

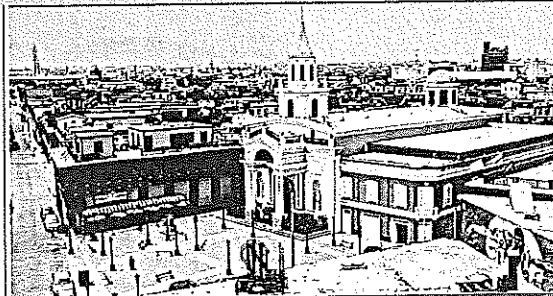


**MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
DEL CALLAO**

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA AÑO FISCAL 2024

**¡Luchando juntos contra la inseguridad
ciudadana!**

Nota de prensa



**OFICINA GENERAL DE
PLANEAMIENTO Y
MODERNIZACION,
PRESUPUESTO E INVERSIONES**

**PEDRO
SPADARO**
ALCALDE



EXPOSICIÓN DE MOTIVOS PROYECTO DE PRESUPUESTO AÑO FISCAL 2024

PRESENTACIÓN

I. INTRODUCCIÓN

II. BASE LEGAL

III. PROPÓSITOS MUNICIPALES

IV. PRESUPUESTO MUNICIPAL

4.1 Estimación de Ingresos

- 4.1.1 Por Fuentes de Financiamiento y Rubros
- 4.1.2 Por Genéricas del Ingreso
- 4.1.3 Por transferencias del MEF y recaudados por las Unidades Orgánicas
- 4.1.4 Evolución de los Ingresos 2018 a 2022; PIA 2023 y 2024
- 4.1.5 Financiamiento del FONCOMUN 2024

4.2 Estimación de gastos

- 4.2.1 Por Categorías Presupuestarias, Programas, Metas Presupuestarias y Rubros
- 4.2.2 Por Categoría del Gasto
- 4.2.3 Por Genéricas del Gasto
- 4.2.4 Por Actividades y Proyectos

V. ANEXO : REPORTE Y FICHAS

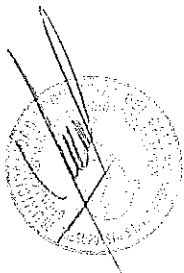
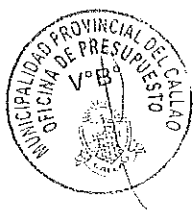
A nivel Pliego: Municipalidad Provincial del Callao

Reportes

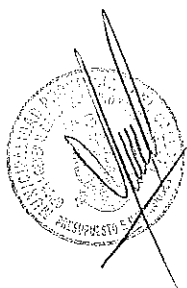
- ✓ Resumen por Fuentes de Financiamiento y Genéricas del Gasto
- ✓ Resumen por Categorías y Programas Presupuestales
- ✓ Detalle de Ingresos
- ✓ Resumen de Personal
- ✓ Resumen Analítico del Gasto
- ✓ Estructura Programática y Funcional

Fichas

- ✓ Ficha N°01/GL Resumen de los Objetivos
- ✓ Ficha N°02/GL Detalle de Subvenciones a Personas Jurídicas no Públicas
- ✓ Ficha N°03/GL Ingresos y Gastos Provenientes de Operaciones Oficiales de Crédito y Donaciones



- ✓ Ficha N°04/GL Base Legal de los Recursos provenientes de Recursos Directamente Recaudados e Impuestos Municipales.



PRESENTACIÓN

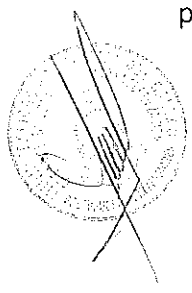
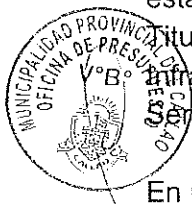
El presente Informe está referido a la Formulación del Presupuesto 2024 de la Municipalidad Provincial del Callao, la cual ha sido elaborada en coordinación con los representantes de cada Unidad Orgánica, de acuerdo con las pautas y lineamientos establecidos por la Directiva N° 0002-2023-EF/50.01 – Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria (RD N° 0005-2023-EF/50.01).

El Ministerio de Economía y Finanzas a través de la Dirección General de Presupuesto Público – DGPP aprobó la asignación de recursos, vía Módulo de Programación Multianual 2024-2026; de la Fuente de Financiamiento: 1 Recursos Ordinarios, Rubro 00 Recursos Ordinarios; Fuente de Financiamiento 05 Recursos Determinados que comprende los Rubros 07 FONCOMUN y Rubro 18 Canon y Sobre canon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones; a favor de la Municipalidad Provincial del Callao.

El Presupuesto Institucional de Apertura 2024 de la Municipalidad Provincial del Callao por toda Fuente de Financiamiento asciende a **S/ 420 977 006 soles**, el cual se ha distribuido en las siguientes Categorías Presupuestales: **Programas Presupuestales S/ 124 441 593 soles, Acciones Centrales S/ 130 898 245 soles y Asignaciones Presupuestarias que No Resultan en Productos – APNOP S/ 165 637 168 soles**, que serán financiados con los Rubros siguientes: Rubro 00 **Recursos Ordinarios S/ 33 987 836 soles**, Rubro 07 **FONCOMUN S/ 63 174 281 soles**, Rubro 08 **Impuestos Municipales S/ 80 175 051 soles**, Rubro 09 **Recursos Directamente Recaudados S/ 129 850 064 soles**, Rubro 13 **Donaciones y Transferencias S/ 5 296 771** y Rubro 18 **Canon y Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones S/ 108 493 003**

El citado presupuesto contribuirá al logro de los objetivos estratégicos institucionales establecidos en el Plan Estratégico Institucional vigente, los cuales han sido priorizados por el Titular de la Entidad; orientados principalmente al fortalecimiento de la Seguridad Ciudadana, Infraestructura Pública, Servicios Públicos, Programas Sociales, y Mejoramiento de los Servicios de Salud, entre otros.

En materia de Inversiones se ha previsto la suma de S/ 48 000 000 soles para la ejecución de proyectos de inversión, así como la elaboración de estudios de pre – inversión (incluye previsión para proyectos de inversión).



1.1 Ubicación Geográfica:

La Provincia Constitucional del Callao se ubica en el centro - oeste del Perú y a su vez en la costa central del litoral peruano y en la zona central occidental de América del Sur. Estando a orillas del océano Pacífico se desarrolla al oeste de la provincia de Lima y a 15 kilómetros del Centro Histórico de Lima.

Sus coordenadas geográficas se encuentran entre los 12° 03'37" de latitud sur y los 77° 08'57" de longitud al oeste del meridiano de Greenwich.

El puerto del Callao es el más importante del Perú y uno de los más importantes de América. Hoy en día posee en su circunscripción el principal puerto del país y el Aeropuerto Internacional Jorge Chávez, por lo que se constituye en la principal puerta de entrada al Perú. Estos a su vez son el puerto y aeropuerto de la ciudad de Lima.



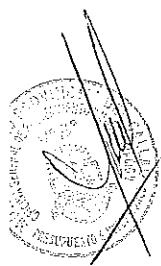
Sus límites son: por el norte, con los distritos de Santa Rosa y Puente Piedra; por el este con los distritos de San Martín; por el sur con San Miguel; y por el oeste, con el Océano Pacífico.

La Provincia Constitucional del Callao, está conformada por 7 distritos que son: Callao, Bellavista, Carmen de la Legua Reynoso, La Perla, La Punta, Ventanilla y Mi Perú (creado, el 16 de mayo del 2014 con la promulgación de la ley N° 30197), en términos del espacio territorial los distritos de mayor importancia son Ventanilla y el Callao; Ventanilla representa el 48.34% del territorio provincial y el Callao el 31.06%, el área insular representa el 11.99% mientras que los distritos de Carmen de la Legua - Reynoso, Bellavista, La Perla y La Punta y Mi Perú sólo alcanzan el 8.60%. Su ámbito territorial tiene una extensión de 146.98 Km², incluyendo el territorio de las Islas San Lorenzo y El Frontón y los islotes de Hormigas de Afuera, Palomino y Roca Horadada con 17,63 km² en total.

DISTRITOS	AREA km ²	%
CALLAO	45.65	31.06
BELLAVISTA	4.56	3.10
CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO	2.12	1.44
LA PERLA	2.75	1.87
LA PUNTA	0.75	0.51
VENTANILLA	71.05	48.34
MI PERU	2.47	1.68
AREA INSULAR	17.63	11.99
TOTAL	146.98	100.00

Fuente: Instituto Nacional de Estadística e Informática

La Provincia Constitucional del Callao, está conformada por 7 distritos que son: Callao, Bellavista, Carmen de la Legua Reynoso, La Perla, La Punta, Ventanilla y Mi Perú (creado, el 16 de mayo del 2014 con la promulgación de la ley N° 30197), en términos del espacio territorial los distritos de mayor importancia son Ventanilla y el Callao; Ventanilla representa el 48.34% del territorio provincial y el Callao el 31.06%, el área insular representa el 11.99% mientras que los distritos de Carmen de la Legua - Reynoso, Bellavista, La Perla y La Punta y Mi Perú sólo alcanzan el 8.60%. Su ámbito territorial tiene una extensión de 146.98 Km², incluyendo el territorio de las Islas San Lorenzo y El Frontón y los islotes de Hormigas de Afuera, Palomino y Roca Horadada con 17,63 km² en total.



1.2 Población:

El siguiente cuadro muestra la población censada en el año 2017, publicado en el mes de Junio del año 2018; en el cual se observa que la Provincia Constitucional del Callao registra 994 494 habitantes, las cuales se encuentran distribuidos en los siguientes distritos: Callao 39.0%, Ventanilla 38.2%, Bellavista 6.9%, Mi Perú 6.0%, La Perla 5.7%, Carmen de La Legua Reynoso 3.9% y La Punta 0.3%; según las estimaciones del Instituto Nacional de Estadística e Informática INEI.

PERÚ: POBLACIÓN CENSADA, SEGÚN DEPARTAMENTO, 1940 - 2017							
DEPARTAMENTO	1940	1961	1972	1981	1993	2007	2017
Total	6 207 967	9 906 746	13 538 208	17 005 210	22 048 356	27 412 157	29 381 884
Amazonas	65 137	118 439	194 472	254 560	336 665	375 993	379 384
Áncash	424 975	582 598	726 215	826 399	955 023	1 063 459	1 083 519
Apurímac	258 094	288 223	308 613	323 346	381 997	404 190	405 759
Arequipa	263 077	388 881	529 566	706 580	916 806	1 152 303	1 382 730
Ayacucho	358 991	410 772	457 441	503 392	492 507	612 489	616 176
Cajamarca	494 412	746 938	919 161	1 026 444	1 259 808	1 387 809	1 341 012
Prov. Const. del Callao	82 287	213 540	321 231	443 413	639 729	879 679	994 494
Cusco	486 592	611 972	715 237	832 504	1 028 763	1 171 403	1 205 527
Huancavelica	244 595	302 817	331 629	346 797	385 162	454 797	347 639
Huánuco	234 024	328 919	414 468	477 650	654 489	762 223	721 047
Ica	140 898	255 930	357 247	433 897	565 686	711 932	850 765
Junín	338 502	521 210	696 641	852 238	1 035 841	1 225 474	1 246 038
La Libertad	383 252	582 243	783 728	982 074	1 270 261	1 617 050	1 778 080
Lambayeque	192 890	342 446	514 602	674 442	920 795	1 112 868	1 197 260
Lima	828 298	2 031 051	3 472 564	4 745 877	6 386 308	8 442 409	9 485 405
Loreto	152 457	272 933	375 007	482 829	687 282	891 732	883 510
Madre de Dios	4 950	14 890	21 304	33 007	67 008	109 555	141 070
Moquegua	34 152	51 614	74 470	101 610	128 747	161 533	174 863
Pasco	90 353	138 369	176 580	212 145	226 295	280 449	254 065
Piura	408 605	668 941	854 972	1 125 865	1 388 264	1 676 315	1 856 809
Puno	548 371	686 260	776 173	890 258	1 079 849	1 268 441	1 172 697
San Martín	94 843	161 763	224 427	319 751	552 387	728 808	813 381
Tacna	36 349	66 024	95 444	143 085	218 353	288 781	329 332
Tumbes	25 709	55 812	76 515	103 839	155 521	200 306	224 863
Ucayali	16 154	64 161	120 501	163 208	314 810	432 159	496 459
Provincia de Lima 1/	562 885	1 632 370	2 981 292	4 164 597	5 706 127	7 602 940	8 574 974
Región Lima 2/	265 413	398 681	491 272	581 280	680 181	839 469	910 431

1/ Comprende los 43 distritos de la provincia de Lima.
2/ Comprende las provincias de Barranca, Cajalambo, Canta, Cañete, Huaral, Huarochiri, Huaura, Oyón y Yauyos.
Fuente: Instituto Nacional de Estadística e Informática - Censos Nacionales de Población y Vivienda.

La provincia posee un significativo número de población flotante, alrededor de casi un millón de personas que transitan a diario desde Lima, quienes contribuyen a dinamizar la economía local provincial.

Tasa de crecimiento poblacional:

De acuerdo con la tasa de crecimiento poblacional, la Provincia Constitucional del Callao, la Provincia de Lima y la Región Lima, se clasifican en tres grupos: de Mayor Crecimiento (variación de 2,0% y más), de Crecimiento Intermedio (variación de 1,0% a 1,9%), y de Menor Crecimiento (variación de 1,0% a menos).

El siguiente cuadro detalla la evolución de las tendencias demográficas en la Provincia Constitucional del Callao, las cuales se encuentran estrechamente relacionadas con la dinámica poblacional de Lima Metropolitana y del país, concentrando una participación de "crecimiento intermedio", a una tasa de crecimiento promedio anual de 1,2%, según indica el Instituto Nacional de Estadística e Informática:

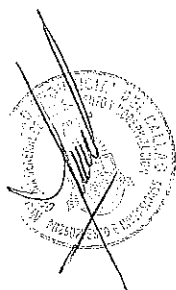
PERÚ: TASA DE CRECIMIENTO PROMEDIO ANUAL DE LA POBLACIÓN CENSADA, SEGÚN DEPARTAMENTO, 1940 - 2017
(Porcentaje)

Departamento	1940-1961	1961-1972	1972-1981	1981-1993	1993-2007	2007-2017
Total	2,2	2,9	2,5	2,2	1,5	0,7
Amazonas	2,9	4,6	3,0	2,4	0,8	0,1
Áncash	1,5	2,0	1,4	1,2	0,8	0,2
Apurímac	0,5	0,6	0,5	1,4	0,4	0,0
Arequipa	1,9	2,9	3,2	2,2	1,6	1,8
Ayacucho	0,6	1,0	1,1	-0,2	1,5	0,1
Cajamarca	2,0	1,9	1,2	1,7	0,7	-0,3
Prov. Const. del Callao	4,6	3,8	3,6	3,1	2,2	1,2
Cusco	1,1	1,4	1,7	1,8	0,9	0,3
Huancavelica	1,0	0,8	0,5	0,9	1,2	-2,7
Huánuco	1,6	2,1	1,6	2,7	1,1	-0,6
Ica	2,9	3,1	2,2	2,2	1,6	1,8
Junín	2,1	2,7	2,2	1,6	1,2	0,2
La Libertad	2,0	2,8	2,5	2,2	1,7	1,0
Lambayeque	2,8	3,8	3,0	2,6	1,3	0,7
Lima	4,4	5,0	3,5	2,5	2,0	1,2
Loreto	2,8	2,9	2,8	3,0	1,8	-0,1
Madre de Dios	5,4	3,3	4,9	6,1	3,5	2,6
Moquegua	2,0	3,4	3,5	2,0	1,6	0,8
Pasco	2,0	2,3	2,0	0,5	1,5	-1,0
Piura	2,4	2,3	3,1	1,8	1,3	1,0
Puno	1,1	1,1	1,5	1,6	1,1	-0,8
San Martín	2,6	3,0	4,0	4,7	2,0	1,1
Tacna	2,9	3,4	4,5	3,6	2,0	1,3
Tumbes	3,7	2,9	3,4	3,4	1,8	1,2
Ucayali	6,8	5,9	3,4	5,6	2,2	1,4
Provincia de Lima 1/	5,2	5,7	3,7	2,7	2,0	1,2
Región Lima 2/	2,0	1,9	1,9	1,3	1,5	0,8

1/ Comprende los 43 distritos de la provincia de Lima.

2/ Comprende las provincias de Barranca, Cajatambo, Canta, Cañeta, Huaral, Huarochirí, Huarura, Oyón y Yauyos.

Fuente: Instituto Nacional de Estadística e Informática - Censos Nacionales de Población y Vivienda.



El siguiente cuadro muestra la población de los Distritos del Callao, a nivel provincial hacen un total de 1 171 658 habitantes según Estadística Poblacional del Ministerio de Salud al 14.03.2022

Distritos de El Callao ²⁷							
N.º en mapa	Distrito	Población (2022) ²⁸	Área km²	Densidad (hab/km²)	Mapa de los distritos del Callao	Mapa	
1	Callao	528,411	45.65	9,147.60			
2	Bellavista	81,428	4.56	16 483.11			
3	Carmen de La Legua Reynoso	47,072	2.12	19,746.7			
4	La Perla	64,613	2.75	22,435.64			
5	La Punta	3,865	0.75	5,826.67			
6	Ventanilla	391,563	73.52	3,779.86			
7	Mi Perú	54,706	2.47	20,859.11			
*	Islas del Callao ²⁹	-	17.63	0.00			

División administrativa

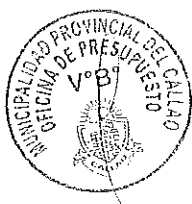
La Provincia Constitucional del Callao, está conformada por 7 distritos que son: Callao, que se encuentra ubicada a 7 m.s.n.m. siendo sus coordenadas geográficas 77° 08' 40" de longitud oeste y 12° 03' 23" de latitud sur; el distrito de Bellavista se encuentra ubicado a 34 m.s.n.m. siendo sus coordenadas geográficas 77° 07' 37" de longitud oeste y 12° 03' 31" de latitud sur; Carmen de la Legua se encuentra ubicada a 54 m.s.n.m. siendo sus coordenadas geográficas 77° 05' 42" de longitud oeste y 12° 02' 34" de latitud sur; el distrito de La Punta se encuentra ubicado a 18 m.s.n.m. siendo sus coordenadas geográficas 77° 07' 26" de longitud oeste y 12° 04' 03" de latitud sur; La Perla se encuentra ubicada a 2 m.s.n.m. siendo sus coordenadas geográficas 77° 09' 52" de longitud oeste y 12° 04' 04" de latitud sur; el distrito de Ventanilla se encuentra ubicado a 21 m.s.n.m. siendo sus coordenadas geográficas 77° 07' 27" de longitud oeste y 11° 52' 15" de latitud sur y el distrito de Mi Perú se encuentra ubicado a 95 m.s.n.m. siendo sus coordenadas geográficas 77° 04' 25" de longitud este y 11° 51' 20" de latitud sur.

1.3 Situación Actual:

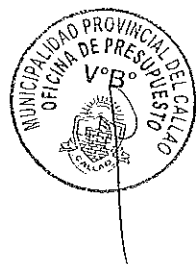
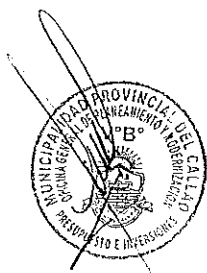
La Provincia Constitucional del Callao ha sido siempre un centro productor de primera importancia, en la pesca, la industria y el comercio. Se realizan diversas actividades, tales como: Industrias de harina de pescado, Fábrica de llantas, Industria de fundiciones, Fábrica de jabón, Frigoríficos, Aserraderos, Industria Textil, Fábrica de Fideos, Astilleros, Industria Pesquera, Refinería de Petróleo, entre otros.

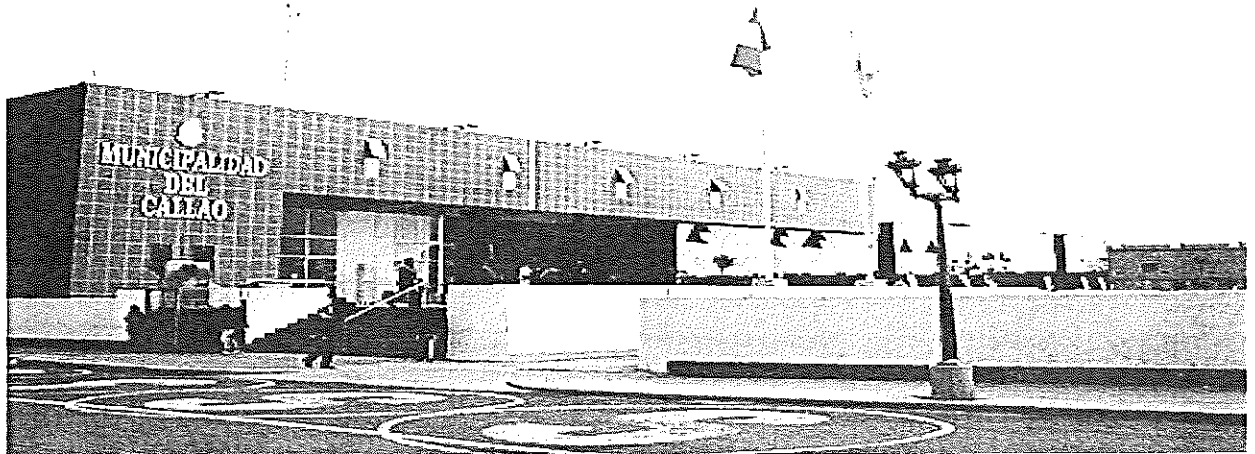
Economía

Es el primer puerto del país y el más importante, pues arriban buques de todo el mundo. Las principales fuentes de ingresos provienen del terminal marítimo y la pesca, debido a la gran variedad de especies marinas. El terminal pesquero de Ventanilla es muy variado y económico. Después de Lima, el Callao es la ciudad más industrializada del país; una de las industrias de magnitud es relacionada con su terminal marítimo, administrado por la Empresa Nacional de Puertos, ENAPU. Sus grandes molinos pulverizan aproximadamente el 80% del total del maíz peruano. También posee importantes fábricas de productos de levaduras, alimentos envasados, fideos, bebidas, postres y chocolates, y no menos importantes son sus industrias químicas y las de tejidos.



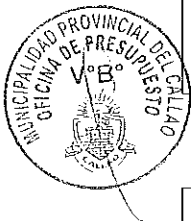
- ✓ Ley N° 27972 - Ley Orgánica de Municipalidades.
- ✓ Ley N° 27783 - Ley de Bases de la Descentralización y modificatorias.
- ✓ Decreto Legislativo N° 1436 – Decreto Legislativo Marco de la Administración Financiera del Sector Público.
- ✓ Decreto Legislativo N°1440 – Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público.
- ✓ Ley de Presupuesto del Sector Público para el año Fiscal 2024.
- ✓ Ley de Equilibrio Financiero del Presupuesto del Sector Público para el año Fiscal 2024.
- ✓ Ley de Endeudamiento del Sector Público para el año Fiscal 2024.
- ✓ Directiva N° 001-2019-EF/63.01 «Directiva General del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.
- ✓ Resolución Directoral N° 024-2016-EF-50.01 que aprueba la Directiva N° 002-2016-EF/50.01 “Directiva para los Programas Presupuestales en el Marco del Presupuesto por Resultados”.
- ✓ Resolución Directoral N° 005-2023-EF-50.01 que aprueban la Directiva N° 002-2023-EF/50.01 “Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria”.
- ✓ Decreto Legislativo N° 776 – Texto Único Ordenado de la Ley de Tributación Municipal – D.S. N° 156-2004 – E.F.
- ✓ Decreto Legislativo N° 1276, Decreto Legislativo que aprueba el Marco de Responsabilidad y Transparencia Fiscal del Sector Público No Financiero
- ✓ Ordenanza Municipal N° 015-2023-MPC del 12.07.2023 Aprueba la nueva estructura y el Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Provincial del Callao.
- ✓ Acuerdo de Concejo N° 083-2023-AC/MPC del 19.07.23 que Aprueba el Compromiso de Ajuste Fiscal – CAF 2023-2026 de la Municipalidad Provincial del Callao.
- ✓ Resolución de Alcaldía N° 280-2023-ALC/MPC del 27.04.2023 – Aprueba el Plan Estratégico Institucional de la Municipalidad Provincial del Callao 2018-2026 Ampliado.





Visión:

Callao, centro estratégico del Pacífico Sur. Modelo de desarrollo planificado, ecoeficiente y con calidad de vida; con oportunidades de desarrollo social, cultural y económico para sus ciudadanos.



Misión Institucional:

Prestar servicios públicos de calidad promoviendo el desarrollo integral y sostenible en la Provincia Constitucional del Callao, a través de procesos simplificados que respondan a la generación de valor público, basados en la participación ciudadana y la transparencia.

Fuente: "Plan Estratégico Institucional de la Municipalidad Provincial del Callao 2018-2026 Ampliado" Aprobado por Resolución de Alcaldía N° 280-2023-ALC/MPC, del 27.04.2023.

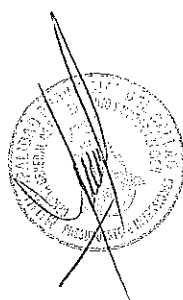
Objetivos Estratégicos Institucionales 2018-2026:

Los objetivos estratégicos institucionales contenidos en el PEI 2018 - 2026 son los siguientes:

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
OEI.01	PROMOVER EL DESARROLLO URBANO ORDENADO Y SOSTENIBLE EN LA PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
OEI.02	MEJORAR LOS SISTEMAS DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
OEI.03	PROMOVER LA COMPETITIVIDAD ECONOMICA DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO
OEI.04	REDUCIR LOS ÍNDICES DE INSEGURIDAD CIUDADANA EN LA PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
OEI.05	FORTALECER LA GESTIÓN INSTITUCIONAL
OEI.06	PROMOVER LA GESTIÓN AMBIENTAL EN LA PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO
OEI.07	MEJORAR LAS CONDICIONES PARA EL DESARROLLO HUMANO EN LA PROVINCIA DE CALLAO
OEI.08	MEJORAR LAS CONDICIONES PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA POBLACIÓN VULNERABLE
OEI.09	REDUCIR LA VULNERABILIDAD FRENTE A RIESGOS DE DESASTRES EN LA PROVINCIA CONSTITUCIONAL DE CALLAO



La Entidad orientará sus esfuerzos a cumplir con su visión, dirigida a prestar servicios públicos de calidad promoviendo el desarrollo integral y sostenible en la Provincia Constitucional del Callao, a través de procesos simplificados que respondan a la generación de valor público, basados en la participación ciudadana y la transparencia.



En tanto, el principal objetivo es mejorar la calidad de vida de la población, priorizando la reducción de la inseguridad ciudadana, la disminución de la pobreza, el desarrollo del potencial humano, orientándolo hacia la salud, educación y cultura en la Provincia Constitucional del Callao, fortaleciendo los mecanismos de articulación con los demás distritos y la provincial a través de la conformación de la Mancomunidad CALLAO.

Acciones que desarrollará la Entidad en la Gestión 2024 de acuerdo con la Misión, destacando las principales genéricas del gasto, de acuerdo al siguiente detalle:

2.1 Gastos de Personal y Obligaciones Sociales: S/. 66 058 579 soles

Comprende el pago de remuneraciones del personal: empleados, obreros y contratados, así como el pago de las compensaciones por tiempo de servicios, quinquenios y pago de dietas a los señores regidores, las contrataciones CAS y correspondientes aportaciones a ESSALUD, requerido por la Oficina de Recursos Humanos dependiente de la Oficina General de Administración y Finanzas, así como pago del personal del programa CEDIF y remuneraciones de trabajadores del Ex Programa Integral Nutricional – PIN. Asimismo, se ha previsto una disponibilidad presupuestaria para el pago de obligaciones a la SUNAT y AFP que permitirá el cumplimiento de los Convenios: **Fraccionamiento – REPRO AFP – D. Leg. 1275** – Acuerdo de Concejo N° 076-2017, **Régimen de Sinceramiento de Deudas por Aportaciones al ESSALUD y ONP - D. Leg. N° 1275** y su Reglamento D.S. N°167-2017-EF – Acuerdo de Concejo N° 056-2017.

2.2 Pensiones y otras Prestaciones Sociales: S/. 24 424 795 soles

• **Pensiones y Gratificaciones S/. 6,781,762.00 soles**

Comprende gastos por el pago pensiones, requeridos por la Oficina de Recursos Humanos.

• **Asistencia Social en Pensiones e Indemnizaciones S/. 15,544.00 soles**

Para el pago de Pensiones e Indemnizaciones Excepcionales en el marco del D.S. N° 051-88-PCM – Víctimas de Accidentes por Acto de Terrorismo proveniente de la Municipalidad Provincial de Cerro de Pasco, cuyo beneficiario radica en la Jurisdicción de la Provincia Constitucional del Callao.

• **Programas Sociales S/. 16,216,571.00 soles**

Por la adquisición de alimentación complementaria para la atención de los **Programas Sociales** i) Brindar Apoyo Nutricional a las Personas Afectadas por Tuberculosis el importe de S/ 4,647,049.00 soles, ii) Brindar Asistencia Alimentaria el importe de S/ 4,661,474.00 soles, iii) Brindar Asistencia Alimentaria a Comedores el importe de S/ 5,859,394.00 soles, iv) Brindar Asistencia Alimentaria al Niño y al Adolescente el importe de S/ 415,014.00 soles, v) Atender al Adulto Mayor el importe de S/ 8,512.00 soles, vi) Atención En Comedor Municipal Teresa Izquierdo Del Callao, Distrito Callao - Callao – Callao el importe de S/ 625,128.00 soles

• **Otros bienes de Asistencia Social S/. 100,000.00 soles**

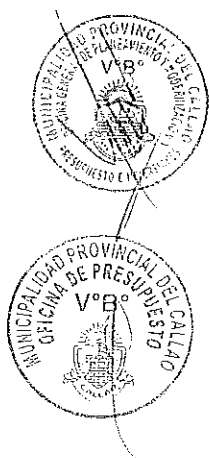
Para la adquisición de bienes y contratación de servicios relacionados a las acciones de defensa civil, enmarcado al Programa Presupuestal 0068 Reducción De Vulnerabilidad y Atención De Emergencias Por Desastres.

• **Otros bienes de Asistencia Social S/. 4,204.00 soles**

Para la adquisición de bienes de apoyo escolar (DEMUNA), correspondiente al Programa Presupuestal 0117 Atención Oportuna de Niñas, Niños y Adolescentes en Presunto Estado de Abandono

• **Prestaciones S/. 1,306,714.00 soles**

Para el pago de Sepelio y Luto del personal Activo y Pensionista de la entidad.



2.3 Bienes y Servicios: S/ 260 871 122 soles

Contiene el consolidado por la programación de adquisición de bienes y servicios para la prestación de los Servicios Públicos: Limpieza Pública, Serenazgo, Parques y Jardines, Seguridad Ciudadana, Transporte Urbano, como el pago de las tarifas de servicios básicos de la entidad, la contratación de servicios técnicos y profesionales (locadores), la adquisición de suministros de mantenimiento, útiles de escritorio, entre otros gastos administrativos para la atención de los programas sociales a cargo de la Entidad.

2.4 Donaciones y Transferencias a Gobiernos Extranjeros, Organismos Internacionales y Unidades de Gobierno: S/. 9 556 941 soles

A través de esta genérica se desarrollará la transferencia a favor de la Sociedad de Beneficencia Pública del Callao para el pago de remuneraciones a los trabajadores de la referida entidad, así como se prevé transferir a la Empresa de Servicios de Limpieza Publica ESLIMP CALLAO para la liquidación de Beneficios Sociales de trabajadores, por efecto de la aplicación de la Ley 31254 "Ley que prohíbe la tercerización y toda forma de intermediación laboral de los servicios de Limpieza Pública y afines que prestan los obreros municipales".

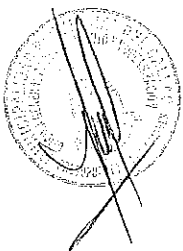
2.5 Otros Gastos: S/ 11 215 569 soles

En esta genérica se tiene programado Subsidio a Comedores de extrema pobreza y Subsidio a la empresa FINVER CALLAO S.A. según Acuerdo de Concejo N° 070-2012, asimismo el pago de sentencias judiciales a favor de Empleados, Obreros, Pensionistas, Personas Jurídicas y Personas Naturales.



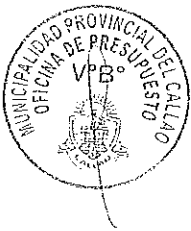
2.6 Adquisición de Activos No Financieros: S/ 48 850 000 soles

Comprende la adquisición de bienes de capital, tales como bienes duraderos para el equipamiento de las distintas unidades orgánicas de la Municipalidad Provincial del Callao y la ejecución de los proyectos de inversión pública, como la elaboración de los Estudios de Pre- Inversión.



Metas a alcanzar como municipalidad vinculada a los productos de los Programas Presupuestales con enfoque de Resultados y las acciones previstas, de acuerdo al siguiente detalle:

PROGRAMA_PPTAL	PRODUCTO_PROYECTO	ACTIV_OBRA_ACCINV	Total
0002. SALUD MATERNO NEONATAL	3033412. FAMILIAS SALUDABLES INFORMADAS RESPECTO DE SU SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA	5005986. ACCIONES DE MUNICIPIOS QUE PROMUEVEN LA SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA CON ENFASIS EN MATERNIDAD SALUDABLE	559,008.00
TOTAL 0002. SALUD MATERNO NEONATAL			559,008.00
0016. TBC-VIH/SIDA	3000669. PERSONAS AFECTADAS CON TUBERCULOSIS RECIBEN APOYO NUTRICIONAL	5005159. BRINDAR APOYO NUTRICIONAL A LAS PERSONAS AFECTADAS POR TUBERCULOSIS	5,111,754.00
TOTAL 0016. TBC-VIH/SIDA			5,111,754.00
0030. REDUCCION DE DELITOS Y FALTAS QUE AFECTAN LA SEGURIDAD CIUDADANA	3000355. PATRULLAJE POR SECTOR	5004156. PATRULLAJE MUNICIPAL POR SECTOR - SERENAZGO	21,018,377.00
	3000356. COMUNIDAD ORGANIZADA A FAVOR DE LA SEGURIDAD CIUDADANA	5004167. COMUNIDAD RECIBE ACCIONES DE PREVENCIÓN EN EL MARCO DEL PLAN DE SEGURIDAD CIUDADANA	1,225,319.00
TOTAL 0030. REDUCCION DE DELITOS Y FALTAS QUE AFECTAN LA SEGURIDAD CIUDADANA			22,243,696.00
0036. GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS	3000848. RESIDUOS SOLIDOS DEL AMBITO MUNICIPAL DISPUESTOS ADECUADAMENTE	5006157. EDUCACION Y SENSIBILIZACION A LA POBLACION EN MATERIA DE RESIDUOS SOLIDOS	140,509.00
		5006158. ALMACENAMIENTO, BARRIDO DE CALLES Y LIMPIEZA DE ESPACIOS PUBLICOS	15,707,839.00
		5006159. RECOLECCION Y TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES	56,525,238.00
		5006160. VALORIZACION DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES	796,475.00
		5006161. TRATAMIENTO Y DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES	6,200,000.00
TOTAL 0036. GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS			79,370,061.00
0068. REDUCCION DE VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES	3000736. EDIFICACIONES SEGURAS ANTE EL RIESGO DE DESASTRES	5005668. INSPECCION DE EDIFICACIONES PARA LA SEGURIDAD Y EL CONTROL URBANO	1,462,166.00
0101. INCREMENTO DE LA PRACTICA DE ACTIVIDADES FISICAS, DEPORTIVAS Y RECREATIVAS EN LA POBLACION PERUANA	3000788. POBLACION OBJETIVO ACCEDE A MASIFICACION DEPORTIVA	5005868. DESARROLLO DE CAMPAÑAS DE MASIFICACION DEPORTIVA A LA POBLACION OBJETIVO	1,334,839.00
0117. ATENCION OPORTUNA DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES EN PRESUNTO ESTADO DE ABANDONO	3000887. NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES EN RIESGO O DESPROTECCION FAMILIAR RECIBEN SERVICIOS DE PROTECCION	5005210. INTERVENCION FAMILIAR PARA EL FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS PARENTALES	408,871.00
0148. REDUCCION DEL TIEMPO, INSEGURIDAD Y COSTO AMBIENTAL EN EL TRANSPORTE URBANO	3000840. GESTION DE SISTEMAS DE TRANSPORTE Y FISCALIZACION	5005114. FISCALIZACION DEL SERVICIO DE TRANSPORTE DE PERSONAS Y MERCANCIAS	12,000,000.00
1001. PRODUCTOS ESPECIFICOS PARA DESARROLLO INFANTIL TEMPRANO	3033251. FAMILIAS SALUDABLES CON CONOCIMIENTOS PARA EL CUIDADO INFANTIL, LACTANCIA MATERNA EXCLUSIVA Y LA ADECUADA ALIMENTACION Y PROTECCION DEL MENOR DE 36 MESES	5005983. ACCIONES DE LOS MUNICIPIOS QUE PROMUEVEN EL CUIDADO INFANTIL Y LA ADECUADA ALIMENTACION	1,951,198.00
9001. ACCIONES CENTRALES	3999999. SIN PRODUCTO		130,898,245.09
9002. ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS	3999999. SIN PRODUCTO		165,637,168.00
TOTAL GENERAL			420,977,006.00



4.1 Estimación de Ingresos:

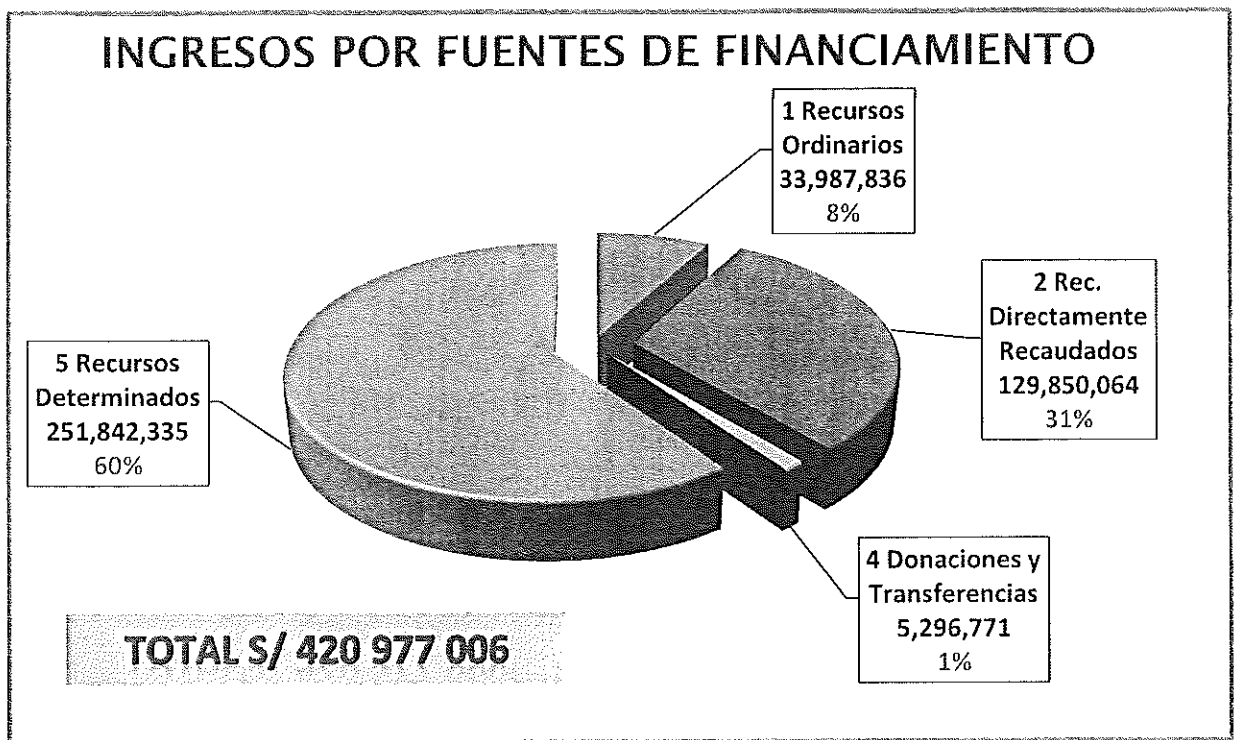
4.1.1 Ingresos por Fuentes de Financiamiento y Rubros:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO RUBRO TIPO DE RECURSO	PIA 2023	PIA 2024	% DE PART.	▲▼ VARIACION (PIA 2024-PIA2023)	▲▼ PORCENTUA L
1 RECURSOS ORDINARIOS	16,701,815	33,987,836	8.07	17,286,021	103.50
00 RECURSOS ORDINARIOS	16,701,815	33,987,836	8.07	17,286,021	103.50
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	108,060,124	129,850,064	30.84	21,789,940	20.16
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	108,060,124	129,850,064	30.84	21,789,940	20.16
3 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRE	0	0	0.00	0	
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE C	0	0	0.00	0	
3 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,000,024	5,296,771	1.26	4,296,747	429.66
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,000,024	5,296,771	1.26	4,296,747	429.66
5 RECURSOS DETERMINADOS	237,993,525	251,842,335	59.82	13,848,810	5.82
07 FONCOMUN	48,749,413	63,174,281	15.01	14,424,868	29.59
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	87,488,658	80,175,051	19.04	-7,313,607	-8.36
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	101,755,454	108,493,003	25.77	6,737,549	6.62
- CANON MINERO	0	0	0.00	0	
- CANON PESQUERO	4,325,417	7,055,948	1.68	2,730,531	63.13
- RENTA DE ADUANAS	97,430,037	101,437,055	24.10	4,007,018	4.11
TOTAL INGRESOS (Incluye Rec. Ord.)	363,755,488	420,977,006	100.00	57,221,518	15.73

El Presupuesto Institucional de Apertura 2024 ascendente a S/ 420,977,006.00 soles (incluido Recursos Ordinarios) **presenta un incremento de S/ 57,221,518.00 soles, equivalente al 15.73%** respecto al PIA 2023 (S/ 363 766 488 soles), tal como se aprecia en el cuadro precedente.

Existe un incremento significativo en relación con los recursos previstos en el PIA 2023, en la Fuente de Financiamiento 02 Recursos Directamente Recaudados – 09 Recursos Directamente Recaudados por S/. 21,789,940 soles, asimismo en la Fuente de Financiamiento 05 Recursos Determinados Rubros - 07 FONCOMUN por S/ 14,424,868 soles que comprende una mayor asignación a trasferir por el Gobierno Central de S/ 6 526 857 y la programación de S/ 7 898 011 de Saldo de Balance adicionales respecto del año 2023, el rubro 18 Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones de y S/ 6 737 549 que corresponden S/ 2 730 531 soles de mayor asignación por Canon Pesquero, S/ 4 007 018 soles por la Renta de Aduanas, también presentan incrementos la Fuente de Financiamiento 01 Recursos Ordinarios – 00 Recursos Ordinarios por S/. 17 286 021 y la Fuente de Financiamiento 03 Donaciones y Transferencias – 13 Donaciones y Transferencias por la suma de S/. 4 296 747 que corresponde a una mayor incorporación por saldo de balance respecto del año anterior (ver cuadro 4.1.4 Evolución de los ingresos).

El rubro donde se registra rebaja corresponde al ingreso Impuestos Municipales relacionado a la Fuente de Financiamiento 5 Recursos Determinados - Rubro 08 IM (- S/ 7 313 607) rebajas que obedecen al sinceramiento de dichos ingresos teniendo en cuenta su real captación mientras que la proyección del año anterior se efectuó según la emisión de valores para el caso de los impuestos como el predial y vehicular.



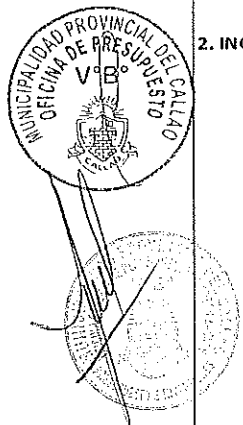
4.1.2 Por Genéricas del Ingreso:

Los ingresos de la entidad para el año 2024 sin considerar la asignación de los Recursos Ordinarios asciende a S/. 386 989 170 soles, cuyo monto representa una variación de 11.51% respecto al año anterior, que se detalla a continuación a nivel de genéricas de Ingreso:

GENERICAS DEL INGRESO	PIA 2023	PIA 2024	% DE PART.	▲▼ VARIACION (PIA 2024-PIA2023)	▲▼ PORCENTUAL
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	79,588,658	80,175,051	20.72	586,393	0.74
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	66,671,132	76,780,828	19.84	10,109,696	15.16
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	141,804,891	159,269,273	41.16	17,464,382	12.32
1.5 OTROS INGRESOS	41,988,992	42,081,432	10.87	92,440	0.22
1.9 SALDO DE BALANCE	17,000,000	28,682,586		11,682,586	68.72
TOTAL INGRESOS	347,053,673	386,989,170	100.0	39,935,497	11.51

4.1.3 Transferencias de recursos 2024, programados por el Ministerio de Economía y Finanzas - MEF (incluye la asignación por Recursos Ordinarios) y programación de ingresos por las Unidades Orgánicas de la Municipalidad Provincial del Callao.

DETALLE		PIA 2023	PIA 2024	% PART.
FTE FTO	RU/ESPECIFICAS	S/	S/	
1.	INGRESOS SEGUN TRANSFERENCIAS DEL MEF (Incluye Recursos Ordinarios)	159,176,564	193,926,967	46.07%
1	00 RECURSOS ORDINARIOS	16,701,815	33,987,836	8.07%
	- Programa Vaso de Leche	3,821,138	4,661,474	1.11%
	- Comedores	6,445,333	6,445,333	1.53%
	- Pan - Tbc	4,031,530	5,111,754	1.21%
	- Apoyo a la Beneficencia	1,297,544	1,297,544	0.31%
	- Subsidio de Comedores	605,250	605,250	0.14%
	- Atencion de los Niños y Adolescentes en Riesgo	476,964	476,964	0.11%
	- D.S. Nº 051-88-MPC	15,544	15,544	0.00%
	- Apoyo a la Persona Adulta Mayor	8,512	8,512	0.00%
	- Salud Materno Neo Natal		559,008	0.13%
	- Productos Especificos para el Desarrollo Infantil Temprano		997,920	0.24%
	- Reducion de Delitos y Faltas que Afectan la Seguridad Ciudadana		11,691,719	2.78%
	- Gestión Integral de Residuos Sólidos		932,630	0.22%
	- Otros para Remuneraciones		204,216	0.05%
	- Empadronamiento de Hogares SISFOH		979,968	0.23%
2	09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,503	1,503	0.00%
	1.5. 1 2. 2 1 DERECHOS DE VIGENCIA DE MINAS	1,503	1,503	0.00%
3	19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	0	0	0.00%
	1.8. 2 2. 1 1 BONOS DEL TESORO PUBLICO	0	0	0.00%
4	13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	24	0	0.00%
	1.5. 4 1. 1 1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS CORRIENTES DE PERSONAS	24	0	0.00%
5	07 FONCOMUN	44,249,413	50,776,270	12.06%
	1.4. 1 4. 5 1 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	44,249,413	50,776,270	12.06%
	08 IMPUESTOS MUNICIPALES	668,355	668,355	0.16%
	1.1. 3 3. 3 5 IMPUESTO A LOS JUEGOS DE MAQUINAS TRAGAMONEDAS	668,355	668,355	0.16%
	18 CANON, SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANA Y	97,555,454	108,493,003	25.77%
	1.4. 1 4. 1 3 CANON MINERO	0	0	0.00%
	1.4. 1 4. 1 6 CANON PESQUERO	4,325,417	7,055,948	1.68%
	1.4. 1 4. 3 1 RENTA DE ADUANAS	93,230,037	101,437,055	24.10%
2.	INGRESOS PROGRAMADOS POR UNIDADES ORGANICAS DE LA MPC	204,578,924	227,050,039	53.93%
	07 FONCOMUN	4,500,000	12,398,011	2.95%
	06.2.OG.Administración y Finanzas(1.9. 1 1. 1 1 SALDO DE BALANCE)	4,500,000	12,398,011	2.95%
	08 IMPUESTOS MUNICIPALES	86,820,303	79,506,696	18.89%
	07.1 G.G.Adm. Tributaria (SG.Rentas, Fiscalización Trib., Recaudac.)	78,920,303	79,506,696	18.89%
	06.2.OG.Administración y Finanzas(1.9. 1 1. 1 1 SALDO DE BALANCE)	7,900,000	0	0.00%
	09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	108,058,621	129,848,561	30.84%
	07.1 G.Adm. Tributaria (SG.Rentas, Fiscalización Trib., Recaudac.)	61,337,212	64,391,802	15.30%
	07.9 G.Desarrollo Urbano (SG. Plan. Urb. y Catastro - Obras Priv.)	1,084,388	1,267,417	0.30%
	07.8 G.Desarrollo Econ. Local y Comerc. (SG. Lic. y Aut., Reg. Com.)	1,601,535	1,364,772	0.32%
	07.4 G.Desarrollo Humano (SG. Educ. y Dep., Protec. Mujer y P.V., Cultura y	5,677	4,952	0.00%
	06.1.2 O. Atención al Ciudadano (Reg.Civiles)	232,755	316,240	0.08%
	07.2.G.Serv. a la Ciudad y Protec.Medio Ambiente	444,082		0.00%
	08.5.OD Sistema de Transito, Transp. y Movilidad Urbana.	40,147,517	47,616,000	11.31%
	07.6.G.Seguridad Ciudadana	2,594	2,756	0.00%
	07.7.G.Fiscalización (Policía Municipal)	91,084	116,400	0.03%
	07.6.2.SG.Defensa Civil y Gestión de Riesgo de Desastre	506,151	986,151	0.23%
	07.5. G.G.Asentamientos Humanos	141,609	143,397	0.03%
	06.1.Secretaría General del Concejo Municipal.	88,114		0.00%
	07.12.G.de Salud	2,375,903	2,650,870	0.63%
	06.2.OG.Administración y Finanzas(1.9. 1 1. 1 1 SALDO DE BALANCE)		10,987,804	2.61%
	13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,000,000	5,296,771	1.26%
	08.5.OD Sistema de Transito, Transp. y Movilidad Urbana.	600,000	0	0.00%
	06.2.OG.Administración y Finanzas(1.9. 1 1. 1 1 SALDO DE BALANCE)	400,000	5,296,771	1.26%
	18 CANON, SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANA Y	4,200,000	0	0.00%
	PARTICIPACIONES	4,200,000	0	0.00%
	06.2.OG.Administración y Finanzas(1.9. 1 1. 1 1 SALDO DE BALANCE)	4,200,000	0	0.00%
TOTAL		363,755,488	420,977,006	100.00%

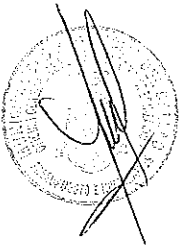


4.1.4 Evolución de los Ingresos:

En el siguiente cuadro se detalla la evolución histórica de los **Ingresos de la Entidad** desde el año 2018 al 2021 a nivel de Rubros y PIA 2022 Y 2023:



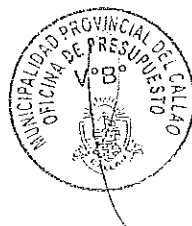
RUB	ESPECIFICA DEL INGRESO	EJECUCION 2019	EJECUCION 2020	EJECUCION 2021	EJECUCION 2022	PIA 2023	PIA 2024
00	RECURSOS ORDINARIOS	30,854,625	21,793,325	16,360,596	16,360,596	16,701,815	33,987,836
	DS. 051-88-EF VICTIMAS DE TERRORISMO	15,544	15,544	15,544	15,544	15,544	15,544
	PROGRAMA DE COMPLEMENTACION ALIMENTARIA COMEDORES	3,550,979	3,550,979	3,550,979	3,550,979	6,445,333	6,445,333
	SUBSIDIO A COMEDORES	605,250	605,250	605,250	605,250	605,250	605,250
	PROGRAMA DE ALIMENTACION Y NUTRICION PAN TBC	2,547,839	3,305,724	4,932,285	4,932,285	4,031,530	5,111,754
	PROGRAMA VASO DE LECHE	3,821,138	3,821,138	3,821,138	3,821,138	3,821,138	4,661,474
	RO: TRANSF. DE PARTIDAS Y OTRAS ASIGNACIONES						
	- Transf. cumplimiento de Plan de Incentivos - Meta 4		734,044	734,044	734,044		
	- Atencion de los Niños y Adolescentes en Riesgo	476,964	476,964	476,964	476,964	476,964	476,964
	- Apoyo a la Persona Adulta Mayor	8,512	8,512	8,512	8,512	8,512	8,512
	- Apoyo a la Beneficiencia	1,297,544	1,297,544	1,297,544	1,297,544	1,297,544	1,297,544
	- Asignación para Proyectos	17,883,689					
	DS Nº026-2019-EF - Financia la organización y desarrollo de un servicio						
	- de visitas domiciliarias en sus jurisdicciones, a familias con niños y	647,166					
	- niñas entre cuatro (4) meses a treinta y seis (36) meses de edad						
	- Actividades de Emergencia		1,410,677				
	- Apoyo Extraordinario TP-GL		4,834,198				
	- Canasta Familiar COVID-19		1,000,000				
	- DU 051-2020 MEDIDAS EXTRAORDINARIAS Y TEMPORALES - COVID 19 - RO		732,751				
	D.S. Nº 036-2021-EF: ADQUISICIÓN DE ALIMENTOS PARA LAS PERSONAS EN			305,351	305,351		
	SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD						
	D.S. Nº 103-2021-EF "TRABAJA PERU" ACTIVIDADES DE INTERVENCIÓN			414,299	414,299		
	INMEDIATA						
	D.U. 017-2021 KITS DE LIMPIEZA COMEDORES Y RED SOPORTE ADULTO			164,246	164,246		
	MAIOR			34,440	34,440		
	D.U. Nº 105-2021 BONO A TRABAJADORES MENOS RECURSOS						
	- SALUD MATERNO NEO NATAL						559,008
	1001 PRODUCTOS ESPECIFICOS PARA DESARROLLO INFANTIL TEMPRANO						997,920
	REDUCCION DE DELITOS Y FALTAS QUE AFECTAN LA SEGURIDAD CIUDADANA						11,691,719
	- GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS						932,630
	- OTROS PARA REMUNERACIONES						204,216
	- EMPADRONAMIENTO DE HOGARES - SISFOH						979,968
07	FONCOMUN	33,317,613	34,134,036	44,899,145	71,882,820	48,749,413	63,174,281
	1.4.1.4.5.1 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	32,185,802	28,528,103	41,115,134	47,337,788	44,249,413	50,776,270
	1.5.1.1.1.1 INTERESES POR DEPOSITOS DISTINTOS DE RECURSOS POR PRIVA	132,057	43,410	71,688	1,136,492		
	1.9.1.1.1.1 SALDOS DE BALANCE	999,754	5,562,523	3,712,324	23,408,541	4,500,000	12,398,011
08	IMPUESTOS MUNICIPALES	75,835,557	80,351,745	87,827,008	107,962,621	87,488,658	80,175,051
	1.1.2.1.1.1 PREDIAL	47,553,224	48,013,685	57,233,321	58,614,955	47,064,130	47,066,270
	1.1.2.1.1.2 PREDIAL - REGULARIZACION TRIBUTARIA					11,029,548	11,191,793
	1.1.2.1.2.1 ALCABALA	14,509,330	24,277,023	10,692,735	16,825,558	12,074,065	12,265,487
	1.1.2.1.2.2 ALCABALA - REGULARIZACION TRIBUTARIA					1,847,447	1,847,447
	1.1.2.2.1.1 AL PATRIMONIO VEHICULAR	6,542,477	4,656,857	6,942,120	6,997,841	3,713,220	3,764,256
	1.1.2.2.1.2 AL PATRIMONIO VEHICULAR - REGULARIZACION TRIBUTARIA					3,168,886	3,348,436
	1.1.3.3.3.2 IMPUESTO A LAS APUESTAS	458	332				
	1.1.3.3.3.3 IMPUESTO A LOS JUEGOS	709	144	256	283	267	267
	1.1.3.3.3.4 IMPUESTO A LOS ESPECTACULOS PUBLICOS NO DEPORTIVOS	441,109	84,296	21,743	209,335	22,740	22,740
	1.1.3.3.3.5 IMPUESTO A LOS JUEGOS DE MAQUINAS TRAGAMONEDAS	2,333,305	602,918	647,631	1,414,990	668,355	668,355
	1.5.1.1.1.1 INTERESES POR DEPOSITOS DISTINTOS DE RECURSOS POR						
	PRIVATIZACION Y CONCESIONES	24,222	5,519	8,775	184,609		
	1.9.1.1.1.1 SALDOS DE BALANCE	4,430,724	2,710,972	12,280,426	23,715,050	7,900,000	
09	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	138,564,813	97,049,936	122,194,239	138,148,902	108,060,124	129,850,064
	1.3.2.1.1.1 REGISTRO CIVIL	254,932	152,813	306,434	310,631	316,240	316,240
	1.3.2.1.0.110. INSPECCION Y CONTROL SANITARIO						106,240
	1.3.2.1.0.15 CERTIFICACIONES DIVERSAS						564,761
	1.3.2.1.0.199 OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS			0	0		2,951,699
	1.3.2.4.1.6 CARNETS Y/O TARJETAS DE ATENCION	616,333	203,486				111,550
	1.3.2.4.1.7 CONTROL CANINO		16,242	54,503	55,153	56,247	63,230
	1.3.2.5.1.1 EXPEDICION DE TITULOS DE PROPIEDAD	58,043	25,789	43,649	30,887	45,045	45,045
	1.3.2.5.1.3 URBANIZACIONES	619,271	765,945	239,682	2,676,921	244,475	244,475
	1.3.2.5.2.1 LICENCIA DE CONSTRUCCION	101,557	50,457	82,634	427,357	85,279	85,279
	1.3.2.5.2.2 INSPECCION OCULAR	279,816	4,581	18,969	15,764	19,576	29,862
	1.3.2.5.2.3 ESTUDIOS URBANOS Y SANEAMIENTO FISICO						122,720
	1.3.2.5.2.99 OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS DE CONSTRUCCION	314,425	327,787	390,355	356,185	402,847	402,847
	1.3.2.8.1.3 DERECHOS DE PERMISO DE OPERACIÓN	832	554	81,162	110,971	36,000	7,320,000
	1.3.2.8.1.5 GUARDIANIA - DEPOSITOS DE VEHICULOS	99,091	92,741	140,884	82,904	84,000	84,000
	1.3.2.8.1.99 OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS DE TRANSPORTES Y COM	18,655,478	1,333,092	844,601	860,227	480,000	984,000
	1.3.2.9.1.1 DERECHO DE INSCRIPCION Y EMPADRONAMIENTO						
	1.3.2.9.1.4 LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO Y OTROS	324,293	482,820	727,338	701,082	744,000	744,000
	1.3.2.9.1.5 PUESTOS, KIOSKOS Y OTROS	91,000	199,292	92,073	134,766	95,019	95,019
	1.3.2.9.1.6 ANUNCIOS Y PROPAGANDA	237,182	178,312	291,637	317,314	300,970	300,970
	1.3.2.9.1.7 INSPECCIONES Y/O CALIFICACIONES	21,063	418,589	490,457	585,544	506,151	506,151
	1.3.2.10.1.5 CERTIFICACIONES	144,806	61,562	87,240	149,491	90,031	
	1.3.2.10.1.99 OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS	2,518,769	1,317,738	2,860,174	4,357,502	2,951,699	
	1.3.3.4.1.1 ATENCION MEDICA	245,255	164,469	230,568	233,732	237,946	376,200
	1.3.3.4.1.99 OTROS SERVICIOS MEDICOS - ASISTENCIALES	681,707	386,375	495,324	483,221	511,174	511,174
	1.3.3.4.2.3 ELECTROCARDIOGRAMA	178,437	105,901	159,233	153,196	164,328	164,328
	1.3.3.4.2.4 DIAGNOSTICOS POR IMAGENES (RAYOS X, ECOGRAFIAS,	169,306	271,620	420,510	395,851	433,966	433,966
	TOMOGRAFIAS, OTROS)						



RUB	ESPECIFICA DEL INGRESO	EJECUCION 2019	EJECUCION 2020	EJECUCION 2021	EJECUCION 2022	PIA 2023	PIA 2024
1.3.3.9.2.23	LIMPIEZA PUBLICA	35,885,232	33,145,909	37,232,393	35,842,128	37,687,020	38,222,843
1.3.3.9.2.24	SERENAZGO	9,499,527	6,873,675	7,910,459	7,774,104	8,001,802	8,115,407
1.3.3.9.2.27	PARQUES Y JARDINES	11,254,886	10,669,322	12,076,668	11,494,186	12,235,765	12,410,321
1.5.2.1.5.1	INFRACCIONES DE REGLAMENTO DE TRANSITO	33,969,640	26,726,426	41,854,171	54,542,113	37,800,000	38,400,000
1.5.2.1.5.2	INFRACCIONES DE REGLAMENTO DE TRANSPORTES	2,846,567	366,943	465,543	368,654	360,000	360,000
1.5.2.1.6.1	INFRACCIONES DE COMERCIALIZACION	174,450	175,766	290,143	227,165	299,427	299,427
1.5.2.1.6.2	MULTAS A ESTABLECIMIENTOS, FARMACIAS Y OTROS	398,515	85,466	145,844	160,775	150,511	150,511
1.5.2.1.6.99	OTRAS SANCIONES	1,236,400	811,343	1,279,009	2,341,136	1,319,937	1,319,937
1.5.2.2.1.99	OTRAS SANCIONES	1,965,105	1,164,036	1,277,063	1,732,764	1,317,929	1,405,415
1.5.5.1.1.1	REMATE DE BIENES COMISADOS		100,587				
1.5.5.1.4.99	OTROS INGRESOS DIVERSOS			479,335	284,769		4,954
1.9.1.1.1.1	SALDOS DE BALANCE	14,969,217	9,603,201	10,013,959	9,209,138		10,987,804
...	varios	753,678	767,096	1,112,181	1,733,270	1,082,740	1,609,689
13	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	5,157,128	6,864,365	7,298,283	6,352,636	1,000,024	5,296,771
1.4.1.3.1.1	DEL GOBIERNO NACIONAL	29	1,161,434	474,031		24	
1.5.4.1.1.1	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS CORRIENTES DE PERSONAS JURIDICAS	489,095	552,305	799,091	1,303,296	600,000	
1.9.1.1.1.1	SALDOS DE BALANCE	4,668,004	5,150,627	6,025,162	5,049,340	400,000	5,296,771
18	CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	59,654,698	68,255,151	88,226,981	122,751,313	101,755,454	108,493,003
1.4.1.4.1.3	CANON MINERO	985	2,235	9,783	40,106	0	0
1.4.1.4.1.6	CANON PESQUERO	1,213,872	3,083,506	3,900,610	4,249,488	4,325,417	7,055,948
1.4.1.4.3.1	RENTA DE ADUANAS	54,614,900	51,326,764	76,384,734	88,151,469	93,230,037	101,437,055
1.4.1.4.6.3	PARTICIPACION POR PLAN DE INCENTIVOS A LA MEJORA DE LA G	2,447,944	2,121,648	1,816,665	2,136,974		
1.5.1.1.1.1	INTERESES POR DEPOSITOS DISTINTOS DE RECURSOS POR PRIV	172,698	74,674	144,614	1,043,564		
1.9.1.1.1.1	SALDOS DE BALANCE	1,204,298	11,646,324	5,970,575	27,129,712	4,200,000	
19	RECURSO POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO		15,986,146	13,015,073	10,282,393		
1.8.1.2.1.1	BONOS DEL TESORO PUBLICO		12,341,990	13,015,073	10,282,393		
1.8.2.1.2.4	CERTIFICADOS DE INVERSION PUBLICA REGIONAL Y LOCAL		3,644,156				
TOTAL		343,384,433	324,434,705	379,821,327	473,741,281	363,755,488	420,977,006

4.1.5 Propuesta de Financiamiento del FONCOMUN 2024:

El FONCOMUN programado para el año 2024 asciende a la suma de S/ 63 174 281 soles. Cabe señalar que en cumplimiento del Art. 47 de la Ley de Bases de Descentralización Ley N° 27783, se propone una asignación porcentual en Gasto Corriente y Gasto de Capital, según detalle:



Gasto Corriente

S/ 41 796 799 (66.16%), se prevé el financiamiento destinado a la gestión operativa de la Entidad, para remuneraciones del personal activo 8.17%, para pensiones y prestaciones sociales 9.09%, para el requerimiento de bienes y servicios 48.91%

CATEGORIA DEL GASTO GENERICAS	Total	
	S/	%
GASTOS CORRIENTES	41,796,799	66.16%
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	5,159,405	8.17%
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	5,741,738	9.09%
2.3 BIENES Y SERVICIOS	30,895,656	48.91%
GASTOS DE CAPITAL	21,377,482	33.84%
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	21,377,482	33.84%
TOTAL	63,174,281	100.00%

Gasto de Capital S/ 21 377 482 (33.84%)

destinados a la ejecución de proyectos de inversión pública, priorizados en la Programación Multianual de Inversiones, así como la elaboración de estudios de pre - inversión (incluye reserva para la ejecución de inversiones)

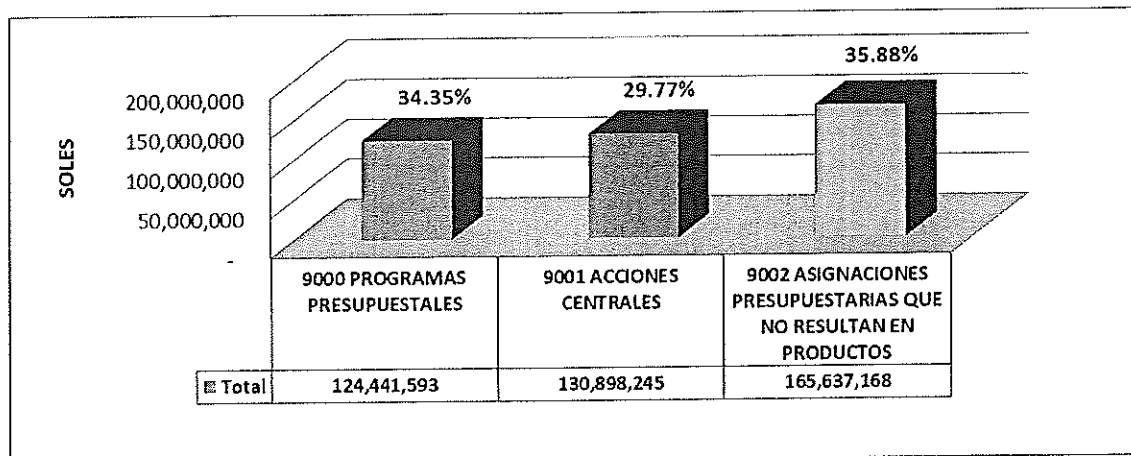
4.2 Estimación de Gastos

El Presupuesto de Gastos para el Ejercicio Fiscal 2024, se ha formulado considerando las disposiciones establecidas en la Directiva N° 0002-2023-EF/50.01 – Directiva de Programación Multianual y Modificatorias (RD N° 0005-2023-EF/50.01). Detalle a nivel de Genéricas de Gastos, Fuentes de Financiamiento y Rubros.

FUENTES DE FINANCIAMIENTO RUBROS	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	2.3 BIENES Y SERVICIOS	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	2.5 OTROS GASTOS	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	TOTAL
1 RECURSOS ORDINARIOS	266,166	15,606,987	16,211,889	1,297,544	605,250	0	33,987,836
00 RECURSOS ORDINARIOS	266,166	15,606,987	16,211,889	1,297,544	605,250		33,987,836
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	7,311,475	4,204	113,684,385	8,000,000		850,000	129,850,064
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	7,311,475	4,204	113,684,385	8,000,000		850,000	129,850,064
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS			5,296,771				5,296,771
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS			5,296,771				5,296,771
5 RECURSOS DETERMINADOS	58,480,938	8,813,604	125,678,077	259,397	10,610,319	48,000,000	251,842,335
07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	5,739,405	5,741,738	30,315,656			21,377,482	63,174,281
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	17,826,864	2,031,842	44,918,514		7,110,319	8,287,512	80,175,051
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	34,914,669	1,040,024	50,443,907	259,397	3,500,000	18,335,006	108,493,003
TOTAL	66,058,579	24,424,795	260,871,122	9,556,941	11,215,569	48,850,000	420,977,006

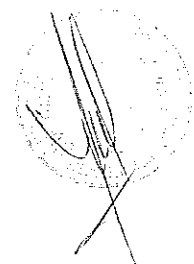
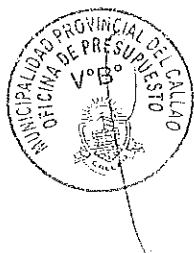
4.2.1 Por Categorías Presupuestales:

El Presupuesto para el Año Fiscal 2024 a nivel de categorías presupuestarias se distribuye de la siguiente manera: S/ 124 441 593 soles para Programas Presupuestales, S/ 130 898 245 para Acciones Centrales y S/ 165 637 168 para Asignaciones Presupuestarias que no Resultan en Productos, tal como se aprecia en el siguiente cuadro:

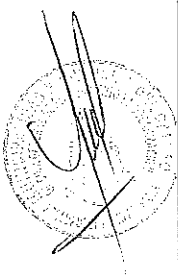
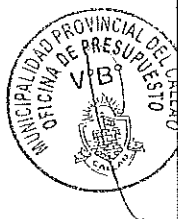


Programación por Categoría Presupuestaria, Metas Presupuestarias y Rubros:

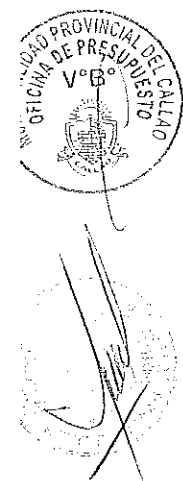
CATEGORIA PRESUPUESTAL METAS PRESUPUESTARIAS	RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
1 ACTIVIDADES	33,987,836	41,796,799	71,887,539	129,850,064	5,296,771	90,157,997	372,977,006
0016 TBC-VIH/SIDA	559,008						559,008
	559,008						559,008
0016 TBC-VIH/SIDA	5,111,754						5,111,754
0001 BRINDAR APOYO NUTRICIONAL A LAS PERSONAS AFECTADAS POR TUBERCULOSIS	5,111,754						5,111,754
0030 REDUCCION DE DELITOS Y FALTAS QUE AFECTAN LA SEGURIDAD CIUDADANA	11,691,719			10,551,977			22,243,696
0002 PATRULLAJE MUNICIPAL POR SECTOR - SERENAZGO	11,691,719			9,326,658			21,018,377
0105 COMUNIDAD RECIBE ACCIONES DE PREVENCIÓN EN EL MARCO DEL PLAN DE SEGURIDAD CIUDADANA				1,225,319			1,225,319
0036 GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS	932,630	1,500,000	11,117,172	44,907,445		20,912,814	79,370,061
0003 ALMACENAMIENTO, BARRIDO DE CALLES Y LIMPIEZA DE ESPACIOS PUBLICOS		1,500,000		8,852,000		5,355,839	15,707,839
0004 RECOLECCION Y TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES	932,630		11,117,172	29,714,936		14,760,500	55,592,608
0005 TRATAMIENTO Y DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES				6,200,000			6,200,000
0074 EDUCACION Y SENSIBILIZACION A LA POBLACION EN MATERIA DE RESIDUOS SOLIDOS				140,509			140,509
0075 VALORIZACION DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES						796,475	796,475
0068 REDUCCION DE VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES			596,960	865,206			1,462,166
0006 INSPECCION DE EDIFICACIONES PARA LA SEGURIDAD Y EL CONTROL URBANO			596,960	865,206			1,462,166
0101 INCREMENTO DE LA PRACTICA DE ACTIVIDADES FISICAS, DEPORTIVAS Y RECREATIVAS EN LA POBLACION PERUANA			443,362	891,477			1,334,839
0102 DESARROLLO DE CAMPAÑAS DE MASIFICACION DEPORTIVA A LA POBLACION OBJETIVO			443,362	891,477			1,334,839
0117 ATENCION OPORTUNA DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES EN PRESUNTO ESTADO DE ABANDONO				408,871			408,871
0007 INTERVENCION FAMILIAR PARA EL FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS PARENTALES				408,871			408,871
0148 REDUCCION DEL TIEMPO, INSEGURIDAD Y COSTO AMBIENTAL EN EL TRANSPORTE URBANO				12,000,000			12,000,000
0008 FISCALIZACION DEL SERVICIO DE TRANSPORTE DE PERSONAS Y MERCANCIAS				12,000,000			12,000,000
1001 PRODUCTOS ESPECIFICOS PARA DESARROLLO INFANTIL TEMPRANO	997,920	49,000	323,267	244,000		337,011	1,951,198
0009 ACCIONES DE LOS MUNICIPIOS QUE PROMUEVEN EL CUIDADO INFANTIL Y LA ADECUADA ALIMENTACION	997,920	49,000	323,267	244,000		337,011	1,951,198
9001 ACCIONES CENTRALES	204,216	27,768,632	19,383,725	25,844,252	5,296,771	52,400,649	130,898,245
0010 DESARROLLAR EL PLANEAMIENTO DE LA GESTION		12,398,011	290,013	10,856,804		2,800,000	26,344,828
0011 SECRETARIA GENERAL		90,000	1,378,880	225,422			1,694,302
0012 GESTION ADMINISTRATIVA		6,327,745	11,813,138	9,999,097	5,296,771	34,077,661	67,514,412
0013 FORTALECER LA GESTION MUNICIPAL			81,174			602,793	683,967
0014 SISTEMA INFORMATICO DE LA MUNICIPALIDAD		270,000	969,388	159,446		680,000	2,078,834
0015 GERENCIA MUNICIPAL		20,650	482,939	150,000		1,149,987	1,803,576
0016 PAGO DE CUOTAS DEL REPRO-AFP						4,689,622	4,689,622
0017 PAGO DE CUOTAS DEL SINCERAMIENTO DE DEUDAS POR APORTACIONES AL ESSALUD						1,757,352	1,757,352
0018 PAGO DE CUOTAS DEL SINCERAMIENTO DE DEUDAS POR APORTACIONES A LA ONP						326,016	326,016
0019 ASESORIA LEGAL Y JURIDICA			313,378			310,558	623,936
0020 CONTROL Y AUDITORIA			507,952			659,397	1,167,349
0021 PROCURADURIA MUNICIPAL			667,878			605,000	1,272,878
0082 FORMULACION DE PLANES DE DESARROLLO Y PROCESO PARTICIPATIVO				83,000		115,000	198,000
0083 DESARROLLAR EL PLANEAMIENTO DE LA GESTION			196,382	126,900		200,000	523,282



CATEGORIA PRESUPUESTAL METAS PRESUPUESTARIAS	RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
0084 GESTION DE PROYECTOS DE INVERSION			262,942				262,942
0085 APOYO INSTITUCIONAL		200,000	280,906	4,664			485,570
0087 CAPACITACION AL PERSONAL MUNICIPAL			344,000	1,289,045		675,200	2,308,245
0088 PROVISION DE INFORMACION SOBRE LA DEMANDA DEL MERCADO DE LAS COMPRAS ESTATALES		419,300	672,170	589,440		708,248	2,389,158
0089 ALMACEN MUNICIPAL		175,000				1,200	176,200
0090 EFECTUAR LAS ACCIONES DE TESORERIA		320,600	168,168			301,200	789,968
0091 REALIZAR ACCIONES DE CONTABILIDAD		238,600	355,253	320,300		401,200	1,315,353
0092 ACCIONES DE SERVICIOS GENERALES		5,919,076	599,164	962,118		934,615	8,414,973
0093 GESTION DEL CONTROL PATRIMONIAL		65,000		282,016		61,200	408,216
0094 OFICINA DE EQUIPO MECANICO Y MAESTRANZA		323,050		10,000		143,200	476,250
0095 IMPLEMENTACION DE SISTEMA DE VIGILANCIA		1,001,600				1,201,200	2,202,800
0112 FORTALECER LA GESTION ADMINISTRATIVA DE LA MUNICIPALIDAD				786,000			786,000
GARANTIZAR EL FINANCIAMIENTO DE PUNCHE GEREN	204,216						
9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS	14,490,589	12,479,167	40,023,053	34,136,836	0	16,507,523	117,637,168
0010 DESARROLLAR EL PLANEAMIENTO DE LA GESTION			511,700	1,390,113			1,901,813
0030 ADMINISTRACION TRIBUTARIA Y RENTAS		200,000	2,466,838	42,400			2,709,238
0031 ATENDER AL ADULTO MAYOR - CEDIF	8,512	14,465	50,450	250,000			323,427
0032 PROTECCION SOCIAL - CIAM			615,262	43,868		141,100	800,230
0033 APOYO A LAS BENEFICIENCIAS EN APLICACION A LA TRANSFERENCIA DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS	1,297,544						1,297,544
0034 PARTICIPACION VECINAL			1,408,767	1,075,696		683,000	3,167,463
0035 APOYO A PROGRAMAS SOCIALES			1,140,133	278,640		5,200	1,423,973
0036 BRINDAR ATENCION BASICA DE SALUD				2,954,923		625,099	3,580,022
0037 PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE			125,000	1,776,015		1,500,000	3,401,015
0038 RELACIONES PUBLICAS E IMAGEN INSTITUCIONAL			976,506	872,086		376,793	2,225,385
0039 MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA CONSTRUIDA			8,057,673	5,613,846		1,825,042	15,496,561
0040 GESTION DE PARQUES Y JARDINES		130,000	5,931,569	7,255,448		4,826,037	18,143,054
0041 PAGO DE PENSIONES Y BENEFICIOS A CESANTES Y JUBILADOS		5,741,738	486,520			1,040,024	7,268,282
0042 PAGO DE PENSIONES E INDEMNIZACIONES EXCEPCIONALES - D.S Nº. 051-88-PCM	15,544						15,544
0043 DESARROLLO URBANO			1,634,058				1,634,058
0044 BRINDAR ASISTENCIA ALIMENTARIA	4,661,474		1,204,033				5,865,507
0045 BRINDAR ASISTENCIA ALIMENTARIA A COMEDORES	6,445,333					428,939	6,874,272
0046 TRANSFERENCIA FINANCIERA PARA SUBSIDIOS A COMEDORES POPULARES	605,250						605,250
0047 DESARROLLO ECONOMICO LOCAL		650,000	59,000	1,617,506			2,326,506
0048 EDUCACION, CULTURA Y DEPORTE		300,000	1,071,025	1,363,234			2,734,259
0049 ASENTAMIENTOS HUMANOS Y DESARROLLO RURAL		473,150	1,908,555	151,122			2,532,827
0050 ATENCION EN COMEDOR MUNICIPAL TERESA IZQUIERDO DEL CALLAO, DISTRITO CALLAO - CALLAO - CALLAO			901,421			51,800	953,221
0051 ATENCION SANITARIA		573,521	70,130	1,241,148			1,884,799
0052 TRANSFERENCIA FINANCIERA PARA ACTIVIDADES			5,697,528				5,697,528
0053 BRINDAR ASISTENCIA ALIMENTARIA AL NIÑO Y AL ADOLESCENTE	476,964		20,555	191,301		23,394	712,214
0054 BRINDAR SERVICIO A DISCAPACITADOS		2,110,173	238,000	1,713,380			4,061,553
0077 GERENCIA DE DESARROLLO HUMANO			13,865	1,490,730		12,250	1,516,845
0078 MEJORAMIENTO TURISTICO		420	308,000	541,135			849,555
0086 OPTIMIZACION DE LOS PROCESOS DE ATENCION AL CIUDADANO		604,700	582,821	1,313,674			2,501,195
0096 FACILITAR CON ACCESOS DE COMUNICACION			183,006	164,000			347,006



CATEGORIA PRESUPUESTAL METAS PRESUPUESTARIAS	RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
0097 SUBGERENCIA DE RENTAS		200,000	711,084	27,000			938,084
0100 FORTALECIMIENTO DE JUNTAS VECINALES		500,000	510,218	712,700			1,722,918
0101 FORTALECIMIENTO DE ORGANIZACIONES COMUNALES Y SOCIALES		745,000	166,906	247,320			1,159,226
0103 HABILITAR TERRENO		50,000	159,006	158,500			367,506
0104 SANEAMIENTO FISICO TERRITORIAL		50,000	212,989	131,200			394,189
0106 FISCALIZAR EL CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES MUNICIPALES - S. CIUDADANA		136,000	770,594	736,415		4,703,585	6,346,594
0107 SUB GERENCIA DE LICENCIAS Y AUTORIZACIONES			40,300	341,706			382,006
0109 PLANIFICACION URBANA			426,979	237,480			664,459
0110 SUBGERENCIA DE OBRAS PRIVADAS			951,856				951,856
0111 SUBGERENCIA DE OBRAS PUBLICAS			410,706	75,750			486,456
0123 FORTALECIMIENTO DE IGUALDAD OPORTUNIDAD DE LA MUJER, ADULTO MAYOR Y DISCAPACITADOS				128,500		265,260	393,760
EMPADRONAMIENTO DE HOGARES (PGH) DEL SISFOH, EN EL AMBITO URBANO	979,968						979,968
2 PROYECTOS		21,377,482	8,287,512			18,335,006	48,000,000
9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS		21,377,482	8,287,512			18,335,006	48,000,000
0125 CONSTRUCCION DE PISTAS Y VEREDAS		50,151					50,151
0126 CONSTRUCCION DE PUENTES			2,735,304				2,735,304
0127 ESTUDIOS PERFILES, EXPEDIENTES TECNICOS DE PROYECTOS		5,497,610	5,552,208			8,056,237	19,106,055
0128 MEJORAMIENTO DE LA TRANSITABILIDAD VIAL		15,829,721				10,278,769	26,108,490
TOTAL	33,987,836	63,174,281	80,175,051	129,850,064	5,296,771	108,493,003	420,977,006



4.2.2 Por Categoría del Gasto:

Los gastos ascienden a S/ 420 977 006 soles, comprende Gastos Corrientes por S/ 372 217 006 soles y Gastos de Capital S/ 48 850 000 soles, con un porcentaje de distribución del 88.40% y 11.60% del PIA respectivamente.

Categoría del Gasto por Rubros y Porcentajes de Participación:

CATEGORIA DEL GASTO	RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
GASTOS CORRIENTES	33,987,836	41,796,799	71,887,539	129,000,064	5,296,771	90,157,997	372,127,006
GASTOS DE CAPITAL		21,377,482	8,287,512	850,000		18,335,006	48,850,000
TOTAL	33,987,836	63,174,281	80,175,051	129,850,064	5,296,771	108,493,003	420,977,006

DETALLE	% DE PARTICIPACION RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
GASTOS CORRIENTES	100.00	66.16	89.66	99.35	100.00	83.10	88.40
GASTOS DE CAPITAL	0.00	33.84	10.34	0.65	0.00	16.90	11.60
TOTAL	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

Gasto Corriente: S/ 372 127 006 soles (88.40%)

Se ha considerado el financiamiento de los bienes y servicios para la operatividad y el desarrollo de las unidades orgánicas de la Municipalidad, como los servicios de: limpieza pública, mantenimiento de parques y jardines, seguridad ciudadana, transportes, entre otros.

Luego se ha considerado los gastos por tarifas de servicios básicos, suministro de combustibles y carburantes, entre otros.

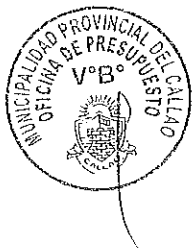
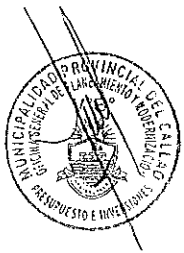
La programación de: Remuneraciones, Bonificaciones, Aguinaldos, Obligaciones Sociales, Obligaciones Previsionales y Devengados como el pago de pensiones se procesó considerado el Informe N° 398-2023-MPC/OGAF-ORH de la Oficina de Recursos Humanos de fecha 18.05.2023.

Asimismo, la programación de CAS se ha efectuado según el requerimiento de la Oficina de Recursos Humanos.

Los gastos para la atención y administración de los Programas Sociales: Atención de los Niños y Adolescentes en Riesgo y Apoyo a la Persona Adulta Mayor y a la Sociedad de Beneficencia Pública del Callao, financiados con recursos del Rubro 00 Recursos Ordinarios.

Gasto de Capital: S/ 48 850 000 soles (11.60%)

Corresponde la programación de proyectos de inversión, como la elaboración de los Estudios de Pre- Inversión y financiamiento de nuevos proyectos y la adquisición de activos fijos para la renovación de los que están en desuso y/o equipar áreas estratégicas de la Entidad.



4.2.3 Por Genéricas del Gasto:

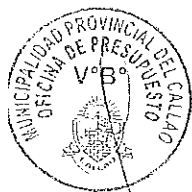
CATEGORIA DEL GASTO GENERICA	TOTAL	% PART.
GASTOS CORRIENTES	372,127,006	88.40%
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	66,058,579	15.69%
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	24,424,795	5.80%
2.3 BIENES Y SERVICIOS	260,871,122	61.97%
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	9,556,941	2.27%
2.5 OTROS GASTOS	11,215,569	2.66%
GASTOS DE CAPITAL	48,850,000	11.60%
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	48,850,000	11.60%
TOTAL	420,977,006	100.00%

GENERICAS DEL GASTO Y RUBROS

CATEGORIA DEL GASTO GENERICAS	RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
GASTOS CORRIENTES	33,987,836	41,796,799	71,887,539	129,000,064	5,296,771	90,157,997	372,127,006
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	266,166	5,739,405	17,826,864	7,311,475		34,914,669	66,058,579
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	15,606,987	5,741,738	2,031,842	4,204		1,040,024	24,424,795
2.3 BIENES Y SERVICIOS	16,211,889	30,315,656	44,918,514	113,684,385	5,296,771	50,443,907	260,871,122
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,297,544			8,000,000		259,397	9,556,941
2.5 OTROS GASTOS	605,250		7,110,319			3,500,000	11,215,569
GASTOS DE CAPITAL	0	21,377,482	8,287,512	850,000	0	18,335,006	48,850,000
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		21,377,482	8,287,512	850,000		18,335,006	48,850,000
TOTAL	33,987,836	63,174,281	80,175,051	129,850,064	5,296,771	108,493,003	420,977,006

% DE PARTICIPACION

CATEGORIA DEL GASTO GENERICAS	RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
GASTOS CORRIENTES	100.00	66.16	89.66	99.35	100.00	83.10	88.40
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	0.78	9.09	22.23	5.63	0.00	32.18	15.69
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	45.92	9.09	2.53	0.00	0.00	0.96	5.80
2.3 BIENES Y SERVICIOS	47.70	47.99	56.03	87.55	100.00	46.50	61.97
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	3.82	0.00	0.00	6.16	0.00	0.24	2.27
2.5 OTROS GASTOS	1.78	0.00	8.87	0.00	0.00	3.23	2.66
GASTOS DE CAPITAL	0.00	33.84	10.34	0.65	0.00	16.90	11.60
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0.00	33.84	10.34	0.65	0.00	16.90	11.60
TOTAL	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00



Handwritten signature and official stamp of the Municipality of Calicut.

DESARROLLO DE LAS GENÉRICAS DEL GASTO:

2.1 Gastos de Personal y Obligaciones Sociales:

Los gastos ascienden a S/ 66 058 579 soles, que representa el 15.69% del presupuesto total, sustentado a través del Informe N° 398-2023-MPC/OGAF-RH del 18.05.2023 de la Oficina de Recursos Humanos

- **Remuneraciones y Gratificaciones del Personal**, por S/26 080 457 soles, comprende empleados (incluye la remuneración del Alcalde) y obreros, incluye el pago de remuneraciones según Pacto Colectivo 2011, aprobado con R.A. N° 680-2010 del 22.09.2010,

- **Remuneraciones del Ex Programa Integral Nutricional - PIN**

Comprende la previsión de S/ 433 639 soles destinados al pago de remuneraciones de 6 empleados transferidos del Ex Programa Integral Nutricional – PIN por el Ex Ministerio de la Mujer y Desarrollo Social, financiados con recursos propios.

- **Remuneraciones Programa CEDIF**

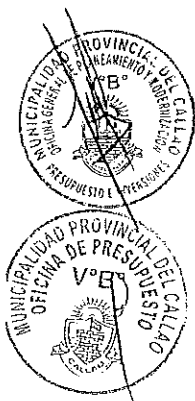
Por el importe de S/ 62 681 soles, financiados con el Rubro 00 Recursos Ordinarios, para el pago de 2 trabajadores.

- **Reintegro de Remuneraciones y Bonificación Extraordinaria por Cierre de Pliego 2019 relacionada al Laudo Arbitral – Pliego de Reclamos 2019 – Resolución N°7 del 16.12.2021. Reconocido por R.A. N° 204-2022-ALC/-MPC que modifico la R.A. N° 167-2022-ALC-MPC.**

Reintegro de Remuneraciones pendientes de pago de enero 2020 a abril 2022 por S/ 7 752 059 soles de los cuales se apertura en el PIA 2023 S/ 2 584 020 soles.

Dichos reintegros, se sustentan en el Informe N° 494-111-MPC/GGA-GP del 16.06.2022 de la Gerencia de Personal

DETALLE	PIA 2024
- Remuneraciones y Gratificaciones del Personal Sg. Pilas.	26,080,457
- Rem. y Grat. Sg. Pilas.- Ex - PIN	433,639
- Rem. y Grat. Sg. Pilas.- CEDIF	62,681
Sub Total	26,576,777
- Reintegro de remuneraciones enero 2020 a abril 2022 (Laudo Arbitral - Pliego de Reclamos 2019 - Resolución N° 7 del 16.12.2021) 1/3 de S/7,752,059	2,584,020
- Quinquenios	3,055,836
- CTS + Convenios de CTS	3,177,464
- Fraccionamientos: Repro AFP y Regimen de Sinceramiento de Deudas por Aportaciones al ESSALUD y ONP	6,772,990
- Dietas	596,700
- Seguro de Vida	128,094
- Contratos Administrativos de Servicios - CAS	22,962,482
- Otros asignación Rubro 00 Rec. Ordinarios	204,216
TOTAL GENERICA 2.1 Personal y Obligaciones Sociales S/	66,058,579



• **Contratos Administrativos de Servicios - CAS S/ 23 166 698 soles**

Al respecto, la nueva normativa presupuestal para el ejercicio 2024 ha considerado dentro de la Genérica 2.1 Personal y Obligaciones sociales, los Contratos Administrativos de Servicios-CAS, en el ejercicio presupuestal 2023 este concepto de gasto formo parte de la Genérica 2.3. Bienes y Servicios.

• **Otros**

- Gastos variables, S/3 584 442 soles, comprende la previsión de quinquenios S/3 055 836 soles, compensaciones por tiempo de servicios – CTS S/ 3 177 464 soles.
- Dietas de Regidores, se ha previsto el pago de Dietas a los 15 señores Regidores por la suma de S/ 596 700 soles, sustentado con el Art. 2 del Acuerdo de Concejo N° 002-2019-AC-MPC que Fija la Dieta de los Señores Regidores, habiéndose registrado en la Actividad: 5000003 GESTION ADMINISTRATIVA, Meta 0000888 GESTION ADMINISTRATIVA
- Deudas a SUNAT(ESSALUD Y ONP) y AFP La suma prevista asciende a S/ 6 772 990 soles de acuerdo a los convenios de pago fraccionamientos de deudas tributarias detalladas a continuación:

Fraccionamiento – REPRO AFP – D.Leg. 1275 – Acuerdo de Concejo N° 076-2017 por la suma de S/ 4 689 621.36 soles, en razón de S/ 390 801.78 soles mensuales que comprende la cuota de fraccionamiento incluido los intereses, a pagarse en el año 2023. El monto total del fraccionamiento es de S/ 46 896 213.60 soles a pagarse en 120 cuotas mensuales desde Enero 2018 hasta Diciembre de 2027.

Régimen de Sinceramiento de Deudas por Aportaciones al ESSALUD y ONP

D. Leg. N° 1275 y su reglamento D.S. N° 167-2017-EF – Acuerdo de Concejo N° 056-2017 por la suma de S/ 2 083 368 soles, en razón de S/ 173 614 soles mensuales, que comprende la cuota de fraccionamiento incluido los intereses a pagarse en el año 2023. El monto total es de S/ 20 833 662 soles que debe pagarse por el lapso de 10 años, a partir de enero 2018 hasta diciembre 2027 tal como se muestra en el cuadro siguiente:

AÑO FISCAL	N° DE LAS CUOTAS	CANT. DE CUOTAS	RESOLUCION DE INTENDENCIA N°0210170019432 ONP			RESOLUCION DE INTENDENCIA N°0210170019433 ESSALUD			TOTAL A PAGAR POR C/AÑO
			AMORTIZ.	INTERESES	TOTAL	AMORTIZ.	INTERESES	TOTAL	
2018	001-012	12	245,903	80,113	326,016	1,325,514	431,838	1,757,352	2,083,368
2019	013-024	12	253,280	72,736	326,016	1,365,279	392,073	1,757,352	2,083,368
2020	025-036	12	260,879	65,137	326,016	1,406,240	351,112	1,757,352	2,083,368
2021	036-048	12	268,706	57,310	326,016	1,448,427	308,925	1,757,352	2,083,368
2022	049-060	12	276,767	49,249	326,016	1,491,881	265,471	1,757,352	2,083,368
2023	061-072	12	285,070	40,946	326,016	1,536,636	220,716	1,757,352	2,083,368
2024	073-084	12	293,621	32,395	326,016	1,582,738	174,614	1,757,352	2,083,368
2025	084-096	12	302,432	23,584	326,016	1,630,222	127,130	1,757,352	2,083,368
2026	091-108	12	311,504	14,512	326,016	1,679,128	78,224	1,757,352	2,083,368
2027	109-120	12	320,853	5,167	326,020	1,729,480	27,850	1,757,330	2,083,350
			2,819,015	441,149	3,260,164	15,195,545	2,377,953	17,573,498	20,833,662

La provisión y pago de los citados fraccionamientos hasta su cancelación se efectuará con cargo a los recursos de la Renta de Aduanas.



2.2 Pensiones y Prestaciones Sociales:

Gastos estimados en S/ 24 424 795 soles, representa el 5.80% del presupuesto municipal.

- **Pensiones**

La programación de pensiones, sustentada con Memorando N° 398-2023-MPC/OGAF-RH del 18.05.2023 de la Oficina de Recursos Humanos, comprende: 12 pensiones anuales y 02 gratificaciones julio y diciembre de 209 pensionistas.

- **Asistencia Social en Pensiones e indemnizaciones**

Comprende el pago por Pensiones e Indemnizaciones Excepciones - D.S. N° 051-88-PCM – Víctimas de Accidentes por Acto de Terrorismo, a 2 pensionistas provenientes de la Municipalidad Provincial de Cerro de Pasco.

- **Programas Sociales**

Tal como se aprecia en el cuadro anterior, los Programas Sociales previstos en el PIA 2023 son: Programa de Vaso de Leche S/ 4 661 474 soles, Comedores S/ 5 859 394 soles, PAN TBC S/ 4 647 049 soles, Atención al Adulto Mayor – CEDIF S/ 8 512 soles y Asistencia al Niño y Adolescente – CEDIF S/ 415 014 soles, apoyo con otros bienes alimentarios para el Comedor del Pueblo (comedor municipal) Teresa Izquierdo S/ 625 128 soles, entre otros.

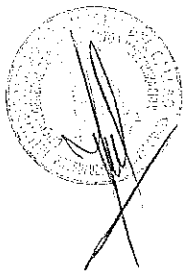
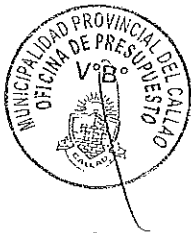
- **Otros Bienes de Asistencia Social**

Para la adquisición de bienes de apoyo escolar, entre otros relacionados a las acciones de defensa civil por S/104 204 soles.

- **Prestaciones**

Por sepelio y luto para el personal activo S/ 820 194 soles y para pensionista S/ 486 520 soles.

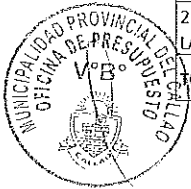
DETALLE	PIA 2024
Pensiones	6,781,762
- Pensiones y Grat. Sg. Pllas.	6,781,762
Asistencia Social en Pensiones e Indemnizaciones	15,544
- D.S. 051-88-PCM Vict. de Terrorismo	15,544
Programas Sociales	16,216,571
- Programa Vaso de Leche	4,661,474
- Comedores	5,859,394
- PAN TBC	4,647,049
- Asist.Aliment.al Niño y Adolescente (CEDIF)	415,014
- Atención Adulto Mayor (CEDIF)	8,512
- Atención en Comedor Municipal Teresa Izquierdo	625,128
Otros Bienes de Asistencia Social	104,204
- Acciones de Defensa Civil	100,000
- Intervencion Familiar para el Fortalecimiento de Competencias Parentales	4,204
Prestaciones	1,306,714
- Sepelio y Luto Activos	820,194
- Sepelio y Luto Pensionistas	486,520
TOTAL GENERICA 2.2 Pensiones y Prestaciones Sociales S/	24,424,795



2.3 Bienes y Servicios:

Esta genérica del gasto asciende a S/ 260 871 122 soles, representando el 61.97% del total del presupuesto 2024, en el siguiente cuadro se aprecia el detalle:

SUB GENERICA DEL GASTO	LIMPIEZA PUBLICA	SEGURIDAD CIUDADANA	PARQUES Y JARDINES	TRANSPORTE URBANO	OTROS	TOTAL
2.3.1 COMPRA DE BIENES	137,917	758,041	2,553,530	405,750	18,154,394	22,009,632
23.11 ALIMENTOS Y BEBIDAS	5,000	1,900		2,000	489,568	498,468
23.110 SUMINISTROS PARA USO AGROPECUARIO, FORESTAL Y VETERINARIO			88,100			88,100
23.111 SUMINISTROS PARA MANTENIMIENTO Y REPARACION		7,432	89,132		2,630,060	2,726,624
23.12 VESTUARIOS Y TEXTILES	65,307	374,000	232,888	30,880	855,376	1,558,451
23.13 COMBUSTIBLES, CARBURANTES, LUBRICANTES Y AFINES	10,930	174,708	16,672	200,000	6,364,271	6,766,581
23.15 MATERIALES Y UTILES	23,654	148,216	1,730,401	61,550	5,038,870	7,002,691
23.16 REPUESTOS Y ACCESORIOS		34,759	79,387		368,213	482,359
23.17 ENSERES			28,500	3,960	39,328	71,788
23.18 SUMINISTROS MEDICOS		13,850			267,422	281,272
23.19 MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA					44,100	44,100
23.199 COMPRA DE OTROS BIENES	33,026	3,176	288,450	107,360	2,057,186	2,489,198
2.3.2 CONTRATACION DE SERVICIOS	78,981,871	21,024,087	15,380,943	9,934,495	113,540,094	238,861,490
23.21 VIAJES		364			16,750	17,114
23.22 SERVICIOS BASICOS, COMUNICACIONES, PUBLICIDAD Y DIFUSION	97,940	232,804	4,000,000	74,000	7,351,100	11,755,844
23.23 SERVICIOS DE LIMPIEZA, SEGURIDAD Y VIGILANCIA				599,995	6,000	605,995
23.24 SERVICIO DE MANTENIMIENTO, ACONDICIONAMIENTO Y REPARACIONES		7,300	115,235	7,500	842,605	972,640
23.25 ALQUILERES DE MUEBLES E INMUEBLES		153,500	4,660,244	315,000	6,246,409	11,375,153
23.26 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS Y DE SEGUROS	55,361	57,400	25,500		1,390,123	1,528,384
23.27 SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS	78,828,570	13,172,719	2,381,415	2,238,000	35,792,513	132,413,217
23.29 LOCACIÓN DE SERVICIOS RELACIONADAS AL ROL DE LA ENTIDAD		7,400,000	4,198,549	6,700,000	61,894,594	80,193,143
TOTAL	79,119,788	21,782,128	17,934,473	10,340,245	131,694,488	260,871,122



- Adquisición de bienes y servicios para la prestación de los Servicios Públicos: Limpieza Pública (incluye convenio con ESLIMP Callao S.A. y la contratación de los servicios de PETRAMAS), Serenazgo, Parques y Jardines.
- Costo de la Administración de Transporte Urbano y Tránsito.
- Contratación de servicios técnicos y profesionales (asesorías, consultorías, locadores, servicios de capacitación y perfeccionamiento) realizados por personas naturales y jurídicas.
- Tarifas de los Servicios Básicos: Luz, agua, telefonía fija y móvil, Internet, correo, mensajería y otros servicios de comunicación.
- Otros Bienes y Servicios: Suministro de mantenimiento, materiales y útiles de escritorio, compra de otros bienes.
- Gastos administrativos para la atención de los Programas de Asistencia Social: PAN-TBC y Programa Vaso de Leche.
- Previsiones presupuestales: Alquiler de unidades para el transporte de residuos sólidos hasta su disposición final.

La previsión para la atención de CAS y correspondiente aportación a ESSALUD en el presente ejercicio se considera en la Genérica de Gastos 2.1 Personal y Obligaciones Sociales.

2.4 Donaciones y Transferencias a Gobiernos Extranjeros, Organismos Internacionales y Unidades de Gobierno:

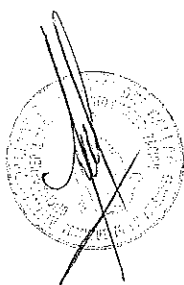
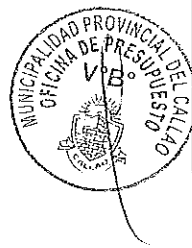
Por S/ 9 556,941 soles, representa el 2.27% del total del presupuesto de gastos, tales como:

DETALLE	PIA 2024
- Transf. Beneficencia Pública del Callao (Rubro 00 Recursos Ordinarios)	1,297,544
- Transf.a ESLIMP (Liquidación de BBSS de trabajadores) inmersos en la Ley N° 31254 "Ley Que Prohíbe la Tercerización de los Servicios de Limpieza Pública y Afines que Prestan los Obreros Municipales"	8,000,000
- Transf.a otros unidades del Gob. Nacional (Acciones de Control y Auditoría)	259,397
TOTAL GENERICA 2.4 Donaciones y Transferencias S/	9,556,941

2.5 Otros Gastos:

Previsión de S/ 11 215,569 soles, representa el 2.66 % del total del presupuesto de gastos, comprende:

DETALLE	PIA 2024
- Transf. Actividades Finver (AC N°070-2012)	3,837,729
- Provision pago de deudas anteriores	768,924
- Subsidio a Comedores (Rubro 00 Recursos Ordinarios)	605,250
- Derechos Administrativos y Multas	3,666
- Sentencias Judiciales	6,000,000
TOTAL GENERICA 2.5 Otros Gastos S/	11,215,569



- Subsidios a favor de FINVER Callao: Transferencia a FINVER CALLAO S.A. según Acuerdo de Concejo N° 070-2012 y provisión para deudas de años anteriores.
- Subsidio a Comedores: Recursos asignados por el MEF, destinados a las Organizaciones Sociales de Base – Comedores, para la preparación de alimentos a favor de la población en situación de pobreza o extrema pobreza, destinado preferentemente a personas y/o familias vulnerables y en alto riesgo nutricional y/o alimentario, especialmente: niños, niñas, madres gestantes, madres lactantes y adultos mayores, con la finalidad de elevar su nivel alimentario.
- SENTENCIAS JUDICIALES: La previsión para sentencias judiciales para el año 2024 asciende a S/ 6 000 000 soles.

Cabe señalar, que el Numeral 73.2 del Artículo 73 D.L 1440 En caso las Entidades no cuenten con recursos suficientes para atender el pago de sentencias judiciales, las Entidades podrán afectar hasta el cinco por ciento (5%) de los montos aprobados en el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), con excepción de los ingresos públicos provenientes de donaciones, transferencias y operaciones oficiales de crédito y las asignaciones presupuestarias correspondientes a la reserva de contingencia, al pago de remuneraciones, pensiones y servicio de deuda.

Asimismo, en el Art. 11 del Reglamento de la Ley 30137 “Ley que establece los criterios de priorización para la atención del pago de sentencias judiciales” establece que al finalizar el primer trimestre del año se debe priorizar los pagos por sentencias judiciales.

Por tanto, corresponde al comité de sentencias judiciales sesionar para elaborar y aprobar mediante acta, el listado priorizado de sentencias judiciales con calidad de cosa juzgada, aplicando los criterios de priorización y metodología que determina la mencionada ley y reglamento, y de acuerdo a la información registrada en el Aplicativo Informático del Ministerio de Economía y Finanzas.

2.6 Adquisición de Activos No Financieros:

El importe destinado a esta genérica del gasto asciende a S/ 48 850 000 soles, que representa el 11.600% del total del presupuesto de gastos.

DETALLE	RUBROS				PIA 2024
	07	08	09	18	
1 ACTIVIDADES			850,000		850,000
2.6.3 ADQUISICION DE VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS			850,000		850,000
26.32 ADQUISICION DE MAQUINARIAS, EQUIPO Y MOBILIARIO			850,000		850,000
2 PROYECTOS	21,377,482	8,287,512		18,335,006	48,000,000
2.6.2 CONSTRUCCION DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	15,879,872	2,735,304		10,278,769	28,893,945
26.23 OTRAS ESTRUCTURAS	15,879,872	2,735,304		10,278,769	28,893,945
2.6.8 OTROS GASTOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	5,497,610	5,552,208		8,056,237	19,106,055
26.81 OTROS GASTOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS - EXPEDIENTES TECNICOS	5,497,610	5,552,208		8,056,237	19,106,055
TOTAL	21,377,482	8,287,512	850,000	18,335,006	48,850,000

Comprende la previsión para la adquisición de bienes duraderos por S/ 850 000 soles, la diferencia S/ 48 000 000 soles destinados la ejecución de los proyectos de inversión y la elaboración de estudios de pre – inversión.



4.2.4 Por Actividades y Proyectos

DETALLE	RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
ACTIVIDAD	33,987,836	41,796,799	71,887,539	129,850,064	5,296,771	90,157,997	372,977,006
PROYECTOS		21,377,482	8,287,512			18,335,006	48,000,000
TOTAL	33,987,836	63,174,281	80,175,051	129,850,064	5,296,771	108,493,003	420,977,006

% DE PARTICIPACION

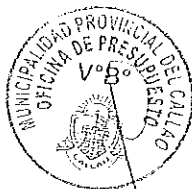
DETALLE	RUBROS						TOTAL
	00	07	08	09	13	18	
ACTIVIDAD	100.00	66.16	89.66	100.00	100.00	83.10	88.60
PROYECTOS	0.00	33.84	10.34	0.00	0.00	16.90	11.40
TOTAL	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

Actividades: S/ 372 977 006 soles (88.60%):

Se ha previsto la atención de 84 metas presupuestaria a nivel de actividades, a financiarse con siguientes rubros:

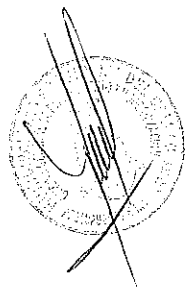
ACTIVIDAD FINALIDAD	RUBROS						PIA 2024
	00	07	08	09	13	18	
5000001. PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO		12,398,011	749,337	11,066,704		3,115,000	27,329,052
0000576. DESARROLLAR EL PLANEAMIENTO DE LA GESTION		12,398,011	290,013	10,856,804		2,800,000	26,344,828
0016491. DESARROLLAR EL PLANEAMIENTO DE LA GESTION			196,382	126,900		200,000	523,282
0026265. FORMULACION DE PLANES DE DESARROLLO Y PROCESO PARTICIPATIVO				83,000		115,000	198,000
0028068. GESTION DE PROYECTOS DE INVERSION			262,942				262,942
5000002. CONDUCCION Y ORIENTACION SUPERIOR	204,216	290,000	1,659,786	230,086			2,384,088
0024298. APOYO INSTITUCIONAL		200,000	280,906	4,664			485,570
0094980. SECRETARIA GENERAL		90,000	1,378,880	225,422			1,694,302
0403448. GARANTIZAR EL FINANCIAMIENTO DE PUNCHE GERENTES	204,216						204,216
5000003. GESTION ADMINISTRATIVA		15,080,621	15,141,394	13,258,417	5,296,771	47,035,494	95,812,697
0000888. GESTION ADMINISTRATIVA		6,327,745	11,813,138	9,999,097	5,296,771	34,077,661	67,514,412
0012091. FORTALECER LA GESTION MUNICIPAL			81,174			602,793	683,967
0027713. ALMACEN MUNICIPAL		175,000				1,200	176,200
0031339. FORTALECER LA GESTION ADMINISTRATIVA DE LA MUNICIPALIDAD				786,000			786,000
0031521. IMPLEMENTACION DE SISTEMA DE VIGILANCIA		1,001,600				1,201,200	2,202,800
0032443. SISTEMA INFORMATICO DE LA MUNICIPALIDAD		270,000	969,388	159,446		680,000	2,078,834
0053889. PROVISION DE INFORMACION SOBRE LA DEMANDA DEL MERCADO DE LAS COMPRAS ESTATALES		419,300	672,170	589,440		708,248	2,389,158
0088513. EFECTUAR LAS ACCIONES DE TESORERIA		320,600	168,168			301,200	789,968
0089709. GERENCIA MUNICIPAL		20,650	482,939	150,000		1,149,987	1,803,576
0238543. PAGO DE CUOTAS DEL REPRO-AFP						4,689,622	4,689,622
0238544. PAGO DE CUOTAS DEL SINCERAMIENTO DE DEUDAS POR APORTACIONES AL ESSALUD						1,757,352	1,757,352
0239152. PAGO DE CUOTAS DEL SINCERAMIENTO DE DEUDAS POR APORTACIONES A LA ONP						326,016	326,016
0247227. GESTION DEL CONTROL PATRIMONIAL		65,000		282,016		61,200	408,216
0251616. REALIZAR ACCIONES DE CONTABILIDAD		238,600	355,253	320,300		401,200	1,315,353
0335177. ACCIONES DE SERVICIOS GENERALES		5,919,076	599,164	962,118		934,615	8,414,973
0338381. OFICINA DE EQUIPO MECANICO Y MAESTRANZA		323,050		10,000		143,200	476,250
5000004. ASESORAMIENTO TECNICO Y JURIDICO			313,378			310,558	623,936
0083655. ASESORIA LEGAL Y JURIDICA			313,378			310,558	623,936
5000005. GESTION DE RECURSOS HUMANOS			344,000	1,289,045		675,200	2,308,245
0024434. CAPACITACION AL PERSONAL MUNICIPAL			344,000	1,289,045		675,200	2,308,245
5000006. ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORIA			507,952			659,397	1,167,349
0000537. CONTROL Y AUDITORIA			507,952			659,397	1,167,349
5000007. DEFENSA JUDICIAL DEL ESTADO			667,878			605,000	1,272,878
0193395. PROCURADURIA MUNICIPAL			667,878			605,000	1,272,878
5000409. ADMINISTRACION DE RECURSOS MUNICIPALES		536,000	3,789,510	69,400			4,394,910
0028054. FISCALIZAR EL CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES MUNICIPALES		136,000	611,588				747,588
0220293. ADMINISTRACION TRIBUTARIA Y RENTAS		200,000	2,466,838	42,400			2,709,238
0375478. SUBGERENCIA DE RENTAS		200,000	711,084	27,000			938,084

ACTIVIDAD FINALIDAD	RUBROS						PIA 2024
	00	07	08	09	13	18	
5000445. APOYO A LA PERSONA ADULTA MAYOR	8,512	14,465	665,712	293,868		141,100	1,123,657
0029972. ATENDER AL ADULTO MAYOR	8,512	14,465	50,450	250,000			323,427
0277391. PROTECCION SOCIAL - CIAM			615,262	43,868		141,100	800,230
5000448. APOYO A LAS BENEFICENCIAS	1,297,544						1,297,544
0047262. APOYO A LAS BENEFICENCIAS EN APLICACION A LA TRANSFERENCIA DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS	1,297,544						1,297,544
5000455. APOYO AL CIUDADANO Y A LA FAMILIA			1,408,767	1,075,696		683,000	3,167,463
0309120. PARTICIPACION VECINAL			1,408,767	1,075,696		683,000	3,167,463
5000470. APOYO COMUNAL			1,140,133	278,640		5,200	1,423,973
0009610. APOYO A PROGRAMAS SOCIALES			1,140,133	278,640		5,200	1,423,973
5000500. ATENCION BASICA DE SALUD				2,954,923		625,099	3,580,022
0000299. BRINDAR ATENCION BASICA DE SALUD				2,954,923		625,099	3,580,022
5000578. CONDUCCION Y MANEJO DE LOS REGISTROS CIVILES		604,700	582,821	1,313,674			2,501,195
0040220. OPTIMIZACION DE LOS PROCESOS DE ATENCION AL CIUDADANO		604,700	582,821	1,313,674			2,501,195
5000605. CONTROL, APROVECHAMIENTO Y CALIDAD AMBIENTAL			125,000	1,776,015		1,500,000	3,401,015
0013498. PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE			125,000	1,776,015		1,500,000	3,401,015
5000756. FISCALIZACION			159,006	736,415		4,703,585	5,599,006
0028054. FISCALIZAR EL CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES MUNICIPALES			159,006	736,415		4,703,585	5,599,006
5000777. FORMALIZACION DE PREDIOS URBANOS		100,000	371,995	289,700			761,695
0017294. HABILITAR TERRENO		50,000	159,006	158,500			367,506
0032416. SANEAMIENTO FISICO TERRITORIAL		50,000	212,989	131,200			394,189
5000861. IMAGEN INSTITUCIONAL			1,159,512	1,036,086		376,793	2,572,391
0006042. FACILITAR CON ACCESOS DE COMUNICACION			183,006	164,000			347,006
0277640. RELACIONES PUBLICAS E IMAGEN INSTITUCIONAL			976,506	872,086		376,793	2,225,385
5000936. MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA			8,057,673	5,613,846		1,825,042	15,496,561
0001018. MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA CONSTRUIDA			8,057,673	5,613,846		1,825,042	15,496,561
5000939. MANTENIMIENTO DE PARQUES Y JARDINES		130,000	5,931,569	7,255,448		4,826,037	18,143,054
0272532. GESTION DE PARQUES Y JARDINES		130,000	5,931,569	7,255,448		4,826,037	18,143,054
5000991. OBLIGACIONES PREVISIONALES	15,544	5,741,738	486,520			1,040,024	7,283,826
0001154. PAGO DE PENSIONES Y BENEFICIOS A CESANTES Y JUBILADOS		5,741,738	486,520			1,040,024	7,268,282
0013248. PAGO DE PENSIONES E INDEMNIZACIONES EXCEPCIONALES - D.S Nº. 051-88-PCM	15,544						15,544
5001022. PLANEAMIENTO URBANO			3,423,599	313,230			3,736,829
0011150. DESARROLLO URBANO			1,634,058				1,634,058
0027120. PLANIFICACION URBANA			426,979	237,480			664,459
0179272. SUBGERENCIA DE OBRAS PRIVADAS			951,856				951,856
0338800. SUBGERENCIA DE OBRAS PUBLICAS			410,706	75,750			486,456
5001059. PROGRAMA DEL VASO DE LECHE	4,661,474		1,204,033				5,865,507
0001496. BRINDAR ASISTENCIA ALIMENTARIA	4,661,474		1,204,033				5,865,507
5001062. PROGRAMAS DE COMPLEMENTACION ALIMENTARIA	7,050,583					428,939	7,479,522
0008825. BRINDAR ASISTENCIA ALIMENTARIA A COMEDORES	6,445,333					428,939	6,874,272
0038916. TRANSFERENCIA FINANCIERA PARA SUBSIDIOS A COMEDORES POPULARES	605,250						605,250
5001074. PROMOCION DE LA PROTECCION Y DIFUSION DEL PAISAJE		420	308,000	541,135			849,555
0013030. MEJORAMIENTO TURISTICO		420	308,000	541,135			849,555
5001078. PROMOCION DEL COMERCIO		650,000	611,000	3,349,325			4,610,325
0000576. DESARROLLAR EL PLANEAMIENTO DE LA GESTION			511,700	1,390,113			1,901,813
0025701. DESARROLLO ECONOMICO LOCAL		650,000	59,000	1,617,506			2,326,506
0309583. SUB GERENCIA DE LICENCIAS Y AUTORIZACIONES			40,300	341,706			382,006



[Handwritten signature]

ACTIVIDAD FINALIDAD	RUBROS						PIA 2024
	00	07	08	09	13	18	
5001079. PROMOCION DEL DESARROLLO HUMANO			13,865	1,619,230		277,510	1,910,605
0026284. FORTALECIMIENTO DE IGUALDAD OPORTUNIDAD DE LA MUJER, ADULTO MAYOR Y DISCAPACITADOS				128,500		265,260	393,760
0192502. GERENCIA DE DESARROLLO HUMANO			13,865	1,490,730		12,250	1,516,845
5001090. PROMOCION E INCENTIVO DE LAS ACTIVIDADES ARTISTICAS	300,000	1,071,025	1,363,234				2,734,259
0005546. EDUCACION, CULTURA Y DEPORTE	300,000	1,071,025	1,363,234				2,734,259
5001101. PROMOCION Y DESARROLLO DE ORGANIZACIONES SOCIALES	1,718,150	2,585,679	1,111,142				5,414,971
0026288. FORTALECIMIENTO DE JUNTAS VECINALES		500,000	510,218	712,700			1,722,918
0036723. FORTALECIMIENTO DE ORGANIZACIONES COMUNALES Y SOCIALES		745,000	166,906	247,320			1,159,226
0269617. ASENTAMIENTOS HUMANOS Y DESARROLLO RURAL		473,150	1,908,555	151,122			2,532,827
5001122. PROTECCION SOCIAL			901,421			51,800	953,221
0350236. ATENCION EN COMEDOR MUNICIPAL TERESA IZQUIERDO DEL CALLAO, DISTRITO CALLAO - CALLAO - CALLAO			901,421			51,800	953,221
5001197. SERVICIOS MUNICIPALES		573,521	70,130	1,241,148			1,884,799
0000281. ATENCION SANITARIA		573,521	70,130	1,241,148			1,884,799
5001254. TRANSFERENCIA DE RECURSOS PARA LA EJECUCION DE ACTIVIDADES			5,697,528				5,697,528
0038912. TRANSFERENCIA FINANCIERA PARA ACTIVIDADES			5,697,528				5,697,528
5001834. ATENCION DE LOS NIÑOS Y ADOLESCENTES	476,964		20,555	191,301		23,394	712,214
0014852. BRINDAR ASISTENCIA ALIMENTARIA AL NIÑO Y AL ADOLESCENTE	476,964		20,555	191,301		23,394	712,214
5004156. PATRULLAJE MUNICIPAL POR SECTOR - SERENAZGO	11,691,719			9,326,658			21,018,377
0106645. PATRULLAJE MUNICIPAL POR SECTOR - SERENAZGO	11,691,719			9,326,658			21,018,377
5004167. COMUNIDAD RECIBE ACCIONES DE PREVENCIÓN EN EL MARCO DEL PLAN DE SEGURIDAD CIUDADANA				1,225,319			1,225,319
0106656. COMUNIDAD RECIBE ACCIONES DE PREVENCIÓN EN EL MARCO DEL PLAN DE SEGURIDAD CIUDADANA				1,225,319			1,225,319
5005159. BRINDAR APOYO NUTRICIONAL A LAS PERSONAS AFECTADAS POR TUBERCULOSIS	5,111,754						5,111,754
0136043. BRINDAR APOYO NUTRICIONAL A LAS PERSONAS AFECTADAS POR TUBERCULOSIS	5,111,754						5,111,754
5005387. MEJORAMIENTO Y ATENCION A LAS PERSONAS CON DISCAPACITADOS	2,110,173	238,000	1,713,380				4,061,553
0029996. BRINDAR SERVICIO A DISCAPACITADOS		2,110,173	238,000	1,713,380			4,061,553
5005568. INSPECCION DE EDIFICACIONES PARA LA SEGURIDAD Y EL CONTROL URBANO			596,960	865,206			1,462,166
0160784. INSPECCION DE EDIFICACIONES PARA LA SEGURIDAD Y EL CONTROL URBANO			596,960	865,206			1,462,166
5005868. DESARROLLO DE CAMPAÑAS DE MASIFICACION DEPORTIVA A LA POBLACION OBJETIVO			443,362	891,477			1,334,839
0188115. DESARROLLO DE CAMPAÑAS DE MASIFICACION DEPORTIVA A LA POBLACION OBJETIVO			443,362	891,477			1,334,839
5005983. ACCIONES DE LOS MUNICIPIOS QUE PROMUEVEN EL CUIDADO INFANTIL Y LA ADECUADA ALIMENTACION	997,920	49,000	323,267	244,000		337,011	1,951,198
0215059. ACCIONES DE LOS MUNICIPIOS QUE PROMUEVEN EL CUIDADO INFANTIL Y LA ADECUADA ALIMENTACION	997,920	49,000	323,267	244,000		337,011	1,951,198
5005986. ACCIONES DE LOS MUNICIPIOS QUE PROMUEVEN LA SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA CON ENFASIS EN MATERNIDAD SALUDABLE	559,008						559,008
0215062. ACCIONES DE LOS MUNICIPIOS QUE PROMUEVEN LA SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA CON ENFASIS EN MATERNIDAD SALUDABLE	559,008						559,008
5006114. FISCALIZACION DEL SERVICIO DE TRANSPORTE DE PERSONAS Y MERCANCIAS				12,000,000			12,000,000
0215186. FISCALIZACION DEL SERVICIO DE TRANSPORTE DE PERSONAS Y MERCANCIAS				12,000,000			12,000,000



ACTIVIDAD FINALIDAD	RUBROS						PIA 2024
	00	07	08	09	13	18	
5006157. EDUCACION Y SENSIBILIZACION A LA POBLACION EN MATERIA DE RESIDUOS				140,509			140,509
0236232. EDUCACION Y SENSIBILIZACION A LA POBLACION EN MATERIA DE RESIDUOS SOLIDOS				140,509			140,509
5006158. ALMACENAMIENTO, BARRIDO DE CALLES Y LIMPIEZA		1,500,000		8,852,000		5,355,839	15,707,839
0236233. ALMACENAMIENTO, BARRIDO DE CALLES Y LIMPIEZA DE ESPACIOS PUBLICOS		1,500,000		8,852,000		5,355,839	15,707,839
5006159. RECOLECCION Y TRANSPORTE DE RESIDUOS	932,630		11,117,172	29,714,936		14,760,500	56,525,238
0236234. RECOLECCION Y TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES	932,630		11,117,172	29,714,936		14,760,500	56,525,238
5006160. VALORIZACION DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES						796,475	796,475
0236235. VALORIZACION DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES						796,475	796,475
5006161. TRATAMIENTO Y DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES				6,200,000			6,200,000
0236236. TRATAMIENTO Y DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS SOLIDOS MUNICIPALES				6,200,000			6,200,000
5006210. INTERVENCION FAMILIAR PARA EL FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS PARENTALES				408,871			408,871
0236285. INTERVENCION FAMILIAR PARA EL FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS PARENTALES				408,871			408,871
5006414. EMPADRONAMIENTO DE HOGARES PARA SU REGISTRO EN EL PADRON GENERAL DE HOGARES (PGH) DEL SISFOH, EN EL AMBITO URBANO	979,968						979,968
0398882. EMPADRONAMIENTO DE HOGARES PARA SU REGISTRO EN EL PADRON GENERAL DE HOGARES (PGH) DEL SISFOH, EN EL AMBITO URBANO	979,968						979,968
TOTAL	33,987,836	41,796,799	71,887,539	129,850,064	5,296,771	90,157,997	372,977,006

Proyectos: S/ 48 000 000 soles (11.40%):

La programación comprende la previsión para la ejecución de los proyectos de inversión por S/ 28 893 945 soles y la elaboración de estudios de pre - inversión S/ 19 106 055 soles (incluye reserva para la ejecución de inversiones)

DETALLE	RUBROS			TOTAL
	07	08	18	
ACCION DE INVERSION	5,497,610	5,552,208	8,056,237	19,106,055
2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	5,497,610	5,552,208	8,056,237	19,106,055
OBRA	15,879,872	2,735,304	10,278,769	28,893,945
2332441 MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE TRANSITABILIDAD EN LA AV. NUEVO AEROPUERTO, PROVINCIA DE CALLAO - CALLAO	2,816,830			2,816,830
2549423 CREACION DEL SERVICIO PARA TRANSITO VIAL Y PEATONAL URBANA EN LA ASOCIACION DE PROPIETARIOS DE LA URBANIZACION LAS DALIAS I DE OQUENDO DISTRITO DE CALLAO - PROVINCIA DE CALLAO - DEPARTAMENTO DE CALLAO	50,151			50,151
2548596 CREACION DEL PUENTE PEATONAL EN LA AVENIDA ELMER FAUCETT (ALTURA HOSPITAL SAN JOSE); DISTRITO DE CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO - PROVINCIA DE CALLAO - DEPARTAMENTO DE CALLAO		2,735,304		2,735,304
2540915 MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE TRANSITABILIDAD URBANA EN LA PROLONGACION AV. PERU, TRAMO AV. QUILCA - AV. TOMAS VALLE - DISTRITO DE CALLAO - PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO - DEPARTAMENTO DE CALLAO			10,278,769	10,278,769
2477973 MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE TRANSITABILIDAD VEHICULAR Y PEATONAL EN LA AV. TOMAS VALLE, TRAMO: AV. ELMER FAUCETT HASTA JR. LAS CODORNICES CALLAO DEL DISTRITO DE CALLAO - PROVINCIA DE CALLAO - DEPARTAMENTO DE CALLAO	7,444,120			7,444,120
2477642 MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE TRANSITABILIDAD VEHICULAR Y PEATONAL AV. VICTOR RAUL HAYA DE LA TORRE, TRAMO: AV. LA PAZ HASTA LA AV. COLONIAL, LA PERLA DEL DISTRITO DE LA PERLA - PROVINCIA DE CALLAO - DEPARTAMENTO DE CALLAO	5,568,771			5,568,771
TOTAL	21,377,482	8,287,512	18,335,006	48,000,000

A nivel Pliego: Municipalidad Provincial del Callao

- ✓ Resumen por Fuentes de Financiamiento y Genéricas del Gasto
- ✓ Resumen por Categorías y Programas Presupuestales
- ✓ Detalle de Ingresos
- ✓ Resumen Analítico del Gasto
- ✓ Resumen de Personal
- ✓ Estructura Programática y Funcional

Fichas:

- ✓ Ficha N°01/GL “Resumen de los Objetivos”
- ✓ Ficha N°02/GL “Detalle de Subvenciones a Personas Jurídicas No Públicas”
- ✓ Ficha N°03/GL “Ingresos y Gastos Provenientes de Operaciones Oficiales de Crédito y Donaciones”
- ✓ Ficha N°04/GL “Base Legal de los Recursos Provenientes de Recursos Directamente Recaudados e Impuestos Municipales”

