Ingresos. Con respecto a los ingresos si comparamos el año 2024 y 2025, se observa un crecimiento del 39% si toma en cuenta los recursos de vigencias anteriores lo que representa un monto de ₡4.217.766.701,63 millones más que el año 2024. Cabe mencionar que en este presupuesto se contemplaron metas que estaban en el Presupuesto Extraordinario 01 -2024, como son compra de terrenos y propiedades que suman alrededor de 4 mil millones por que muy probablemente no se van a ejecutar en lo que resta del año 2024 pero se tuvo la visión de incorporarlos en el presupuesto 2025.

TERCER PUNTO: Egresos

| Comparación Presupuesto 2024 - 2025 - Egresos | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|
| Partidas | Año 2025 | Año 2024 | Variación Absoluta | Variación Porcentual |
| Remuneraciones | 3 769 525 632,66 | 3 798 601 425,24 | -29 075 792,58 | -0,8% |
| Servicios | 4 989 829 762,40 | 3 864 437 906,22 | 1 125 391 856,18 | 22,6% |
| Materiales y Suministros | 242 121 470,30 | 213 052 571,38 | 29 068 898,92 | 12,0% |
| Intereses y Comisiones | 1 000 000,00 | 4 743 074,33 | -3 743 074,33 | -374,3% |
| Bienes Duraderos | 4 184 022 578,32 | 1 240 675 927,13 | 2 943 346 651,19 | 70,3% |
| Transferencias Corrientes | 1 522 824 846,15 | 1 327 474 661,27 | 195 350 184,88 | 12,8% |
| Transferencias de Capital | 93 940 000,00 | 315 900 000,00 | -221 960 000,00 | -236,3% |
| Amortización | 0,00 | 29 431 837,90 | -29 431 837,90 | 0,0% |
| Cuentas Especiales | 286 400 000,00 | 36 554 721,85 | 249 845 278,15 | 87,2% |
| TOTAL | 15 089 664 289,83 | 10 830 872 125,32 | 4 258 792 164,51 | 28,22% |

- a) Remuneraciones En este caso, dicha partida presenta una disminución con respecto al Presupuesto 2024 de un 0.8%, es decir, 29 millones menos.
- B) Servicios La partida de Servicios considera obligaciones que la institución contrae, generalmente, mediante contratos administrativos. Para el año 2025, esta partida presenta

un incremento de un 22,6% con respecto al periodo 2024, eso significa 1.125 millones de colones de más.

- C) Materiales y Suministros Esta partida también presenta un incremento con respecto al periodo 2024 de 12%, es decir 29 millones de colones más que el 2024.
- D) Bienes Duraderos Esta partida muestra un crecimiento importante con respecto al Presupuesto del año 2024 de un 70,3% lo que representa una cifra de 2.943,3 millones de colones. Es la partida que mayor crecimiento en colones se presenta.

En cuanto al análisis este presupuesto en mi criterio podemos rescatar que el 5 % de la ley de patentes asignado a salud se distribuyó como corresponde a las organizaciones que brindan un servicio relacionado con salud entre ellos Fundación que en años anteriores no se venía haciendo de este 5 % la fundación cuidados paliativos va a recibir , ₡52,515,570.89 centro diurno del adulto mayor ₡15,865,200.00 colones para el pago de transporte y se corrigió el error que se venía cometiendo en presupuestos anteriores con el 5 % asignado a salud. Después de varios años en este presupuesto se le asigno a las organizaciones que promocionan la cultura en el cantón de Belen casi el 100 % del presupuesto solicitado lo que viene a fortalecer el trabajo que realizan las organizaciones promotoras de la cultura y muy satisfecha que en este presupuesto se le asignara 200 millones *para la construcción del Teatro y Centro Cívico de Las Artes Belemitas,*

Para los programas del área social se aprobó En becas para estudiantes 100.3 millones de colones y en ayudas sociales 55.6 millones. Para aquellas familias que lo requieran y cumplan con los requisitos de ambos reglamentos esto entre otros proyectos que benefician la calidad de vida de los Belemitas.

En términos generales fue un presupuesto bastante equilibrado en todas las metas que se propusieron especialmente muy complacida porque la mayoría de la organizaciones comunales excepto las que no pudieron presentar sus proyectos a tiempo o no pudieron subsanar a tiempo algunas situaciones que se presentaron pero las que si cumplieron y pudieron subsanar tuvieron sus respectivos presupuestos y eso es realmente de digno de rescatar porque siempre que ponemos dinero en la organizaciones comunales es multiplicado por el esfuerzo que realizan los miembros de estas, creo nos merecemos una felicitación todos porque fue una labor muy ardua de diez horas de analizar el presupuesto pero lo que más me llama la atención fue la forma en que pudimos analizarlo y dialogar para que el presupuesto saliera en forma unánime en su votación así que lo que corresponde es darle seguimiento a la ejecución de este presupuesto y esperar que el próximo año el superávit sea menor que el de este año , muchas gracias.

| Comparación Presupuesto 2024 - 2025 - Ingresos | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|
| Partidas | Año 2025 | Año 2024 | Variación Absoluta | Variación Porcentual |
| Impuesto sobre la Propiedad | 2 811 170 000,00 | 2 327 185 000,00 | 483 985 000,00 | 17,2% |
| Impuesto sobre Bienes y Servicios | 5 140 000 000,00 | 4 364 200 000,00 | 775 800 000,00 | 15,1% |
| Otros Ingresos Tributarios | 142 000 000,00 | 133 000 000,00 | 9 000 000,00 | 6,3% |
| Ingresos no Tributarios | 3 345 714 781,38 | 2 895 187 058,40 | 450 527 722,98 | 13,5% |
| Transferencia Corrientes | 263 737 985,74 | 260 632 370,49 | 3 105 615,25 | 1,2% |
| Ingresos de Capital | 297 646 132,00 | 320 667 696,43 | -23 021 564,43 | -7,7% |
| Recurso de Vigencias Anteriores | 3 089 395 390,71 | 530 000 000,00 | 2 559 395 390,71 | 82,8% |
| TOTAL | 15 089 664 289,83 | 10 830 872 125,32 | 4 258 792 164,51 | 28,22% |

El Regidor Propietario Ulises Araya, avisa que:

Un Presupuesto donde si nos hemos sentido representados

Nuestra participación en el Concejo Municipal, históricamente se ha caracterizado por un principio orientador muy básico. Apoyaremos todo lo que sea bueno para los intereses de Belén y nos opondremos a todo aquello que no vaya a acorde con los intereses de Belén. Así las cosas, apoyamos la mayoría de las veces, pero cuando vemos algo dudoso preguntamos y cuando hemos visto actos rayanos en lo ilegal o ilícito, denunciarnos. Así lo hemos hecho y así lo seguiremos haciendo. Dichosamente esta es una noche donde aplicaremos el escenario primero, es decir vamos a votar positivo el acuerdo que propone la Comisión de Hacienda y Presupuesto. Luego de estudiar la propuesta de presupuesto anual para el año 2025 por la suma de ₡15,089,664,289.83 (quince mil ochenta y nueve millones, seiscientos sesenta y cuatro mil, doscientos ochenta y nueve colones) nos parece que, en términos generales, es un presupuesto adecuado y justamente repartido.

Da la impresión de que es un presupuesto más reflexivo, en donde se priorizan distintas necesidades, que las fuerzas políticas que integramos el Concejo Municipal hemos defendido por años: Como la necesidad del teatro, la protección del agua o la compra de terrenos para protección ambiental. Nos satisface que este año el presupuesto para los programas de formación y sensibilización artística no se recortan, crecen. Es bueno ver la presencia de los 200 millones prometidos para iniciar de una buena vez con el proyecto del Teatro Municipal. Saludamos el que se cumpla con asegurar los montos presupuestarios para continuar con el proyecto de adquisición de la finca de Acuamanía, para fortalecer el acueducto municipal y de compra, con el fondo del pago por servicios ambientales, de las propiedades donde se encuentran las 14 nacientes que logramos oficializar en la zona de La Gruta en el 2020, además de las del Manantial de Tina que permitirán agrandar el Bosque El Nacimiento.

Nos parece vital y estamos felices porque por fin se va a cumplir con la petición de los vecinos de La Asunción de realizar un estudio hidrológico específico de la zona de protección de la naciente de La Gruta, además de la continuación del estudio de balance hídrico, propuesta que

orgullosamente presentamos, para dotar de datos técnico y científicos a nuestro municipio sobre el agua, que hasta el día de hoy no han existido para hacer un manejo racional y sostenible del agua. Pero además de la Administración municipal, también cabe felicitar al pleno de este Concejo Municipal que sesionó el pasado viernes durante casi 11 horas. Cabe reconocer el que se evidenció un espíritu conciliador, de respeto durante la jornada y unión, porque coincidimos en 3 importantes enmiendas que se hacen al presupuesto:

1. El asegurar que la comunidad de San Isidro vea resuelta su problemática con la línea del ferrocarril. Eso lo logramos modificando la justificación de la meta de la Unidad de Obras CYC- 05 por 150 millones para que se puedan contemplar las mejoras que brinden la accesibilidad que estos vecinos merecen. No se podía seguir pateando la bola para adelante.
2. El cumplir con la promesa realizada a la Asociación Ojo de Agua Legado Ancestral para que el próximo año la Municipalidad contribuya con la celebración del Día Mundial del Agua en marzo.
3. El asegurar en los hechos la mejora de atención a la población adulta mayor usuaria del Centro Diurno del Adulto Mayor, con 16.2 millones que permitirá la contratación de un 1 Licenciado en Enfermería a tiempo completo, de lunes a viernes, 1 Licenciado en Terapeuta Ocupacional, 2 días por semana, 1 Asistente Administrativo a medio tiempo, de lunes a viernes y 1 Instructora de manualidades, 3 días a la semana, 3 horas por día, según lo solicitado en el Oficio OF-CDA-150-2024

Compañeras y compañeros del Concejo Municipal, Alcaldesa, quiero expresarles que es mi más sincero deseo el que este proceso presupuestario no sea la excepción y que al contrario sea la constante que caracterice los 4 años venideros que Dios mediante, compartiremos en este espacio.

La Alcaldesa Municipal Zeneida Chaves, cree que acá hay que darle un reconocimiento primero a Dios, que es el que ha permitido y le ha dado la salud a todos aquellos que han venido a pagar esos tributos y hoy tenemos un presupuesto para poder trabajar y asignar. El Señor continúe que esas empresas sigan siendo productivas para que este Cantón siga, esta línea de inversión y de productividad como la que ha venido dándose. Agradezco montones a esos funcionarios que han dado la extra en la milla extra aquellos que de verdad han escuchado la voz de los belemitas y cuando si en algún momento han tenido alguna duda, se les ha invitado a ir a dar una vuelta con los rostros y no con los documentos. Hay otra parte que se empezó un ejercicio en un tiempo muy corto, pero sí tenemos una línea que es que se toca la piel y eso lo puede ver en cualquier parte de ese presupuesto que se propone. Porque el agua lo hemos dicho desde que estoy sentada ahí, si no hay agua no va a haber nada y ha sido una constante, una lucha en el tema de la seguridad. Y el recurso hídrico que donde uno, ve ya fortalecido y protegido en líneas uno le da gracias a Dios. Porque ese es para nosotros el combustible del futuro, si hay agua hay electricidad, vamos a tener conectividad, vamos a tener de verdad salud y creo

que eso es parte de lo que vemos todos concientizado lo que hemos de verdad cada uno de nosotros, tratado de tener el mismo discurso y se ha llevado a una defensa de un presupuesto que hoy no hay bandera. Cuando las cosas son para fortalecer, para representar a la comunidad, ahí no hay bandera, que es lo único que hay y les puedo decir, lo único que hay es orgullo. De verdad de sentir que se ha logrado, volverlos equitativos igualitarios, lograr que nuestra responsabilidad está en la educación. Esas becas por primera vez se aumentan y se aumenta una nueva, un nuevo rubro y un nuevo estilo de beca que es para que las mamás que puedan ir a poder aumentar las becas en el CECUDI porque solo se podían dar a través de Imas o a través del Pani y aquí se va a empezar a poder ayudar a que esas mamás porque la mamá que no tiene quien les cuide a su bebé no puede trabajar así de sencillo. Creo que es agradecer y saber que juntos somos más fuertes y que definitivamente Belén se fortalece y aquello, como dice el Himno, aquello que hicieron nuestros abuelos sembrando la semilla, hoy estamos haciéndolo nosotros para el futuro del Cantón de Belén, así que muchas gracias. Felicitémonos, pero sobre todo démosle las gracias a esas manos que son las que trabajan arduamente porque las cosas se realicen y es los funcionarios que de verdad dan alma, vida y corazón. Y a ellos de verdad les agradezco de corazón porque es la parte técnica. Yo me dejo recomendar, por lo que ellos de verdad conocen, saben y defienden. Así que compañeros un fuerte abrazo, porque de verdad nos hemos unido para defender al Cantón de Belén y eso vale lo que pesa de verdad y lo que mide este Cantón.

El Regidor Suplente Sigifredo Villegas, plantea que hoy una noche importante como lo dice mi compañero Ulises. Y yo, en representación del sector cultural de la comunidad, me siento muy honrado, muy agradecido. De ver que en esta ocasión ese Concejo Municipal no ha invisibilizado a ese sector. Como tiempos atrás hemos estado y los aportes han sido importantes sustanciosos para la Asociación de Desarrollo de La Ribera, La Asunción al Guapinol y lo mismo que para la Rondalla Municipal. Creo que ellos van a estar muy contentos en poder desarrollar su trabajo en el próximo año de la mejor manera. Y obviamente, el abrazo que le ha dado ese Concejo al campo ambiental. También es fundamental que viene un lugar que se identifica por la floración de mantos acuíferos y nuestra obligación protegerlos. Pero sobre todo quiero agradecer en nombre del sector cultural el primer recurso que se aporta para el inicio de la primera etapa del soñado Centro Cívico de las Artes Belemitas. Estamos esperando, la Comisión de Cultura emita el dictamen sobre el tema inicial del terreno que ya don José Zumbado lo entregó. Para que este Concejo le dé la vocación a ese sitio y luego lo que se ha presupuestado iniciar ya con los procesos, tanto de estudio de suelos anteproyecto, diseño de planos y todo lo que conlleva un proyecto de esta magnitud para que Dios mediante, antes de que este Concejo nos vayamos, veamos, esa noble, obra heredada toda la futura generaciones de esta comunidad. Como dice nuestro Himno, la cultura, la paz y el deporte van unidos en todos los distritos. Muy agradecido, por este presupuesto aprobado el día de hoy.

La Regidora Suplente Francina Quesada, explica que yo muy complacida como artista de ver que se le da apoyo a las asociaciones porque los que estamos en arte y tenemos que vivir a veces momentos complejos. A mí me cuesta mucho a veces que la gente nos entienda que nuestro arte no es un decorado, que es un trabajo tan formal como cualquier otro. Y nos pasa muchísimo que en otras carreras. Nadie, por ejemplo, le pediría a un Odontólogo que vaya y

arregle dientes a ningún lado, pero a los artistas siempre nos piden que vayamos y regalemos nuestro trabajo como si no pagáramos luz, agua, teléfono. Demás y así pasa con el vestuario, la gente cree que hacemos un numerito. Se les olvida que hay un tiempo de ensayo, de preparación y eso es lo que pasa ahí en las asociaciones es muchísimo el dinero que se necesita para construir los espectáculos artísticos que ahí se desarrollan., qué bueno que este Concejo esté dando un ejemplo histórico. Y está entendiendo esa importancia, creo que lo hacemos desde la base hace unos mesecitos atrás, cuando tuvimos que hacer otro presupuesto. No se dieron los dineros para el teatro, a veces hubo aquí incredulidad y hoy estamos diciendo que sí se podía y que sí es cierto y que sí se va a hacer porque yo creo que hay que soñar y hay que creer, yo felicito realmente. A este Concejo porque creo que es un Concejo que está dando un paso adelante cambiando lo que ha venido ocurriendo porque los cambios se pueden hacer tanto en el apoyo a las asociaciones como en este teatro. Ahora que se soñaba con un festival artístico donde tenemos los espacios para presentar ese material artístico, por eso les digo que el teatro es importante y todos los demás espacios que tenemos que seguir soñando, por eso les digo que no sólo el teatro. Tenemos que seguir soñando y tener espacios para enseñar arte, porque ese arte y ese deporte que estamos aquí apoyando nos van a dar en los hombres del futuro y nos va a desaparecer la violencia que tanta pena está trayendo en Costa Rica y que sabemos porque así es que nos está quitando gente todos los días jóvenes, sobre todo, me siento realmente compañeros. Felicidades porque sé que ha sido un trabajo muy duro, porque creo que se ha creado una conciencia y ojalá que a partir de ahora el arte, la cultura, el deporte, la protección al ambiente sean la bandera, a partir de ahora, los Concejos venideros de Belén.

La Regidora Propietaria Lourdes Villalobos, reitera que yo muy complacida también, gracias a Dios, fueron muchas horas de trabajo, lo importante de esto es que aquí no hubo banderas políticas, pensamos siempre en los belemitas y eso creo que es lo que se puede rescatar mejor de este presupuesto. Esperemos que cada colón que llegue a cada asociación, lo puedan utilizar todos los chicos y chicas de este Cantón que se merece, al igual que en los adultos mayores y que este Cantón cada día sea más. Pero en cuanto a lo que Sigifredo preguntó sobre lo de la reunión para lo de Cultura, no la hemos hecho todavía para ver lo que don José nos mandó porque está cargada la agenda y ya sabemos que está el dinero para los planos. Ahí va avanzando también, pero apenas se desocupe un poquitito la agenda, ya vamos a reunirnos en la Comisión de Cultura.

La Regidora Suplente Marita Arguedas, cita que en primer lugar que quiero reiterar el agradecimiento a los funcionarios municipales, quienes colaboraron con todo, su entrega y su compromiso. Para brindar los insumos que se requerían para el análisis y la aprobación de ese presupuesto. Me siento muy complacida porque hubo un trabajo de consenso de ese Concejo Municipal, me parece que eso es muy valioso y debe rescatarse y debe dejarse constancia de eso. Porque es este la integración de esfuerzos en la lucha conjunta por la realización de proyectos que impacten el desarrollo del Cantón de Belén. Quiero destacar de forma particular, a mí me complace muchísimo la asignación de recursos a todas las organizaciones comunales, pero de forma particular quiero destacar, que hasta 24 años después se están recogiendo los frutos del Programa de Formación Artística siempre yo, que estuve a cargo del Programa de Transferencias, siempre fue una lucha. Siempre se mendigaba para el otorgamiento de esos

recursos siempre, se querían quitar esos recursos siempre. Y hoy celebramos todos y tenemos que celebrarlo, no sólo el Concejo Municipal, sino toda la comunidad, porque quienes hemos estado de cerca de ese Programa de Formación Artística sabemos el impacto y el beneficio que esto tiene en todas las poblaciones que participan. Ahí hay niños, adolescentes, adultos y adultos mayores. Y quienes hemos compartido experiencias, relatos de personas que salieron de la drogadicción que salieron de una cama y hoy están con una excelente calidad de vida por la ocupación y el impacto tan positivo que eso generó en su calidad de vida. Eso tiene un precio valiosísimo, me siento muy feliz de saber de qué este año se le asignó y se le reconoció, toda la trayectoria del Programa de Formación Artística después de 24 años. Y eso es un compromiso que tenemos que mantener, por lo menos nosotros de aquí hasta que concluyamos nuestra gestión para seguir apoyando y fortaleciendo este programa. También quiero destacar lo que significa este año en el presupuesto 2025, la diversificación del programa de becas y el fortalecimiento de ese programa, de frente a una sociedad que enfrenta la violencia en una forma muy fuerte. Necesitamos hacer esfuerzos importantísimos por mantener a los jóvenes dentro del sistema educativo y también a los niños. Los niños ya hay niños que están siendo atrapados por la violencia que se viven en sus hogares y en sus comunidades y nosotros tenemos que hacer un esfuerzo para tener esos niños dentro del sistema educativo y esos jóvenes, la diversidad que se dan dando oportunidad de más becas para madres que puedan tener la opción de laborar dejando a sus niños en un centro apropiado, con todas las condiciones y características para ellos. Eso es de celebrarlo también y eso tenemos que apoyar, el agradecimiento para cada uno de ustedes que estuvieron con una disposición de unión y esfuerzo conjunto y celebrarlo con toda la comunidad, por los resultados y los impactos que esto entra en el progreso de nuestro Cantón y en nuestro desarrollo comunal.

La Presidenta Municipal Teresita Venegas, opina que como un último punto de esa sesión antes de cerrarla, es decirle a todos los compañeros que han expresado aquí su sentir que me uno a este sentir y que me siento muy orgulloso de formar parte de este Concejo Municipal. Porque, a Belén, en primer lugar, ha hecho que en un acto tan importante como es esto, como darles el sustento financiero a las necesidades del pueblo de Belén, todos son dado un aporte de trabajo en equipo y de unión y ese aplauso yo les pido que lo repitamos para hacer hoy es cierre de esta sesión.

SE ACUERDA POR UNANIMIDAD: PRIMERO: Avalar el dictamen de la Comisión. **SEGUNDO:** Dar por recibido el Oficio N°PI-23-2024, suscrito por el señor Alexander Venegas Cerdas, Coordinador de la Unidad de Planificación Institucional. **TERCERO:** Aprobar el Plan Anual Operativo y Presupuesto Ordinario 2025 y el Presupuesto Plurianual 2025-2028, con los siguientes ajustes: 1-En la Meta CYC-05: Mantenimiento del sistema de drenaje pluvial Reparación y sustitución De cordón y caño. Atención de quejas. Contrato Licitación Mayor 02-2023. Atención de la zona afectada por los vecinos de San Isidro en la línea ferroviaria al costado norte del polideportivo de Belén. 2-En la Meta CUL-06 incluir la gestión de la celebración del día mundial del agua. **CUARTO:** La Comisión de Hacienda y Presupuesto revisó la GUÍA INTERNA PARA LA VERIFICACIÓN DE REQUISITOS QUE DEBE CUMPLIR EL PLAN ANUAL OPERATIVO 2025 DE LA MUNICIPALIDAD DE BELÉN y se aprueba. **QUINTO:** La Comisión de Hacienda y Presupuesto revisó la DE GUÍA INTERNA DE VERIFICACIÓN DE REQUISITOS

DEL BLOQUE DE LEGALIDAD PRESUPUESTARIO EN LA FORMULACIÓN Plan Operativo y Presupuesto Ordinario 2025 Y VARIACIONES SUJETAS A LA APROBACIÓN PRESUPUESTARIA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA y se aprueba.

SEXTO: Solicitar a la Presidenta de la Asociación de Adultos Belemitas que presente el proyecto completo con el fin de brindar el apoyo para el financiamiento de 4 plazas según el siguiente detalle: 1 Licenciado en Enfermería a tiempo completo, de lunes a viernes, 1 Licenciado en Terapeuta Ocupacional, 2 días por semana, 1 Asistente Administrativo a medio tiempo, de lunes a viernes y 1 Instructora de manualidades, 3 días a la semana, 3 horas por día, según lo solicitado en el Oficio OF-CDA-150-2024, en un Modificación interna. **SETIMO:** En la Meta CYC-05 en caso de que les falte dinero este sea contemplado en el Presupuesto Extraordinario 01-2025.

A las 6:45 p.m., finalizó la Sesión Municipal.

Fiorella Vargas Ramirez
Secretaria Municipal ai

Teresita Venegas Murillo
Presidenta Municipal

Zeneida Chaves Fernandez
Alcaldesa Municipal