

306-CDLO

Los Olivos, 11 de Diciembre de 2008

EL CONCEJO MUNICIPAL DISTRITAL DE LOS OLIVOS

VISTO : El Dictamen N° 018-2008-MDLO/CEP de la Comisión de Economía y Presupuesto; y,

CONSIDERANDO:

Que, la Constitución Política del Perú, concordante con el Art. II de la Ley Orgánica de Municipalidades – Ley N° 27972, reconoce a los Gobiernos Locales la Autonomía Política, Económica y Administrativa en el asunto de su competencia y les otorga potestad Tributaria.

Que, de conformidad con lo establecido en el Artículo N° 191° de la Constitución Política del Perú, el Concejo Municipal, cumple función normativa, a través de Ordenanzas, las cuales tienen rango de Ley de conformidad con lo dispuesto en el Artículo N° 200 numeral 4) del mencionado cuerpo normativo.

Que, al amparo del Decreto Legislativo N° 776 – Ley de Tributación Municipal, Artículos 66°, 68° y 69° asigna a las Municipalidades la facultad de crear tasas por la contraprestación de un servicio público o administrativo. A su vez, el texto Único Ordenado del Código Tributario, aprobado con Decreto Supremo N° 135-99-EF en su segundo párrafo de la Norma IV – Principio de Legalidad Reserva de Ley, indica que los Gobiernos Locales mediante Ordenanzas pueden crear, modificar y suprimir Contribuciones, Arbitrios, Derechos y Licencias o Exonerar de ellos dentro de jurisdicción y con los límites que señala la Ley.

Que, es necesario establecer el Régimen Tributario aplicable a los Arbitrios Municipales de Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo, a fin de facilitar su administración y garantizar una correcta y eficiente distribución de los cobros entre los contribuyentes, en concordancia con el Art. 69° de la Ley de Tributación Municipal, aprobándose los criterios de determinación de las tasas o los importes de los Arbitrios que resulten aplicables para el ejercicio.

Que, es necesario establecer los montos de pago de los Arbitrios Municipales de Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo para el ejercicio 2008, tomando en consideración lo establecido por el Tribunal Constitucional en las Sentencias recaídas en los expedientes N° 0041-2004-AI/TC, N° 00053-2004-PI/TC y N° 0018-2005-PI/TC, N° 002041-2007-PA/TC.

Estando a lo dictaminado y en ejercicio de las atribuciones conferidas por los Artículos 9° y 40° de la Ley N° 27972 – Ley Orgánica de Municipalidades, el Concejo Municipal, por mayoría, aprobó la siguiente:

ORDENANZA N° 306-CDLO

QUE ESTABLECE EL REGIMEN TRIBUTARIO DE ARBITRIOS DE ARBITRIOS MUNICIPALES DE LIMPIEZA PÚBLICA, PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO PARA EL EJERCICIO ANUAL 2009

ARTÍCULO PRIMERO.- **APROBAR** el **REGIMEN TRIBUTARIO DE LOS ARBITRIOS MUNICIPALES DE LIMPIEZA PÚBLICA, PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO PARA EL EJERCICIO ANUAL 2009**, que forma parte integrante del presente Dictamen.

ARTÍCULO SEGUNDO.- **DEJAR SIN EFECTO** la ordenanza N° 303/CDLO aprobada el día 26 de setiembre de 2008.

ARTÍCULO SEGUNDO.- **DISPONER**, el cumplimiento de lo dispuesto en la presente a la **GERENCIA MUNICIPAL, A LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, a la SUB GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA, y a la SECRETARIA**, en lo que es de su competencia.

POR TANTO:

MANDO SE REGISTRE, PUBLIQUE Y CUMPLA.

306-CDLO

RÉGIMEN TRIBUTARIO DE LOS ARBITRIOS MUNICIPALES DE LIMPIEZA PÚBLICA, PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO DEL DISTRITO DE LOS OLIVOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2009

DISPOSICIONES GENERALES

Artículo 1º.- Ámbito de Aplicación.

En uso de la potestad Tributaria Municipal prevista en la Constitución Política del Perú y Leyes Complementarias, por la presente Ordenanza se regularán en la jurisdicción del Distrito de los Olivos los Arbitrios de Limpieza Pública, Parques y Jardines y de Serenazgo, los mismos que se encuentran en concordancia con los lineamientos establecidos por las Sentencias del Tribunal Constitucional N° 0041-2004-AI/TC, N° 00053-2004-PI/TC, N° 0018-2005-PI/TC y N° 0020-2006-PI/TC.

Artículo 2º.- Rendimiento de los Arbitrios.

El importe recaudado por concepto de los Arbitrios Municipales regulados en la presente ordenanza constituye renta de la Municipalidad Distrital de Los Olivos, que será destinado única y exclusivamente a financiar el costo de los servicios bajo el concepto de contraprestación efectiva de los mismos.

Artículo 3º.- Periodicidad y Determinación.

Los arbitrios de Limpieza Pública, Parques y Jardines y el Arbitrio de Serenazgo son de periodicidad trimestral.

Artículo 4º.- Vencimiento de la Obligación e incentivos de pago pronto.

La Obligación de pago de los cuatro trimestres vence el último día de los meses de: Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre. Podrá optarse por la cancelación total del tributo dentro del plazo de vencimiento de la primera cuota, en cuyo caso la Municipalidad Distrital de Los Olivos concederá un DESCUENTO ÚNICO del 10% (diez) sobre el monto total a pagar por el ejercicio fiscal vigente. En el caso que el contribuyente opte por la cancelación trimestral y dentro de los plazos de vencimiento establecidos en el presente artículo, se le otorgará un descuento del 2% (dos) por ciento.

Artículo 5º.- Definiciones.

Para efecto de la aplicación de la presente Ordenanza, se deberá tener en cuenta las siguientes definiciones:

- Servicios Públicos.- Comprende los servicios de Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo. El servicio de Limpieza Pública está compuesto por dos tipos de servicios: Servicio de Recolección de Residuos Sólidos y Servicio de Barrido de Calles.
- Arbitrio.- Tasa que se paga por la prestación o mantenimiento de un servicio público individualizado en el contribuyente.
- Sentencia del Tribunal Constitucional.- Sentencias N° 0041-2004-AI/TC, N° 00053-2004-PI/TC, N° 0018-2005-PI/TC y N° 0020-2006-PI/TC, que contienen pronunciamientos del T.C. referidas a lineamientos sobre arbitrios municipales.
- Contribuyente.- Propietario(s) del predio(s) que desarrollen actividades en ellos, aun cuando se encuentren desocupados o cuando un tercero use el predio a cualquier título. En caso de transferencia de predio, es contribuyente el propietario transferente hasta el último día del trimestre en que se realiza la transferencia.
- Condición de Contribuyente.- La condición de contribuyente se configura el primer día de cada trimestre al que corresponde la obligación tributaria.

306-CDLO

- Cuando se efectúe cualquier transferencia, la obligación tributaria para el nuevo propietario nacerá el primer día del trimestre siguiente al que se adquirió la propiedad.
- Predio.- Entiéndase por predio, para efectos de la aplicación de la presente ordenanza, a toda vivienda, unidad habitacional, local comercial, industrial o de servicios, oficinas o terrenos.
- Así mismo entiéndase por predios a los Mercados o Centros de Abasto.
- Anexo Independizado.- Entiéndase por anexo independizado a la parte ó partes del predio que son independizadas catastralmente las cuales son destinadas para otros usos o también a casa habitación.

Artículo 6º.- Inafectaciones.

Para el presente ejercicio están inafectos los siguientes casos:

- a) Los predios de SERPAR (Servicio de Parques) están inafectos al arbitrio de Parques y Jardines.
- b) Los predios o dependencias destinadas a la Policía Nacional del Perú se encuentran inafectos al arbitrio de Serenazgo.
- c) Los predios y/o anexos independizados cuyo uso esté destinado a Azoteas, Tendales y/o Aires, así como los Terrenos sin Construir, están inafectos al pago del Arbitrio de Recolección de residuos sólidos y Parques y Jardines.

Artículo 7º.- Exoneraciones.

Para el presente ejercicio están exonerados en forma directa los siguientes casos:

- a) Predios destinados a Centros Educativos Estatales o Nacionales están exonerados al pago del Arbitrio de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo.
- b) Predios o dependencias del Gobierno Central, Regional y Local que desarrollan actividades de carácter publico propias de su sector están exonerados al pago del Arbitrio de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo.
- c) Predios destinados a conservación de Restos Arqueológicos están exonerados al pago del Arbitrio de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo.
- d) Predios o dependencias de Gobiernos Extranjeros en condición de reciprocidad, siempre que el predio se destine a embajadas, residencias de sus representantes diplomáticos o funcionamiento de oficinas dependientes de ellas, legaciones, consulados y las sedes de organismos internacionales están exonerados al pago del Arbitrio de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo.
- e) Predios de entidades religiosas en forma general, que destinen sus predios a iglesias, templos, conventos ó monasterios están exonerados al pago del Arbitrio de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo.
- f) Predios de las asociaciones u organizaciones sociales de base siempre que destinen el predio a fines asistenciales están exonerados al pago del Arbitrio de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo.
- g) Los predios o dependencias destinadas a la Policía Nacional del Perú se encuentran exonerados al pago del Arbitrio de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles) y Parques y Jardines.
- h) Los predios y/o anexos independizados cuyo uso esté destinado a Estacionamiento ó Garaje en casa habitación y/o en edificios están exonerados al pago del Arbitrio de Recolección de Residuos Sólidos y Parques y Jardines.
- i) Predios o dependencias del Cuerpo General de Bomberos Voluntarios del Perú están exonerados al pago del Arbitrio de Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo.

306-CDLO

- j) En el caso de predios que además del uso casa-habitación cuenten con uno o más anexos independizados destinados a otros usos, se exonerará del pago del Arbitrio de Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo a uno (1) de éstos anexos siempre y cuando el contribuyente cumpla con los siguientes requisitos :
- Que el área construida del anexo a exonerar sea menor o igual a 20.00 metros cuadrados.
 - Que el contribuyente no mantenga deudas tributarias pendientes de pago de ejercicios vencidos.
 - Que el contribuyente haya cancelado los Arbitrios Municipales del ejercicio 2009 (de todos sus demás predios y/o anexos independizados).
 - Que el pedido de exoneración sea solicitado antes del vencimiento del primer trimestre de los arbitrios municipales del presente ejercicio 2009.

Para el presente ejercicio serán considerados exonerados, previa evaluación, los siguientes casos:

- a) Los predios y/o anexos independizados que se encuentren en estado de desocupados y/o en construcción estarán exonerados al pago del arbitrio de Recolección de residuos sólidos previa solicitud presentada ante la Sub Gerencia de Administración Tributaria y validada la condición o estado del predio por la Sub Gerencia de Catastro, Control y Habilitaciones Urbanas. El pedido de exoneración sea solicitado antes del vencimiento del primer trimestre de los arbitrios municipales del presente ejercicio 2009.
- b) Los pensionistas que se encuentren gozando del beneficio tributario de deducción de la base imponible de hasta 50 UIT para efectos del pago del Impuesto Predial, gozarán también de la exoneración parcial (50%) del pago por los Arbitrios de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo sólo por el uso Casa Habitación.
- c) Los centros de abastos y/o mercados del distrito que se encuentren pasando por difícil situación económica podrán ser exonerados parcialmente (hasta un máximo del 50%) por el Arbitrio de Recolección de residuos sólidos previa solicitud presentada a la Sub Gerencia de Administración Tributaria y validada la condición socio-económica del contribuyente por la Oficina de Asistencia Social (de la Sub Gerencia de Recursos Humanos) en coordinación con la Sub Gerencia de Gestión Ambiental. Se dará reconocimiento a la exoneración mediante Resolución emitida por la Sub Gerencia de Administración Tributaria. El pedido de exoneración sea solicitado antes del vencimiento de primer trimestre de los arbitrios municipales del presente ejercicio 2009.

Artículo 8º.- Condonación total o parcial por precariedad económica.

Se condonará del pago total o parcial de los Arbitrios Municipales de Limpieza Publica (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo a petición de parte, a los contribuyentes que acrediten su condición económica precaria o indigente debidamente comprobada por la Asistente Social Colegiada de la Sub Gerencia de Recursos Humanos y siendo reconocida mediante Resolución emitida por la Sub Gerencia de Administración Tributaria.

Artículo 9º .- Determinación de los Arbitrios Municipales.

Anualmente mediante Ordenanza y de conformidad con los Artículos 68º y 69º de la Ley de Tributación Municipal y sus modificatorias, se aprobará la estructura de costos de los servicios, los criterios de distribución de costos, la metodología de asignación de costos, la determinación de los importes y tasas que resulten aplicables al ejercicio.

Artículo 10º .- De la Estructura de Costos.

Apruébese los cuadros de la estructura de costos de los servicios de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo para el ejercicio 2009, los mismos que se encuentran detallados en el Anexo I - Informe Técnico, el cual es parte integrante de la presente Ordenanza.

306-CDLO

Artículo 11º.- De los Criterios de Distribución

Apruébese los criterios de distribución de costos de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo para el ejercicio 2009, los mismos que se encuentran detallados en el Anexo I - Informe Técnico la cual forma parte integrante de la presente Ordenanza. Los criterios utilizados se sujetan a las Sentencias del Tribunal Constitucional N° 0041-2004-AI/TC, N° 00053-2004-PI/TC, N° 0018-2005-PI/TC, N° 0020-2006-PI/TC y N° 2041-2007-PA/TC.

Los criterios por cada tipo de servicio son los siguientes:

a) Servicio de Recolección Residuos Sólidos: Para uso Casa-Habitación se considera los siguientes criterios: área construida del predio (en m2), número de habitantes por predio y generación de residuos sólidos (en kg). Para otros usos (Comercios, Servicios, Industrias y mercados) se considera los criterios: uso del predio, área construida del predio (en m2) y generación de residuos sólidos (en kg).

b) Servicio de Barrido de Calles : Para éste servicio se considera los siguientes criterios : longitud del frontis del predio (en metros lineales). En el caso que el contribuyente no se encuentre de acuerdo con la determinación del frontis del predio afectó al pago del servicio de barrido de calles, este podrá realizar una declaración jurada en la cual podrá auto determinar el frontis de su predio afecto. Dicha información será procesada y recalculada para la determinación del servicio de barridos de calles, y posteriormente será fiscalizada por la Sub Gerencia de Administración Tributaria, para comprobar la veracidad de la misma.

c) Servicio de Parques y Jardines : Para éste servicio se considera los siguientes criterios : cantidad de áreas verdes, intensidad del servicio y ubicación del predio respecto a parques.

d) Servicio de Serenazgo : Para éste servicio se considera los siguientes criterios : número de intervenciones y uso del predio.

Artículo 12º.- De la descripción de las metodologías y determinación de las tasas

Apruébese la metodología de asignación de costos y la determinación de las tasas de los Arbitrios Municipales de Limpieza Pública (Recolección de residuos sólidos y Barrido de calles), Parques y Jardines y Serenazgo del presente ejercicio, conforme al detalle contenido en el Anexo I - Informe Técnico que forma parte integrante de la presente Ordenanza.

Artículo 13º.- De los Subsidios y Proyección de Ingresos.

Los importes objeto de exoneraciones, condonaciones y descuentos serán subsidiados por la Municipalidad con recursos propios. Los importes materia de subsidio así como la proyección de ingresos por cada tipo de arbitrio se encuentran detallados en el Anexo I - Informe Técnico que es parte integrante de la presente Ordenanza.

DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS Y FINALES

Primera.- Facúltese al Alcalde, para que mediante Decreto de Alcaldía dicte las disposiciones complementarias necesarias para la adecuada aplicación de la presente ordenanza.

306-CDLO

- Segunda.-** En el caso de aquellos contribuyentes cuya condición sea la de condóminos, se prorateará el monto a pagar de acuerdo al porcentaje que le corresponda conforme a su Declaración Jurada de Autoavalúo.
- Tercera.-** La presente ordenanza entrará en vigencia a partir del 01 de enero del 2009, previa ratificación de la misma por la Municipalidad Metropolitana de Lima y su publicación respectiva por parte de la Municipalidad de Los Olivos.

306-CDLO

ANEXO I

INFORME TÉCNICO

La Municipalidad Distrital de Los Olivos durante el periodo 2009 brindará los siguientes servicios públicos : Servicio de Recolección de Residuos Sólidos, Servicio de Barrido de Calles, Servicio de Parques y Jardines, y Servicio de Serenazgo.

I. CONTRIBUYENTES Y PREDIOS

El CUADRO N° 1 y el CUADRO N° 2 contienen la cantidad de contribuyentes y cantidad de predios, respectivamente, tanto en condición de afectos, inafectos y exonerados por cada tipo de servicio para el periodo 2009.

| CUADRO N° 1 CANTIDAD DE CONTRIBUYENTES | | | | | |
|---|------------------------|------------|---------------|-----------------------------|----------------------|
| SERVICIO | CONTRIBUYENTES AFECTOS | | | CONTRIBUYENTES INAFECTOS | TOTAL CONTRIBUYENTES |
| | OBLIGADOS | EXONERADOS | TOTAL AFECTOS | | |
| SERVICIO DE RECOJO DE RESIDUOS SÓLIDOS | 46,326 | 653 | 46,979 | 3,613 | 50,592 |
| SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | 50,408 | 184 | 50,592 | 0 | |
| SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | 46,301 | 666 | 46,967 | 3,625 | |
| SERVICIO DE SERENAZGO | 50,412 | 174 | 50,586 | 6 | |

| CUADRO N° 2 CANTIDAD DE PREDIOS | | | | | |
|--|-----------------|------------|---------------|-------------------|---------------|
| SERVICIO | PREDIOS AFECTOS | | | PREDIOS INAFECTOS | TOTAL PREDIOS |
| | OBLIGADOS | EXONERADOS | TOTAL AFECTOS | | |
| SERVICIO DE RECOJO DE RESIDUOS SÓLIDOS | 61,911 | 739 | 62,650 | 3,638 | 66,288 |
| SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | 66,067 | 221 | 66,288 | 0 | |
| SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | 61,908 | 739 | 62,647 | 3,641 | |
| SERVICIO DE SERENAZGO | 66,067 | 215 | 66,282 | 6 | |

II. SERVICIOS BRINDADOS

1) SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS

Este servicio esta a cargo de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental.

1.1) ESTRUCTURA DE COSTOS DEL SERVICIO

A) ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO

El CUADRO N° 3 adjunto resume los costos del servicio de recolección de residuos sólidos para el periodo 2009, donde además se observa la composición porcentual de los mismos respecto a los costos directos, costos indirectos y costos fijos.

| CUADRO N° 3 ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS | | | |
|--|-------------------|---------------------|-------------|
| CONCEPTO | COSTO MEHSUAL | COSTO ANUAL | % |
| COSTOS DIRECTOS | 402,560.68 | 4,830,728.20 | 99% |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 0.00 | 0.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | 402,560.68 | 4,830,728.20 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS DIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS INDIRECTOS | 4,553.22 | 54,638.60 | 1% |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | 4,440.00 | 53,280.00 | |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 68.55 | 822.60 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | 44.67 | 536.00 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS INDIRECTO | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | 130.00 | 1,560.00 | 0% |
| TOTAL | 407,243.90 | 4,886,926.80 | 100% |

B) ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO

306-CDLO

El CUADRO Nº 4 detalla los costos directos, costos indirectos y costos fijos para este servicio.

| CUADRO Nº 4 ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS | | | | | | | | |
|--|-----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|--|
| DESCRIPCION | CAANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MEHSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
| COSTOS DIRECTOS | | | | | | 402,560.68 | 4,830,728.20 | |
| MANO DE OBRA DIRECTA | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | | | | | | 402,560.68 | 4,830,728.20 | |
| Empresa prestadora del servicio | 12 | Servicio | 402,560.68 | 100% | | 402,560.68 | 4,830,728.20 | Industrias Arguelles y Servicios Generales E.I.R.L. |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DIRECTOS | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS INDIRECTOS | | | | | | 4,553.22 | 54,638.60 | |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | | | | | | 4,440.00 | 53,280.00 | |
| Sub Gerente | 1 | Contratado | 2,300.00 | 20% | | 460.00 | 5,520.00 | Funcionario de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental |
| Secretaria | 1 | Contratado | 900.00 | 20% | | 180.00 | 2,160.00 | Secretaria de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental |
| Fiscalizadores | 4 | Contratado | 950.00 | 100% | | 3,800.00 | 45,600.00 | Dedicados a fiscalizar el servicio brindado por la empresa |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | | | | | | 68.55 | 822.60 | |
| Archivadores de palanca grandes | 24 | Unidad | 5.30 | 100% | | 10.60 | 127.20 | |
| Borrador de tinta | 2 | Unidad | 0.30 | 100% | | 0.05 | 0.60 | |
| Clips chicos | 6 | Caja | 0.70 | 100% | | 0.35 | 4.20 | |
| Folder manila A4 | 240 | Unidad | 0.90 | 100% | | 18.00 | 216.00 | |
| Grapas estándar 26/6 x 5000 | 6 | Caja | 2.40 | 100% | | 1.20 | 14.40 | |
| Corrector tipo lapicero | 12 | Unidad | 5.80 | 100% | | 5.80 | 69.60 | |
| Lapiceros azul | 10 | Docena | 5.50 | 100% | | 4.58 | 55.00 | |
| Lapiz Nº 2 | 2 | Docena | 8.00 | 100% | | 1.33 | 16.00 | |
| Papel bond A4 75 gr | 8 | Millar | 28.00 | 100% | | 18.67 | 224.00 | |
| Regla 30 cm | 6 | Unidad | 3.00 | 100% | | 1.50 | 18.00 | |
| Resaltador | 12 | Unidad | 1.80 | 100% | | 1.80 | 21.60 | |
| Tableros de madera | 8 | Unidad | 7.00 | 100% | | 4.67 | 56.00 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | | | | | | 44.67 | 536.00 | |
| Vestuario de trabajo | | | | | | 44.67 | 536.00 | |
| Polos manga corta con logotipo | 8 | Unidad | 27.00 | 100% | | 18.00 | 216.00 | 1 polo / fiscalizador x 4 fiscalizadores x 2 veces/año |
| Chalecos drill con logotipo | 8 | Unidad | 40.00 | 100% | | 26.67 | 320.00 | 1 chaleco / fiscalizador x 4 fiscalizadores x 2 veces/año |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS INDIRECTOS | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | | | | | | 130.00 | 1,560.00 | |
| Servicio de agua potable | 12 | Servicio | 20.00 | 100% | | 20.00 | 240.00 | |
| Servicio de energía eléctrica | 12 | Servicio | 30.00 | 100% | | 30.00 | 360.00 | |
| Servicio de telefonía fija | 12 | Servicio | 30.00 | 100% | | 30.00 | 360.00 | |
| Servicio de telefonía móvil | 12 | Servicio | 50.00 | 100% | | 50.00 | 600.00 | |
| TOTAL | | | | | | 407,243.90 | 4,886,926.80 | |

C) EXPLICACION DE COSTOS

C.1) Costos Directos

306-CDLO

En el rubro **Otros Costos Directos** se considera el costo por el servicio prestado por la empresa Industrias Argüelles y Servicios Generales E.I.R.L. quien mediante Contrato de Locación de Servicios N° 055-2007 es la responsable de ejecutar y operar el Servicio de Recolección, Transporte y Disposición Final de Residuos Sólidos en la jurisdicción del distrito, ofreciendo un servicio integral tanto en los aspectos operativos como cobertura total, metodologías y sistemas de recolección adecuada, así como en los aspectos administrativos tales como planes operativos, programación del servicio, supervisión, coordinación, sistematización e información.

C.2) Costos Indirectos

En el rubro **Mano de Obra Indirecta** se contempla la plana administrativa y de apoyo del servicio brindado. Se considera el costo del funcionario de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental quien es el encargado de programar, organizar, dirigir y controlar la ejecución de las actividades de la Sub Gerencia en lo que respecta al servicio de recolección de residuos sólidos. Se considera una secretaria quien es la encargada de recepcionar, clasificar, registrar, distribuir y archivar la documentación de la Sub Gerencia en lo que respecta en el ámbito de éste servicio, así como efectuar llamadas telefónicas y registrarlas de ser el caso. Debido a que la Sub Gerencia está acargo de los servicios de recolección de residuos sólidos, barrido de calles y parques y jardines se realizó la determinación del porcentaje de dedicación respectiva tanto para el Sub Gerente como para la secretaria considerándose para éste servicio una dedicación de costos del 20%..

Los fiscalizadores son los encargados de realizar acciones de supervisión y fiscalización en campo acerca del cumplimiento del servicio que desarrollan las unidades recolectoras de la empresa prestadora del servicio de recolección.

Dentro del rubro **Útiles y Materiales de Oficina** se consigna todos los materiales necesarios para elaborar los diversos reportes e informes relacionados con el servicio. Cabe señalar que los materiales detallados se han determinado en cantidad exclusiva para éste servicio, por lo tanto se considerará 100% de dedicación.

En **Otros Gastos Indirectos** se contempla los materiales para el desempeño de las funciones de los fiscalizadores tales como polos y chalecos dril necesarios para su identificación y seguridad. Así como el mantenimiento de las bicicletas utilizadas en la fiscalización de rutas del servicio que brinda la empresa.

C.3) Costos Fijos

Son costos asignados en servicios públicos como agua potable, energía eléctrica, telefonía fija y telefonía móvil necesarios para el cumplimiento de las funciones del servicio.

D) JUSTIFICACION DE LA VARIACION DE COSTOS

El **CUADRO N° 5** contiene la variación del costo del servicio respecto al periodo 2008.

| CUADRO N° 5 | | |
|---|--------------|----------------------|
| VARIACION DE COSTOS | | |
| SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS | | |
| COSTO DEL SERVICIO | | VARIACION PORCENTUAL |
| 2008 | 2009 | |
| 4,825,674.10 | 4,886,926.80 | 1.3% |

La variación de costos contempla básicamente el ajuste inflacionario del servicio de acuerdo a lo establecido en el artículo 5º numeral b) del Contrato de Locación de Servicios N° 055-2007 suscrito con la empresa prestadora del servicio.

1.2) METODOLOGIA DE DISTRIBUCION DE COSTOS

Para este servicio se a considerado cinco tipos de uso genéricos : casa habitación, comercios, servicios, industrias y mercados.

El rubro Comercios se clasifica en cinco sub usos :

- Comercios de productos agropecuarios
- Comercios de productos alimenticios manufacturados
- Comercios de productos farmacéuticos

306-CDLO

- Comercios de combustibles y lubricantes
- Comercios productos manufacturados diversos

El rubro Servicios se clasifica en seis sub usos :

- Servicios Educativos
- Servicio de Alimentos Preparados
- Servicios de Salud, Alojamiento, Higiene y Estética
- Servicios de Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones
- Servicios Financieros, Seguros, Asesorías y de Servicios Públicos varios como : Locales de Gobierno Nacional y Extranjeros, Entidades Religiosas y Locales Sindicales.
- Servicios de Diversión y Esparcimiento

A) CRITERIOS DE DISTRIBUCIÓN

Los criterios usados para predios con uso Casa-Habitación son : generación de residuos sólidos (kg), área construida del predio y el número de habitantes. Los criterios para los usos comercios, servicios, industrias y mercados son : uso del predio, área construida del predio y generación de residuos sólidos (kg). El sustento legal se sujeta a las Sentencias del Tribunal Constitucional N° 0041-2004-AI-TC, N° 0053-2004-PI/TC, N° 0018-2005-PI/TC, N° 020-2006-PI/TC y N° 2041-2007-PA/TC.

B) GENERACIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS

B.1) Predios con uso Casa Habitación

En el distrito los predios con uso casa habitación están ubicados en uno de los siguientes tipos de centros poblados :

- **Centros Poblados Consolidados** : conformado por las Urbanizaciones (URB).
- **Centros Poblados en Consolidación** : integrado por las Asociaciones de Vivienda (ASOC), Cooperativas de Vivienda (COOP), Conjuntos Habitacionales (CONJ) y Lotizaciones (LOT).
- **Centros Poblados No Consolidados** : conformado por los Pueblos Jóvenes y Asentamientos Humanos (AAHH).

El **CUADRO N° 6** contiene el resultado el estudio de actualización de parámetros de manejo de residuos sólidos para predios con uso casa habitación , mediante el cual se determinó la generación promedio de residuos sólidos por predio por día .

| CUADRO N° 6 | | | | | | |
|--|---|--------------------|------------------|---|---|--|
| TIPO DE CENTRO POBLADO | RESULTADOS DEL ESTUDIO DE ACTUALIZACIÓN DE PARÁMETROS DE MANEJO DE RESIDUOS SÓLIDOS | | | | GENERACION TOTAL DE RR.SS. POR DIA (Kg/día) [D + C / B] | GENERACION DE RR.SS. PROMEDIO POR PREDIO POR DIA (Kg / predio-día) [E + D / A] |
| | CENTRO POBLADO MUESTRAL | PREDIOS MUESTRALES | PERIODO MUESTRAL | GENERACION TOTAL DE RR.SS. POR PERIODO MUESTRAL | | |
| | | (predios) [A] | (días) [B] | (Kg/periodo) [C] | | |
| PREDIOS CASA-HABITACION EN CENTROS POBLADOS CONSOLIDADOS | URB. SOL DE ORO | 93 | 7 | 2,156.65 | 308.09 | 3.31 |
| PREDIOS CASA-HABITACION EN CENTROS POBLADOS EN CONSOLIDACION | CONJ. CUETO FERNANDINI | 96 | 7 | 2,196.45 | 313.78 | 3.27 |
| PREDIOS CASA-HABITACION EN CENTROS POBLADOS NO CONSOLIDADOS | AA.HH. CHILLON | 96 | 7 | 2,429.83 | 347.12 | 3.62 |

B.2) Para predios con otros usos

El **CUADRO N° 7** contiene el resultado del estudio muestral de actualización de generación de residuos sólidos para usos comercios, servicios, industrias y mercados , mediante el cual se determinó la generación de residuos sólidos por predio.

| CUADRO N° 7 | | |
|-------------|--|---|
| TIPO DE USO | GIRO O ACTIVIDAD | GENERACION DE RR.SS. PROMEDIO POR PREDIO POR DIA (Kg / predio-día) |
| COMERCIOS | De Productos Agropecuarios | 5.7 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 6.1 |
| | De Productos Farmacéuticos | 4.1 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 4.4 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 7.5 |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 16.4 |
| | De Alimentos Preparados | 9.5 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 6.6 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 7.6 |
| | De Financieras, Seguros, Asesorías , Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 6.3 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 17.3 |
| INDUSTRIAS | En General | 117.2 |
| MERCADOS | En General | 446.0 |

306-CDLO

C) DISTRIBUCIÓN DE COSTOS

Mediante el CUADRO N° 8 se determina el costo parcial de residuos sólidos por tipo de uso.

| CUADRO N° 8 | | | | | | | |
|--|---|---|-----------------------------------|---|---|--|---------------------------------------|
| CUADRO DE ASIGNACION DE COSTOS POR USO | | | | | | | |
| TIPO DE USO | CANTIDAD DE PREDIOS [A] | PESO PROMEDIO DIARIO POR PREDIO (Kg/predio-día) [B] | PESO TOTAL | | PORCENTAJE DE ASIGNACION (%) [E = D / ΣD] | COSTO ANUAL DEL SERVICIO (S/.) [F] | COSTO PARCIAL (S/.) [G = E * F] |
| | | | DIARIO (Kg/día) [C = A * B] | ANUAL (Ton/año) ^(*) [D = C * 365 / 1000] | | | |
| CASA - HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 26,162 | 3.31 | 86,670.2 | 51,682.18 | 0.75% | 36,610.27 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 6,931 | 3.27 | 22,654.2 | 13,328.23 | 0.19% | 9,441.36 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 16,248 | 3.62 | 58,749.8 | 38,237.16 | 0.55% | 27,086.18 |
| COMERCIOS | De Productos Agropecuarios | 650 | 5.70 | 3,705.0 | 3,801.33 | 0.06% | 2,692.76 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 2,562 | 6.10 | 15,628.2 | 17,159.76 | 0.25% | 12,155.52 |
| | De Productos Farmacéuticos | 249 | 4.10 | 1,020.9 | 753.42 | 0.01% | 533.71 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 196 | 4.40 | 862.4 | 683.02 | 0.01% | 483.83 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 2,710 | 7.50 | 20,325.0 | 27,438.75 | 0.40% | 19,436.88 |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 401 | 16.40 | 6,576.4 | 19,413.53 | 0.28% | 13,752.03 |
| | De Alimentos Preparados | 920 | 9.50 | 8,740.0 | 14,945.40 | 0.22% | 10,586.92 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 1,257 | 6.60 | 8,296.2 | 9,855.89 | 0.14% | 6,981.65 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 1,306 | 7.60 | 9,925.6 | 13,578.22 | 0.20% | 9,618.45 |
| | De Financieras, Seguros, Asesorías, Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 762 | 6.30 | 4,800.6 | 5,443.88 | 0.08% | 3,856.30 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 163 | 17.30 | 2,819.9 | 8,781.17 | 0.13% | 6,220.34 |
| INDUSTRIAS | En General | 2,091 | 117.20 | 245,065.2 | 5,169,895.46 | 74.94% | 3,662,215.46 |
| MERCADOS | En General | 42 | 446.00 | 18,732.0 | 1,503,804.96 | 21.80% | 1,065,255.15 |
| TOTALES | | 62,650 | | 514,571.5 | 6,898,802.37 | 100% | 4,886,926.80 |

(*) Servicio interdiario

D) DETERMINACIÓN DE ARBITRIOS

D.1) Para predios con uso Casa habitación :

Mediante el CUADRO N° 9 se determina la Tasa anual por m2 por predio según tipo de centro poblado.

| CUADRO N° 9 | | | | |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--|
| TASA ANUAL POR M2 PARA PREDIOS CON USO CASA HABITACION | | | | |
| USO | TIPO DE CENTRO POBLADO | COSTO ANUAL ASIGNADO (S/.) [A] | AREA CONSTRUIDA (m2) [B] | TASA ANUAL POR M2 (S/./m2) [A/B] |
| CASA-HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 36,547.76 | 4,969,838.65 | 0.007 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 9,449.86 | 1,090,131.77 | 0.009 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 27,148.82 | 1,295,490.25 | 0.021 |

Para determinar la tasa de arbitrios por predio se efectuará el ajuste respectivo según el número de habitantes por predio, para el efecto se utilizará la siguiente fórmula :

306-CDLO

CUADRO N° 10
ARBITRIO DE RESIDUOS SOLIDOS PARA CASA HABITACION

$$ARH = TM2 \times ACP \times \left[1 + \frac{NRH - NPH}{NPH} \right]$$

Donde :

- ARH = Arbitrio anual por predio por el Servicio de Recolección de Residuos Sólidos para predios con uso Casa Habitación
- TM2 = Tasa por metro cuadrado (según centro poblado)
- ACP = Area construida del predio
- NRH = Número real de habitantes del predio (según centro poblado)
- NPH = Número promedio de habitantes por predio (según centro poblado)

A fin de obtener el Número Real de Habitantes por predio (NRH) se solicitó a los contribuyentes la presentación del Formato de Actualización de Datos, mediante el cual los contribuyentes declararon el número de habitantes por predio lográndose un registro de 30% del total de casas habitación. Sin embargo, fue necesario efectuar la recopilación de datos del número de habitantes mediante encuestas domiciliarias lográndose recopilar el 70% restante, tal como se aprecia en el **CUADRO N° 11**.

CUADRO N° 11
OBTENCION DE INFORMACION SOBRE NUMERO DE HABITANTES PARA PREDIOS CASA HABITACION

| Forma de Recopilación de datos | Cantidad de Predios | % |
|--------------------------------|---------------------|-------------|
| Mediante el FAD * | 14,792 | 30% |
| Mediante encuesta domiciliaria | 34,549 | 70% |
| TOTAL | 49,341 | 100% |

(*) Formato de Actualización de Datos

En base a la información obtenida se puede determinar el Número Promedio de Habitantes por predio (NPH) por tipo de centro poblado, el cual se resume en el **CUADRO N° 12**. Para efectos de cálculo se realiza el ajuste respectivo del número de habitantes, siendo el promedio de 5 habitantes por predio.

CUADRO N° 12
HABITANTES PROMEDIO PARA USO CASA-HABITACION

| TIPO DE USO | TIPO DE CENTRO POBLADO | TOTAL PREDIOS [A] | TOTAL HABITANTES [B] | NUMERO PROMEDIO HABITANTES POR PREDIO (Habit / predio) [C = B / A] | NUMERO PROMEDIO HABITANTES POR PREDIO AJUSTADO (Habit / predio) |
|-----------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|--|--|
| CASA-HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 26,162 | 138,493 | 5.3 | 5 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 6,931 | 36,527 | 5.3 | 5 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 16,248 | 82,719 | 5.1 | 5 |
| TOTALES | 49,341 | 257,739 | | | |

D.2) Para predios con usos Comercios, Servicios, Industrias y Mercados :

Mediante el **CUADRO N° 13** se determina la Tasa anual por M2 por predio por cada tipo de uso.

CUADRO N° 13
TASA POR M2 PARA USOS COMERCIOS, SERVICIOS, INDUSTRIAS Y MERCADOS

| TIPO DE USO | | COSTO ANUAL ASIGNADO (S.) [A] | AREA CONSTRUIDA (m2) [B] | TASA ANUAL POR M2 (S. / m2) [C = A / B] |
|-------------|---|---------------------------------------|----------------------------------|---|
| COMERCIOS | De Productos Agropecuarios | 2,692.76 | 15,844.06 | 0.17 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 12,155.50 | 68,391.05 | 0.18 |
| | De Productos Farmacéuticos | 533.70 | 10,437.96 | 0.05 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 483.83 | 14,201.81 | 0.03 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 19,436.84 | 260,241.68 | 0.07 |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 13,752.00 | 231,047.41 | 0.06 |
| | De Alimentos Preparados | 10,586.90 | 55,412.25 | 0.19 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 6,981.63 | 156,361.72 | 0.04 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 9,618.43 | 94,798.88 | 0.10 |
| | De Financieras, Seguros, Asesorías, Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 3,856.29 | 78,344.62 | 0.05 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 6,220.33 | 22,625.43 | 0.27 |
| INDUSTRIAS | En General | 3,662,208.90 | 459,108.82 | 7.98 |
| MERCADOS | En General | 1,065,253.24 | 40,264.85 | 26.46 |

306-CDLO

Para determinar la tasa de arbitrios por predio se utilizará la formula del CUADRO N° 14 :

| CUADRO N° 14 | |
|--|---|
| ARBITRIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS PARA USO COMERCIOS, SERVICIOS, INDUSTRIAS Y MERCADOS | |
| $ARC = TM2 \times ACP$ | |
| Donde : | |
| ARC | = Arbitrio anual por predio por el Servicio de Recojo de Residuos Sólidos para usos Comercios, Servicios, Industrias y Mercados |
| TM2 | = Tasa por metro cuadrado (según uso) |
| ACP | = Area construida del predio |

1.3) COMPARATIVO DE TASAS

El CUADRO N° 15 detalla la variación de tasas por tipo de uso.

| CUADRO N° 15 | | | | | | |
|---|---|-------------|-------|---------------------|--------------------|---------------|
| VARIACION DE TASAS | | | | | | |
| SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS | | | | | | |
| TIPO DE USO | | TASA POR M2 | | PREDIOS | | |
| | | 2008 | 2009 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | TOTAL |
| CASA-HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 0.32 | 0.007 | 304 | 25,858 | 26,162 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 0.41 | 0.009 | 86 | 6,845 | 6,931 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 0.52 | 0.021 | 138 | 16,110 | 16,248 |
| COMERCIOS | De Productos Agropecuarios | 1.19 | 0.17 | 12 | 638 | 650 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 1.16 | 0.18 | 32 | 2,530 | 2,562 |
| | De Productos Farmacéuticos | 1.13 | 0.05 | 9 | 240 | 249 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 1.18 | 0.03 | 12 | 184 | 196 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 1.20 | 0.07 | 43 | 2,667 | 2,710 |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 0.99 | 0.06 | 19 | 382 | 401 |
| | De Alimentos Preparados | 1.47 | 0.19 | 24 | 896 | 920 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 0.85 | 0.04 | 42 | 1,215 | 1,257 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 1.25 | 0.10 | 82 | 1,224 | 1,306 |
| | De Financieras, Seguros, Asesorías, Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 1.18 | 0.05 | 12 | 750 | 762 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 1.44 | 0.27 | 8 | 155 | 163 |
| INDUSTRIAS | En General | 1.65 | 7.98 | 2,054 | 37 | 2,091 |
| MERCADOS | En General | - | 26.46 | 38 | 4 | 42 |
| TOTALES | | | | 2,915 | 59,735 | 62,650 |

1.4) ESTIMACION DE INGRESOS

El CUADRO N° 16 contiene el monto estimado por concepto de exoneraciones, condonaciones y descuentos para el servicio de recolección de residuos sólidos.

306-CDLO

| CUADRO N° 17 SUBSIDIOS POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS | | | | | | |
|--|--|------------------|-----------------------------|------------|-------------------|--|
| TIPO DE SUBSIDIO | DESCRIPCION | CANTIDAD PREDIOS | AREA CONSTRUIDA (M2) [A] | TM2 [B] | % SUBSIDIO [C] | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR [D + A x B x C] |
| EXONERACIONES | CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES ⁽¹⁾ | 45 | 57,645.95 | 0.060 | 100% | 3,431.10 |
| | CENTROS DE SALUD ESTATALES ⁽²⁾ | 13 | 12,978.22 | 0.045 | 100% | 579.48 |
| | LOCALES DEL GOBIERNO NACIONAL Y EXTRANJEROS ⁽³⁾ | 13 | 4,206.66 | 0.049 | 100% | 207.06 |
| | ENTIDADES RELIGIOSAS ⁽⁴⁾ | 121 | 42,154.64 | 0.049 | 100% | 2,074.94 |
| | LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL ⁽⁵⁾ | 22 | 1,690.87 | 0.049 | 100% | 83.23 |
| | GARAGE EN CASA HABITACION Y EDIFICIOS | 518 | 6,946.95 | 0.007 | 100% | 51.09 |
| | COMERCIOS CON AREA CONTRUIDA MENOR A 20m2 ⁽⁶⁾ | 3,765 | 75,300.00 | 0.170 | 100% | 12,797.51 |
| | SERVICIOS CON AREA CONTRUIDA MENOR A 20m2 ⁽⁷⁾ | 1,268 | 25,360.00 | 0.101 | 100% | 2,573.06 |
| CONDONACIONES (por precariedad económica) | CONDONACION TOTAL | 200 | 16,000.00 | 0.021 | 100% | 335.30 |
| | CONDONACION PARCIAL | 300 | 24,000.00 | 0.021 | 50% | 251.48 |
| DESCUENTOS (contribuyentes puntuales) | DESCUENTO TOTAL (10% por pago anual) | 7,600 | 608,000.00 | 0.007 | 10% | 447.12 |
| | DESCUENTO PARCIAL (2% por pago trimestral) | 2,300 | 184,000.00 | 0.007 | 8% | 108.25 |
| TOTAL | | 21,407 | | | | 24,481.59 |

(1) CENTROS EDUCATIVOS : INICIAL, PRIMARIA, SECUNDARIA Y SUPERIOR
(2) HOSPITALES, CENTRO DE SALUD, POLICLINICOS, PUESTO SANITARIOS
(3) GOBIERNO CENTRAL, ORGANISMO INTERNACIONAL, BIBLIOTECA, FUNA ARQUEOLOGICA, COPPEO
(4) IGLESIAS, PARROQUIAS, CONVENTOS, TEMPLOS, MONASTERIOS, CAPILLAS
(5) COMEDORES, VASO DE LECHE, VAVA MAS, ALBERGUE
(6) COMERCIOS EN CASA HABITACION
(7) SERVICIOS EN CASA HABITACION

El CUADRO N° 17 detalla la estimación de ingresos para el periodo 2009.

| CUADRO N° 16 ESTIMACION DE INGRESOS SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS | | | | | | | |
|---|---|-----------------|----------------------|-------|---------------------|------------------|---------------------|
| TIPO DE SUBSIDIO | DESCRIPCION | PREDIOS AFECTOS | AREA CONSTRUIDA (M2) | TM2 | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL |
| CASA-HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 26,162 | 4,969,838.65 | 0.007 | 36,547.76 | 2,148.42 | 34,399.34 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 6,931 | 1,090,131.77 | 0.009 | 9,449.86 | 0.00 | 9,449.86 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 16,248 | 1,295,490.25 | 0.021 | 27,148.82 | 586.78 | 26,562.04 |
| COMERCIOS | De Productos Agropecuarios | 650 | 15,844.06 | 0.17 | 2,692.76 | 12,797.51 | -10,104.75 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 2,562 | 68,391.05 | 0.18 | 12,155.50 | 0.00 | 12,155.50 |
| | De Productos Farmacéuticos | 249 | 10,437.96 | 0.05 | 533.70 | 0.00 | 533.70 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 196 | 14,201.81 | 0.03 | 483.83 | 0.00 | 483.83 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 2,710 | 260,241.68 | 0.07 | 19,436.84 | 0.00 | 19,436.84 |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 401 | 231,047.41 | 0.06 | 13,752.00 | 3,431.10 | 10,320.90 |
| | De Alimentos Preparados | 920 | 55,412.25 | 0.19 | 10,586.90 | 0.00 | 10,586.90 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 1,257 | 156,361.72 | 0.04 | 6,981.63 | 579.48 | 6,402.15 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 1,306 | 94,798.88 | 0.10 | 9,618.43 | 2,573.06 | 7,045.37 |
| | De Finanzieras, Seguros, Asesorias, Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 762 | 78,344.62 | 0.05 | 3,856.29 | 2,365.23 | 1,491.06 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 163 | 22,625.43 | 0.27 | 6,220.33 | 0.00 | 6,220.33 |
| INDUSTRIAS | En General | 2,091 | 459,108.82 | 7.98 | 3,662,208.90 | 0.00 | 3,662,208.90 |
| MERCADOS | En General | 42 | 40,264.85 | 26.46 | 1,065,253.24 | 0.00 | 1,065,253.24 |
| TOTALES | | 62,650 | 8,862,541.21 | | 4,886,926.80 | 24,481.59 | 4,862,445.21 |

306-CDLO

El **CUADRO Nº 18** contiene el comparativo entre el ingreso total y el costo del servicio para el periodo 2009. El déficit será financiado con otros ingresos municipales.

| CUADRO Nº 18 RESULTADO DE INGRESOS - COSTOS SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS | |
|---|--------------|
| DESCRIPCION | MONTO ANUAL |
| INGRESO TOTAL | 4,862,445.21 |
| COSTO DEL SERVICIO | 4,886,926.80 |
| RESULTADO | -24,481.59 |

2) SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

Este servicio esta a cargo de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental

2.1) ESTRUCTURA DE COSTOS DEL SERVICIO

A) ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO

El **CUADRO Nº 19** adjunto resume los diferentes tipos de costos, donde además se observa la composición porcentual de costos.

| CUADRO Nº 19 ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | | | |
|---|-------------------|---------------------|-------------|
| CONCEPTO | COSTO MEHSUAL | COSTO ANUAL | % |
| COSTOS DIRECTOS | 93,720.39 | 1,124,644.70 | 92% |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 75,160.00 | 901,920.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | 15,478.87 | 185,746.40 | |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | 2,996.75 | 35,961.00 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS DIRECTOS | 84.77 | 1,017.30 | |
| COSTOS INDIRECTOS | 7,178.50 | 86,142.03 | 7% |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | 4,130.00 | 49,560.00 | |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 304.14 | 3,649.70 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | 2,639.68 | 31,676.16 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS INDIRECTOS | 104.68 | 1,256.17 | |
| COSTOS FIJOS | 680.00 | 8,160.00 | 1% |
| TOTAL | 101,578.89 | 1,218,946.72 | 100% |

B) ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO

El **CUADRO Nº 22** detalla los costos directos, costos indirectos y costos fijos para este servicio:

306-CDLO

CUADRO N° 20 ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDUCCION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|---|----------------|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|---------------------|---|
| COSTOS DIRECTOS | | | | | | 93,720.39 | 1,124,644.70 | |
| MANO DE OBRA DIRECTA | | | | | | 75,160.00 | 901,920.00 | |
| Obreros de barrido | 104 | Contratados | 650.00 | 100% | | 67,600.00 | 811,200.00 | |
| Obreros de barrido | 6 | Nombrados | 1,135.00 | 100% | | 6,810.00 | 81,720.00 | |
| Obrero operador | 1 | Contratado | 750.00 | 100% | | 750.00 | 9,000.00 | Operador del hidrolavador |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | | | | | | 15,478.87 | 185,746.40 | |
| Bolsas negras baja densidad - 140 litros | 86 | Millar | 550.00 | 100% | | 3,941.67 | 47,300.00 | 5 bolsas/obrero x 55 obreros/día x 26 días/mes x 12 meses/año |
| Bolsas negras de alta densidad tipo chequera - 30 lt | 86 | Millar | 395.00 | 100% | | 2,830.83 | 33,970.00 | 5 bolsas/obrero x 55 obreros/día x 26 días/mes x 12 meses/año |
| Bolsas verdes de baja densidad 100 lt | 17 | Millar | 410.00 | 100% | | 590.83 | 6,970.00 | 350 semanal x 4 veces/mes x 12 meses/año |
| Bolsas negras baja densidad 30 lt | 58 | Millar | 100.00 | 100% | | 483.33 | 5,800.00 | 1200 semanal x 4 veces/mes x 12 meses/año |
| Escoba baja policía | 1,320 | Unidad | 22.00 | 100% | | 2,420.00 | 29,040.00 | 1 unidad mensual/obrero x 110 obreros barridores x 12 meses/año |
| Contenedor de polietileno con ruedas - 120 lt | 50 | Unidad | 320.00 | 100% | | 1,333.33 | 16,000.00 | Para traslado de residuos producto del barrido |
| Bolsas negras de baja densidad fuelle 2 micras - 100 lt | 31 | Millar | 480.00 | 100% | | 1,240.00 | 14,880.00 | 200 papeleras x 1 bolsa interdiaria/contenedor x 13 días/mes x 12 meses/año |
| Escobillón de cerda 60 cm | 360 | Unidad | 21.00 | 100% | | 630.00 | 7,560.00 | |
| Conos flexione de 70 cm | 110 | Unidad | 49.00 | 100% | | 449.17 | 5,390.00 | |
| Escoba metálica de 21 dientes | 300 | Unidad | 16.00 | 100% | | 400.00 | 4,800.00 | |
| Recogedores de metal | 440 | Unidad | 15.00 | 100% | | 550.00 | 6,600.00 | |
| Caretila tipo buggi con llanta neumática | 20 | Unidad | 185.00 | 100% | | 309.33 | 3,700.00 | |
| Tela de rafia doble negro x rollo de 100 mt | 1 | Rollo | 800.00 | 100% | | 86.67 | 800.00 | |
| Escobillón de nylon grueso 10" de base | 60 | Unidad | 16.00 | 100% | | 80.00 | 960.00 | |
| Trapeador manual oliopio compacto | 36 | Unidad | 20.40 | 100% | | 61.20 | 734.40 | |
| Lampa carbonera | 12 | Unidad | 25.00 | 100% | | 25.00 | 300.00 | |
| Baldes de plásticos - 50 Lt | 4 | Unidad | 45.00 | 100% | | 15.00 | 180.00 | |
| Manguera de 3/4 reforzada | 100 | Metros | 1.80 | 100% | | 15.00 | 180.00 | |
| Escobillón de jebe - sacaelagua grande | 18 | Unidad | 10.00 | 100% | | 15.00 | 180.00 | |
| Trapo industrial | 40 | Kilos | 3.20 | 100% | | 10.67 | 128.00 | |
| Zapas grandes | 4 | Unidad | 25.00 | 100% | | 8.33 | 100.00 | |
| Cinta amarilla de peligro - rollo de 100 mt | 3 | Rollo | 30.00 | 100% | | 7.50 | 90.00 | |
| Espátulas tipo jardin | 12 | Unidad | 7.00 | 100% | | 7.00 | 84.00 | |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | | | | | | 2,996.75 | 35,961.00 | |
| Vestuario de trabajo | | | | | | 2,764.08 | 33,169.00 | |
| Pantalón drill color verde cromo | 222 | Unidad | 35.00 | 100% | | 647.50 | 7,770.00 | 2 veces/año |
| Chalecos fosforescentes | 111 | Unidad | 65.00 | 100% | | 601.25 | 7,215.00 | 1 vez/año |
| Mascarilla de polialgodón | 1,332 | Unidad | 5.00 | 100% | | 555.00 | 6,660.00 | 12 veces/año |
| Polos con logotipo manga corta | 222 | Unidad | 27.00 | 100% | | 499.50 | 5,994.00 | 2 veces/año |
| Gorros tipo árabe con logotipo | 222 | Unidad | 10.00 | 100% | | 185.00 | 2,220.00 | 2 veces/año |
| Guantes de cuero corto reforzado | 220 | Pares | 10.00 | 100% | | 183.33 | 2,200.00 | 2 veces/año |
| Botas de jebe | 30 | Pares | 21.00 | 100% | | 52.50 | 630.00 | |
| Guantes de jebe | 60 | Pares | 8.00 | 100% | | 40.00 | 480.00 | |
| Combustibles y mantenimiento | | | | | | 232.67 | 2,792.00 | |
| Petroleo D2 - para el hidrolavador | 240 | Galon | 10.30 | 100% | | 206.00 | 2,472.00 | 2.5 galones/día x 8 días/mes x 12 meses/año |
| Mantenimiento - del hidrolavador | 4 | Servicio | 80.00 | 100% | | 26.67 | 320.00 | Comprende lavado, engrase, cambio de aceite y filtros (petróleo y aceite). |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DIRECTOS | | | | | | 84.77 | 1,017.30 | |
| Radio portatil Motorola | 2 | Unidad | 1,157.10 | 100% | 10% | 19.29 | 231.42 | Año 2006 |
| Hidrolavador Solo | 1 | Unidad | 7,893.76 | 100% | 10% | 65.49 | 785.88 | Año 2004 |
| COSTOS INDIRECTOS | | | | | | 7,178.50 | 86,142.03 | |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | | | | | | 4,130.00 | 49,560.00 | |
| Sub Gerente | 1 | Contratado | 2,300.00 | 40% | | 920.00 | 11,040.00 | Funcionario de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental |
| Secretaria | 1 | Contratado | 900.00 | 40% | | 360.00 | 4,320.00 | Secretaria de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental |
| Supervisor | 1 | Contratado | 950.00 | 100% | | 950.00 | 11,400.00 | Dedicado a supervisar el trabajo de los obreros |
| Chofer | 2 | Contratado | 950.00 | 100% | | 1,900.00 | 22,800.00 | 01 para el camión hyundai y 01 para el motocar |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | | | | | | 304.14 | 3,649.70 | |
| Archivadores de palanca grandes | 12 | Unidad | 5.30 | 100% | | 5.30 | 63.60 | |
| Borrador de tinta | 4 | Unidad | 0.30 | 100% | | 0.10 | 1.20 | |
| Cartulina de colores | 25 | Unidad | 0.70 | 100% | | 1.46 | 17.50 | |
| Cinta de embalaje 2" | 10 | Unidad | 2.20 | 100% | | 1.83 | 22.00 | |
| Cinta adhesiva transparente | 6 | Unidad | 1.00 | 100% | | 0.50 | 6.00 | |
| Cinta de impresión | 5 | Unidad | 23.00 | 100% | | 9.58 | 115.00 | |
| Toner para impresora laser jet HP 1022 | 8 | Unidad | 255.00 | 100% | | 170.00 | 2,040.00 | |
| Clips manijosa | 4 | Caja | 3.00 | 100% | | 1.00 | 12.00 | |
| Clips chicos | 6 | Caja | 0.70 | 100% | | 0.35 | 4.20 | |
| Cola sintética | 3 | Unidad | 1.20 | 100% | | 0.30 | 3.60 | |
| Cuaderno cuadrículado 100 hojas | 12 | Unidad | 3.80 | 100% | | 3.80 | 45.60 | |
| Cuaderno de cargo rayado de 200 folios | 3 | Unidad | 19.00 | 100% | | 4.75 | 57.00 | |
| CD | 12 | Unidad | 1.20 | 100% | | 1.20 | 14.40 | |
| U.S.B. - 4 GB | 1 | Unidad | 60.00 | 100% | | 5.00 | 60.00 | |
| Engrapador tipo alicate | 2 | Unidad | 54.00 | 100% | | 9.00 | 108.00 | |
| Folider manila A4 | 50 | Unidad | 0.90 | 100% | | 3.75 | 45.00 | |
| Fastener plastificado | 6 | Caja | 7.00 | 100% | | 3.50 | 42.00 | |
| Grapas estándar 26/6 x 5000 | 4 | Caja | 2.40 | 100% | | 0.80 | 9.60 | |
| Corrector tipo lapicero | 6 | Unidad | 5.80 | 100% | | 2.90 | 34.80 | |
| Lapiceros azul | 6 | Docena | 5.50 | 100% | | 2.75 | 33.00 | |
| Lapicero negro | 6 | Docena | 5.50 | 100% | | 2.75 | 33.00 | |
| Lapicero rojo | 2 | Docena | 5.50 | 100% | | 0.92 | 11.00 | |
| Lapiz Nº 2 | 3 | Docena | 8.00 | 100% | | 2.00 | 24.00 | |
| Pabito blanco 500 gr | 2 | Cono | 12.00 | 100% | | 2.00 | 24.00 | |
| Papel bond A4 75 gr | 8 | Millar | 26.00 | 100% | | 18.67 | 224.00 | |
| Papel continuo carta autocopiativo | 4 | Millar | 76.00 | 100% | | 25.33 | 304.00 | |
| Papel lustre | 15 | Unidad | 0.80 | 100% | | 1.00 | 12.00 | |
| Perforador grande | 1 | Unidad | 16.00 | 100% | | 1.33 | 16.00 | |
| Plumones 047 | 12 | Unidad | 1.70 | 100% | | 1.70 | 20.40 | |
| Plumones acrilico | 6 | Unidad | 1.80 | 100% | | 0.90 | 10.80 | |
| Regla 30 cm | 3 | Unidad | 3.00 | 100% | | 0.75 | 9.00 | |
| Regla 60 cm | 2 | Unidad | 5.00 | 100% | | 0.83 | 10.00 | |
| Resaltador | 6 | Unidad | 1.80 | 100% | | 0.90 | 10.80 | |
| Sellos madera | 2 | Unidad | 12.00 | 100% | | 2.00 | 24.00 | |
| Sellos trodat | 2 | Unidad | 45.00 | 100% | | 7.50 | 90.00 | |
| Sobre manila | 150 | Unidad | 0.40 | 100% | | 5.00 | 60.00 | |
| Tampón | 1 | Unidad | 4.20 | 100% | | 0.35 | 4.20 | |
| Tampon para trodat | 1 | Unidad | 2.50 | 100% | | 0.21 | 2.50 | |
| Tinta para tampón | 2 | Unidad | 4.50 | 100% | | 0.75 | 9.00 | |
| Vinifan oficio | 3 | Unidad | 5.50 | 100% | | 1.38 | 16.50 | |

306-CDLO

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|--|
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | | | | | | 2,639.68 | 31,676.16 | |
| Mantenimiento de maquinarias y equipos | | | | | | | | |
| Petróleo D2 - para camión hyundai | 1,872 | Galon | 10.30 | 100% | | 2,305.80 | 27,669.60 | |
| Mantenimiento - del camión hyundai | 6 | Servicio | 350.00 | 100% | | 1,806.80 | 19,281.60 | 6 gal/día x 26 dias/mes x 12 meses/año |
| Gasolina de 90 oct - para motocar | 288 | Servicio | 13.50 | 100% | | 175.00 | 2,100.00 | mensual : comprende lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros |
| Mantenimiento - del motocar | 12 | Servicio | 200.00 | 100% | | 324.00 | 3,888.00 | 6gal/sem x 4 sem/mes x 12 meses /año |
| | | | | | | 200.00 | 2,400.00 | mensual : comprende lavado, engrase, cambio de aceite, 1 filtro |
| Insumos para limpieza e higiene | | | | | | | | |
| Jabón carbólico | 3,996 | Unidad | 0.90 | 100% | | 333.88 | 4,006.56 | |
| Shampoo germicida x 1 Lt | 32 | Unidad | 12.00 | 100% | | 299.70 | 3,596.40 | 111 obreros/mes x 3 unid mensuales/obrero x 12 meses/año |
| Alcohol medicinal x 1 Lt | 6 | Unidad | 5.00 | 100% | | 31.68 | 380.16 | |
| | | | | | | 2.50 | 30.00 | |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS INDIRECTOS | | | | | | 104.68 | 1,256.17 | |
| Motocar | 1 | Unidad | 5,024.66 | 100% | 25% | 104.68 | 1,256.17 | Año 2007 |
| COSTOS FIJOS | | | | | | 680.00 | 8,160.00 | |
| Servicio de agua potable | 12 | Servicio | 300.00 | 100% | | 300.00 | 3,600.00 | |
| Servicio de energía eléctrica | 12 | Servicio | 80.00 | 100% | | 80.00 | 960.00 | |
| Servicio de telefonía fija | 12 | Servicio | 200.00 | 100% | | 200.00 | 2,400.00 | |
| Servicio de telefonía móvil | 12 | Servicio | 100.00 | 100% | | 100.00 | 1,200.00 | |
| TOTAL | | | | | | 101,578.89 | 1,218,946.72 | |

C) EXPLICACION DE COSTOS

C.1) Costos Directos

Se mantendrá la misma cantidad de **Mano de Obra Directa** la cual comprende 111 obreros quienes están dedicados a realizar labores de barrido y papeleo de calles y avenidas del distrito.

Las labores propias de este servicio requiere la adquisición de **Materiales e Insumos Directos** tales como : baldes de plásticos, bolsas negras de alta y baja densidad, carretillas tipo buggy, contenedores de polietileno, escobas baja policía, escobas metálicas, escobillones de cerda, escobillones de nylon, espátulas, lampas, manguera reforzada, recogedores de metal , entre otros.

En el rubro **Otros Costos Directos** se contempla la adquisición vestuario de trabajo tales como pantalón drill color verde cromo, chalecos fosforescentes, mascarilla de polialgodón, polos con logotipo manga corta, rorros tipo árabe con logotipo, guantes de cuero corto reforzado, botas de jebe y guantes de jebe.

Además se considera el consumo de petróleo D2 y gastos de mantenimiento del hidrolavador. Éste último es un equipo succionador y expulsor de agua necesario para el baldeo de las aceras, plazas y piletas públicas del distrito.

La **Depreciación de Maquinaria y Equipos Directos** contempla el monto por concepto de hidrolavador y las radio portátil motorolla.. El hidrolavador es usado en el baldeo de aceras de las vías principales del distrito . Los radios portátil son utilizados en la comunicaciones diversas de coordinación tales como : comunicación directa del avance diario de los trabajos en el servicio de barrido, papeleo y baldeo, comunicación directa con la unidad móvil (camión hyundai) para el traslado del personal y herramientas según programación y cuando las circunstancias lo requiera, comunicación directa al Supervisor del servicio para la atención de urgencia en alguna avenida por alguna actividad, cívica, religiosa y/o recreacional que lo amerite. A fin de dotar de personal, bolsas, herramientas, etc y efectuar la limpieza de calles respectiva, comunicación directa con el Sub Gerente a fin de estar al tanto de los avances, atenciones de urgencias y cumplimiento del programa de trabajo diario.

C.2) Costos Indirectos

En el rubro **Mano de Obra Indirecta** se contempla la plana administrativa y de apoyo del servicio brindado. Se considera el costo del funcionario de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental quien es el encargado de programar, organizar, dirigir y controlar la ejecución de las actividades de la Sub Gerencia en lo que respecta al servicio de de barrido de calles. Se considera una secretaria quien es la encargada de recepcionar, clasificar, registrar, distribuir y archivar la documentación de la Sub Gerencia en lo que respecta en el ámbito de éste servicio, así como efectuar llamadas telefónicas y registrarlas de ser el caso. Debido a que la Sub Gerencia está acargo de los servicios de recolección de residuos sólidos, barrido de calles y parques y jardines se realizó la determinación del porcentaje de dedicación respectiva tanto para el Sub Gerente como para la secretaria considerándose para éste servicio una dedicación de costos del 40%.

Los supervisores son los encargados de realizar acciones de control y fiscalización en campo acerca del cumplimiento del servicio que desarrollan los obreros. Se considera dos choferes, uno a cargo del camión hyundai y otro a cargo del motocar.

306-CDLO

Dentro del rubro **Útiles y Materiales de Oficina** se consigna todos los materiales necesarios para elaborar los diversos reportes e informes relacionados con el servicio. Cabe señalar que los materiales detallados se han determinado en cantidad exclusiva para este servicio, por lo tanto se considerará 100% de dedicación.

En **Otros Gastos Indirectos** se consigna costos de mantenimiento del camión Hyundai y motocar. El uso del camión Hyundai es usado en el traslado diario del personal a las diferentes zonas programadas donde se efectuará el servicio, permite realizar el traslado de las diversas herramientas, insumos y equipos relacionados con el servicio tales como : escobas, bolsas, recogedores, conos de seguridad, escobas metálicas, etc, además, el camión es usado para efectuar la supervisión y fiscalización del servicio de barrido que se encuentran en todos los puntos o zonas de trabajo permitiendo una mayor comunicación a fin de mejorar la calidad del servicio, asimismo sirve para brindar atención inmediata cuando ocurre algún imprevisto como : rotura de alguna herramienta de trabajo, falta de insumos (bolsas), traslado del personal para la atención de alguna urgencia por inauguraciones, actividades religiosas, etc. Por su parte, el motocar es adecuado debido a su mayor versatilidad en vías de dimensiones estrechas. Es usado principalmente en el traslado urgente de diversas herramientas e insumos en cantidades pequeñas. Además brinda de apoyo para el traslado de los supervisores a las zonas de trabajo. Debido a lo descrito se hace necesario presupuestar la compra de combustible de acuerdo a las cantidades descritas en el cuadro de costos. Asimismo se prevee los gastos por su mantenimiento periódico dispuesto mensualmente.

Por otro lado, en lo que respecta a los insumos para limpieza e higiene se está considerando la adquisición de jabón carbólico, shampu germicida y alcohol medicinal elementos utilizados en la higiene del personal obrero a cargo de brindar el servicio de barrido de calles.

En el rubro **Depreciación de Maquinarias y Equipos Indirectos** se consigna el monto por concepto del motocar, utilizado para la supervisión y traslado de herramientas de trabajo.

C.3) Costos Fijos

Los costos fijos contemplan gastos en servicios públicos como agua potable, energía eléctrica, telefonía fija y telefonía móvil. Este último referido a los radios portátiles utilizados en las comunicaciones diversas de coordinación de todo el personal directo e indirecto.

D) JUSTIFICACION DE LA VARIACION DE COSTOS

El **CUADRO Nº 21** contiene la variación del costo del servicio respecto al periodo 2008.

| CUADRO Nº 21 VARIACION DE COSTOS DEL SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | | |
|--|--------------|-------------------------|
| COSTO DEL SERVICIO | | VARIACION PORCENTUAL |
| 2008 | 2009 | |
| 1,218,017.58 | 1,218,946.72 | 0.08% |

Para el periodo 2009 se está consignando la misma cantidad de mano de obra que el periodo anterior, los que efectuarán el servicio de barrido y papeleo en las vías del distrito. Cabe señalar que en la estructura de costos se está considerando la variación de algunos precios unitarios en materiales y herramientas tales como bolsas negras baja densidad de 140 litros y bolsas negras de alta densidad tipo chequera de 30 lt, escoba baja policía, escoba metálica, escobillón de jebe y guantes de cuero corto reforzado. Se está incluyendo la adquisición de bolsas verdes de baja densidad de 100 lt y bolsas negras baja densidad 30 lt. Del mismo modo se consigna el incremento del precio unitario del petróleo D2 usado por el camión Hyundai y la inclusión de requerimiento de gasolina para el motocar.

2.2) METODOLOGIA DE DISTRIBUCION

A) CRITERIOS DE DISTRIBUCIÓN

El criterio de asignación de costos para el servicio de barrido de calles es la Longitud del frontis (en metros lineales). El sustento legal se sujeta a las Sentencias del Tribunal Constitucional N° 0041-2004-AI-TC, N° 0053-2004-PI/TC, N° 0018-2005-PI/TC, N° 020-2006-PI/TC y N° 2041-2007-PA/TC.

306-CDLO

B) DETERMINACIÓN DE FRONTIS

Se procedió a identificar la longitud del frontis de cada uno de los predios del distrito. Se puede apreciar que sólo un 31% de los predios tenían registrado el frontis en la base de datos del sistema. Con la presentación del FAD (Formato de Actualización de Datos) se amplió en un 22%. Sin embargo, fue necesario efectuar la recopilación de datos del frontis mediante una declaración directa domiciliaria logrando un adicional de 47%. *(ver detalle en el ANEXO G).*

| CUADRO N° 22 INFORMACION SOBRE PREDIOS | | |
|--|---------------|----------------|
| Forma de Recopilación de datos | Predios | |
| | Cantidad | % |
| Registrados en el sistema de base de datos | 20,805 | 31% |
| Mediante presentación del FAD * | 14,238 | 22% |
| Mediante encuesta domiciliaria | 31,245 | 47% |
| TOTAL | 66,288 | 100.00% |

(*) Formato de Actualización de Datos

| CUADRO N° 23 INFORMACION SOBRE FRONTIS | |
|--|-------------------|
| Forma de Recopilación de datos | Frontis |
| Registrados en el sistema de base de datos | 151,638.00 |
| Mediante presentación del FAD * | 103,049.50 |
| Mediante encuesta domiciliaria | 237,325.00 |
| TOTAL | 492,012.50 |

(*) Formato de Actualización de Datos

| CUADRO N° 24 PREDIOS Y FRONTIS | |
|-----------------------------------|------------|
| Predios | Frontis |
| 66,288 | 492,012.50 |

C) DETERMINACIÓN DE ARBITRIOS

Una vez calculado todos los frontis se procede a determinar la Tasa anual por Metro Lineal según el procedimiento que se detalla en el [CUADRO N° 25](#).

| CUADRO N° 25 TASA ANUAL POR METRO LINEAL | | |
|---|---|--|
| LONGITUD TOTAL DE FRONTIS (mt) [A] | COSTO ANUAL DEL SERVICIO (S.) [B] | COSTO ANUAL POR METRO LINEAL (S. / mt) [C = B / A] |
| 492,012.50 | 1,218,946.72 | 2.48 |

Para determinar el arbitrio por predio por el servicio de barrido de calles se aplicará la fórmula del [CUADRO N° 26](#) se aplica

| CUADRO N° 26 ARBITRIO POR BARRIDO DE CALLES |
|--|
| $ALC = TML \times LFP$ <p>Donde:</p> <ul style="list-style-type: none"> ALC = Arbitrio anual por el servicio de Barrido de Calles TML = Tasa por metro lineal del frontis LFP = Longitud del frontis del predio |

306-CDLO

2.3) COMPARATIVO DE TASAS

El **CUADRO N° 27** describe la cantidad de predios que sufren una variación de tasa con respecto al periodo 2008.

| CUADRO N° 27 VARIACION DE TASAS SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | | | | |
|---|------|---------------------|--------------------|--------|
| TASA POR METRO LINEAL | | PREDIOS | | |
| 2008 | 2009 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | TOTAL |
| 2.56 | 2.48 | 5,639 | 60,649 | 66,288 |

2.4) ESTIMACION DE INGRESOS

El **CUADRO N° 28** contiene el monto estimado por concepto de exoneraciones, condonaciones y descuentos para el servicio de recolección de residuos sólidos.

| CUADRO N° 28 SUBSIDIO POR EL SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | | | | | | |
|---|--|-------------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------|---|
| TIPO DE SUBSIDIO | DESCRIPCION | CANTIDAD PREDIOS [A] | FRONTIS [B] | COSTO ANUAL POR METRO LINEAL [C] | % SUBSIDIO [D] | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR [A*TML*%BxCxD] |
| EXONERACIONES | CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES ⁽¹⁾ | 10 | 487.65 | 2.48 | 100% | 1,208.14 |
| | CENTROS DE SALUD ESTATALES ⁽²⁾ | 2 | 57.00 | 2.48 | 100% | 141.22 |
| | LOCALES DEL GOBIERNO NACIONAL Y EXTRANJEROS ⁽³⁾ | 5 | 86.00 | 2.48 | 100% | 213.06 |
| | ENTIDADES RELIGIOSAS ⁽⁴⁾ | 38 | 529.90 | 2.48 | 100% | 1,312.81 |
| | LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL ⁽⁵⁾ | 3 | 17.80 | 2.48 | 100% | 44.10 |
| | INSTITUCIÓN POLICIAL | 2 | 38.00 | 2.48 | 100% | 94.14 |
| | COMERCIOS CON AREA CONTRUIDA MENOR A 20m2 ⁽⁶⁾ | 50 | 300.00 | 2.48 | 100% | 743.24 |
| | SERVICIOS CON AREA CONTRUIDA MENOR A 20m2 ⁽⁷⁾ | 100 | 600.00 | 2.48 | 100% | 1,486.48 |
| | PREDIOS DE PENSIONISTAS | 30 | 180.00 | 2.48 | 50% | 222.97 |
| CONDONACIONES (por precariedad económica) | CONDONACION TOTAL | 10 | 60.00 | 2.48 | 100% | 148.65 |
| | CONDONACION PARCIAL | 10 | 60.00 | 2.48 | 50% | 74.32 |
| DESCUENTOS (contribuyentes puntuales) | DESCUENTO TOTAL (10% por pago anual) | 150 | 900.00 | 2.48 | 10% | 222.97 |
| | DESCUENTO PARCIAL (2% por pago trimestral) | 200 | 1,200.00 | 2.48 | 8% | 237.64 |
| TOTAL | | 610 | 4,516.35 | | | 6,149.95 |

(1) TASA POR METRO LINEAL

(2) CENTROS EDUCATIVOS : INICIAL, PRIMARIA, SECUNDARIA Y SUPERIOR

(3) HOSPITALES, CENTRO DE SALUD, POLICLINICOS, PUESTO SANITARIOS

(4) GOBIERNO CENTRAL, ORGANISMO INTERNACIONAL, BIBLIOTECA, RUINA ARQUEOLOGICA, CORREO

(5) IGLESIAS, PARROQUIAS, CONVENTOS, TEMPLOS, MONASTERIOS, CAPILLAS

(6) COMEDORES, VASO DE LECHE, VAVA VASL, ALBERGUE

(7) SERVICIOS EN CASA HABITACION

El **CUADRO N° 29** detalla la estimación de ingresos para el periodo 2009.

| CUADRO N° 29 ESTIMACION DE INGRESOS SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | | | | | |
|---|------------|------------------------------|------------------|-----------|---------------|
| PREDIOS AFECTOS | FRONTIS | COSTO ANUAL POR METRO LINEAL | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL |
| 66,288 | 492,012.50 | 2.48 | 1,218,946.72 | 6,149.95 | 1,212,796.77 |

306-CDLO

El **CUADRO N° 30** contiene el comparativo entre el ingreso total y el costo del servicio para el periodo 2009. El déficit será financiado con otros ingresos municipales.

| CUADRO N° 30 RESULTADO DE INGRESOS - COSTOS SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | |
|---|--------------|
| DESCRIPCION | MONTO ANUAL |
| INGRESO TOTAL | 1,212,796.77 |
| COSTO DEL SERVICIO | 1,218,946.72 |
| RESULTADO | -6,149.95 |

3) SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

Este servicio esta a cargo de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental. El servicio consiste en realizar labores continuas de habilitación y mantenimiento de áreas verdes de los parques, jardines y bermas del distrito.

3.1) ESTRUCTURA DE COSTOS DEL SERVICIO

A) ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO

El **CUADRO N° 31** adjunto resume los diferentes tipos de costos, donde además se observa la composición porcentual de costos.

| CUADRO N° 31 ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | | | |
|--|-------------------|---------------------|--------------|
| CONCEPTO | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | % |
| COSTOS DIRECTOS | 271,170.43 | 3,254,045.18 | 88.5% |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 177,500.00 | 2,130,000.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | 3,520.67 | 42,248.00 | |
| OTROS GASTOS DIRECTOS | 88,253.75 | 1,059,045.04 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS DIRECTOS | 1,896.01 | 22,752.14 | |
| COSTOS INDIRECTOS | 20,694.88 | 248,338.50 | 6.8% |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | 9,510.00 | 114,120.00 | |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 302.83 | 3,633.90 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | 10,882.05 | 130,584.60 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS INDIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | 14,620.00 | 175,440.00 | 4.8% |
| TOTAL | 306,485.31 | 3,677,823.68 | 100% |

B) ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO

El **CUADRO N° 32** detalla los costos directos, costos indirectos y costos fijos del servicio:

306-CDLO

CUADRO N° 32 ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| DESCRIPCION | CAANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPECC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|---|-----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|--|
| COSTOS DIRECTOS | | | | | | 271,170.43 | 3,254,045.18 | |
| MANO DE OBRA DIRECTA | | | | | | 177,500.00 | 2,130,000.00 | |
| Obrero jardinero | 73 | Contratado | 650.00 | 100% | | 47,450.00 | 569,400.00 | |
| Obrero regador por riego tecnificado | 40 | Contratado | 650.00 | 100% | | 26,000.00 | 312,000.00 | |
| Obrero operador riego tecnificado | 30 | Contratado | 650.00 | 100% | | 19,500.00 | 234,000.00 | |
| Obrero podador con motoguadaña | 40 | Contratado | 650.00 | 100% | | 26,000.00 | 312,000.00 | 1 obrero / cada 4 motoguadaña x 40 motoguadañas |
| Obrero para recibo de gras cegado | 10 | Contratado | 650.00 | 100% | | 6,500.00 | 78,000.00 | 1 obrero / cada 4 motoguadaña x 40 motoguadañas |
| Obrero podador con maq de altura | 6 | Contratado | 650.00 | 100% | | 3,900.00 | 46,800.00 | 1 obrero/podadora x 6 podadoras |
| Obrero ornamentalor | 15 | Contratado | 650.00 | 100% | | 9,750.00 | 117,000.00 | |
| Obrero para produc. de acodos y tinglado | 8 | Nombrado | 1,135.00 | 100% | | 9,080.00 | 108,960.00 | |
| Obrero para produc. de acodos y tinglado | 10 | Contratado | 650.00 | 100% | | 6,500.00 | 78,000.00 | |
| Obrero produc. forestales-ornamentales | 10 | Contratado | 650.00 | 100% | | 6,500.00 | 78,000.00 | |
| Obrero para preparación de terreno | 9 | Contratado | 650.00 | 100% | | 5,850.00 | 70,200.00 | |
| Obrero para preparación de musgo | 4 | Contratado | 650.00 | 100% | | 2,600.00 | 31,200.00 | |
| Obrero operador de tractor | 2 | Nombrado | 1,135.00 | 100% | | 2,270.00 | 27,240.00 | |
| Obrero operador de camión cisterna | 4 | Contratado | 750.00 | 100% | | 3,000.00 | 36,000.00 | |
| Obrero regador de camión cisterna | 4 | Contratado | 650.00 | 100% | | 2,600.00 | 31,200.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | | | | | | 3,520.67 | 42,248.00 | |
| Herramientas y equipos de trabajo | | | | | | 1,929.33 | 23,152.00 | |
| Cavalleta tipo buggy con llanta neumatica | 25 | Unidad | 185.00 | 100% | | 365.42 | 4,625.00 | |
| Lampa recta acerado con mango de madera | 100 | Unidad | 28.00 | 100% | | 233.33 | 2,800.00 | |
| Serrucho 28" | 2 | Unidad | 38.50 | 100% | | 6.42 | 77.00 | |
| Espátula de jardineria | 225 | Unidad | 12.00 | 100% | | 225.00 | 2,700.00 | |
| Lampa cuchara acerado con mango de mader | 50 | Unidad | 22.00 | 100% | | 91.67 | 1,100.00 | |
| Trinche de 3 dientes | 4 | Unidad | 24.00 | 100% | | 8.00 | 96.00 | |
| Zapas grandes | 4 | Unidad | 25.00 | 100% | | 8.33 | 100.00 | |
| Escoba metalica de jardineria | 224 | Unidad | 18.00 | 100% | | 336.00 | 4,032.00 | |
| Cuchillo de acedo | 10 | Unidad | 8.00 | 100% | | 6.67 | 80.00 | |
| Escobillón de jebe - sacaelagua | 10 | Unidad | 8.00 | 100% | | 6.67 | 80.00 | |
| Escoba de paja tipo baja policia | 24 | Unidad | 23.00 | 100% | | 46.00 | 552.00 | |
| Picota 12" de deshierno | 100 | Unidad | 12.00 | 100% | | 100.00 | 1,200.00 | |
| Hacha grande | 2 | Unidad | 15.00 | 100% | | 2.50 | 30.00 | |
| Lampa carbonera | 12 | Unidad | 25.00 | 100% | | 25.00 | 300.00 | |
| Machete hoja ancha acerado | 10 | Unidad | 25.00 | 100% | | 20.83 | 250.00 | |
| Barretas de fierro forjado comugado de 1" | 10 | Unidad | 28.00 | 100% | | 23.33 | 280.00 | |
| Rasillo 18 uñas reforzado | 100 | Unidad | 15.00 | 100% | | 125.00 | 1,500.00 | |
| Tijera de podar | 50 | Unidad | 21.00 | 100% | | 87.50 | 1,050.00 | |
| Zapapico | 100 | Unidad | 23.00 | 100% | | 191.67 | 2,300.00 | |
| Insumos de trabajo | | | | | | 1,591.33 | 19,096.00 | |
| Manguera reforzada de 3/4" | 500 | Metro | 1.80 | 100% | | 75.00 | 900.00 | |
| Manguera reforzada de 1" | 500 | Metro | 2.80 | 100% | | 116.67 | 1,400.00 | |
| Bolsas negras baja densidad 140 litros | 5 | Millar | 550.00 | 100% | | 229.17 | 2,750.00 | |
| Costales rafia de 100kg | 350 | Unidad | 1.00 | 100% | | 29.17 | 350.00 | |
| Tela de rafia doble negro - rollo x 100 mt | 2 | Rollo | 800.00 | 100% | | 133.33 | 1,600.00 | |
| Trapo industrial | 30 | Kg | 3.20 | 100% | | 8.00 | 96.00 | |
| Nylon para motoguadaña N° 3 mm | 24,000 | Metro | 0.50 | 100% | | 1,000.00 | 12,000.00 | 50 mt/mensual por motoguafía x 40 motoguadañas x 12 meses |
| OTROS GASTOS DIRECTOS | | | | | | 88,253.75 | 1,059,045.04 | |
| Vestuario de trabajo | | | | | | 7,309.58 | 87,715.00 | |
| Pantalón drill color verde cromo | 530 | Unidad | 35.00 | 100% | | 1,545.83 | 18,550.00 | semestral |
| Camisa drill con bolsillos frontales | 530 | Unidad | 30.00 | 100% | | 1,325.00 | 15,900.00 | semestral |
| Polos con logotipo manga corta | 530 | Unidad | 27.00 | 100% | | 1,192.50 | 14,310.00 | semestral |
| Chalecos fosforescentes | 265 | Unidad | 65.00 | 100% | | 1,425.42 | 17,225.00 | anual |
| Gorros tipo jockey con logotipo | 530 | Unidad | 10.00 | 100% | | 441.67 | 5,300.00 | semestral |
| Botas de jebe | 530 | Pares | 21.00 | 100% | | 927.50 | 11,130.00 | semestral |
| Guantes de cuero | 530 | Par | 10.00 | 100% | | 441.67 | 5,300.00 | semestral |
| Servicios de Terceros | | | | | | 30,876.12 | 370,513.44 | |
| Servicio de recolección de maleza | 12 | Servicio | 30,876.12 | 100% | | 30,876.12 | 370,513.44 | Empresa Industrias Arguelles y Serv. Generales E.I.R.L. |
| Combustibles y Lubrificantes | | | | | | 44,153.80 | 529,845.60 | |
| Petroleo D2 (para camiones cisterna) | 18,720 | Galon | 10.30 | 100% | | 16,068.00 | 192,816.00 | 2 camiones x 15 gal-camion/dia x 2 turnos/dia x 26 dias/mes x 12 meses/año |
| Petroleo D2 (para camión podador de gras) | 1,872 | Galon | 10.30 | 100% | | 1,606.80 | 19,281.60 | 6 camitos x 1 gal-camito-dia x 26 dias/mes x 12 meses/año |
| Petroleo D2 (para tractores) | 1,800 | Galon | 10.30 | 100% | | 1,545.00 | 18,540.00 | 2 tractores x 5 gal-tractor x 15 veces/mes x 12 meses/año |
| Gasolina 90 (para motoguadañas) | 12,480 | Galon | 13.50 | 100% | | 14,040.00 | 168,480.00 | 40 motoguadañas x 1 gal-motog/día x 26 dias/mes x 12 meses/año |
| Gasolina 90 (para motobomba cisterna volvo) | 524 | Galon | 13.50 | 100% | | 702.00 | 8,424.00 | 1 motob x 2 gal/día x 26 dias/mes x 12 meses/año |
| Acetate de 2 tiempos (para motoguadañas) | 12,480 | Cojin | 9.80 | 100% | | 10,192.00 | 122,304.00 | 40 motoguañ x 1 cojin/día x 26 dias/mes x 12 meses/año |
| Mantenimiento de maquinarias y equipos | | | | | | 2,036.67 | 24,440.00 | |
| Mantenimiento de 2 camiones cisterna | 24 | Servicio | 380.00 | 100% | | 760.00 | 9,120.00 | manten. mensual : lavado, engrase, cambio de aceite, 4 filtros (1 de aire, 2 de petróleo y 1 de aceite) |
| Mantenimiento de 36 electrobombas | 36 | Servicio | 350.00 | 100% | | 1,050.00 | 12,600.00 | manten. anual |
| Mantenimiento de 6 camión podadores de gras | 12 | Servicio | 80.00 | 100% | | 80.00 | 720.00 | manten. semestral : lavado, engrase, cambio de aceite, 2 filtros (1 de petróleo y 1 de aceite) |
| Mantenimiento de 2 tractores | 6 | Servicio | 250.00 | 100% | | 166.67 | 2,000.00 | manten. trimestral : lavado, engrase, cambio de aceite, 4 filtros (1 de aire, 2 de petróleo y 1 de aceite) |

306-CDLO

| DESCRIPCION | CANTIDAD | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|-------------------|--|
| Insumos para el Vivero | | | | | | 3,877.58 | 46,531.00 | |
| Bolsas negras baja densidad de 4" x 6" | 45 | Millar | 38.00 | 100% | | 142.50 | 1,710.00 | |
| Bolsas negras baja densidad de 5" x 8" | 55 | Millar | 45.00 | 100% | | 236.25 | 2,475.00 | |
| Bolsas negras baja densidad de 7" x 10" | 45 | Millar | 53.00 | 100% | | 198.75 | 2,385.00 | |
| Bolsas negras baja densidad de 11" x 13" | 50 | Millar | 120.00 | 100% | | 500.00 | 6,000.00 | |
| Abono Foliar - Eriosint Potasio | 15 | Litro | 195.00 | 100% | | 243.75 | 2,925.00 | |
| Abono Foliar - Nitrato de Amonio | 12 | Saco | 40.00 | 100% | | 40.00 | 480.00 | |
| Abono Foliar - Packhard | 3 | Litro | 50.00 | 100% | | 12.50 | 150.00 | |
| Abono Foliar - Rapid Root | 24 | Lb | 60.00 | 100% | | 120.00 | 1,440.00 | |
| Abono Foliar - Razormin | 3 | Galon | 185.00 | 100% | | 46.25 | 555.00 | |
| Abono Foliar - Surfare | 15 | Litro | 24.00 | 100% | | 30.00 | 360.00 | |
| Agregados - Asemin | 20 | Saco | 75.00 | 100% | | 125.00 | 1,500.00 | |
| Agregados - Guano de corral | 900 | Saco | 3.80 | 100% | | 295.00 | 3,420.00 | |
| Agregados - Musgo seco | 120 | M3 | 98.00 | 100% | | 980.00 | 11,760.00 | |
| Fertilizante - Nitrato de Potasio | 6 | Sacos | 120.00 | 100% | | 60.00 | 720.00 | |
| Fertilizante - Sulfato de Potasio | 20 | Sacos | 45.00 | 100% | | 75.00 | 900.00 | |
| Fertilizante - Urea | 80 | Sacos | 45.00 | 100% | | 300.00 | 3,600.00 | |
| Fungicida - Baytrid | 4 | Litro | 115.00 | 100% | | 39.33 | 460.00 | |
| Fungicida - Folicur 250 ew | 3 | Litro | 290.00 | 100% | | 62.50 | 750.00 | |
| Fungicida - Quimizeb Cu | 16 | Kg | 28.00 | 100% | | 37.33 | 448.00 | |
| Herbicida - Edonal 6 24 D | 14 | Litro | 42.00 | 100% | | 49.00 | 588.00 | |
| Herbicida - Gramoxone Super | 35 | Litro | 39.00 | 100% | | 113.75 | 1,365.00 | |
| Herbicida - Hacha Uno Super | 6 | Litro | 190.00 | 100% | | 126.67 | 1,520.00 | |
| Insecticida - Confidor 350 sc | 2 | Litro | 510.00 | 100% | | 95.00 | 1,020.00 | |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DIRECTOS | | | | | | 1,896.01 | 22,752.14 | |
| Radio portátil | 6 | Unidad | 1,093.32 | 100% | 10% | 54.17 | 649.99 | Año 2007 |
| Radio portátil | 6 | Unidad | 1,157.10 | 100% | 10% | 57.86 | 694.26 | Año 2006 |
| Carrito podador de gras | 6 | Unidad | 1,954.33 | 100% | 10% | 97.72 | 1,172.60 | Año 2005 |
| Electrobomba | 8 | Unidad | 9,672.00 | 100% | 10% | 644.80 | 7,737.60 | Año 2005 |
| Mochila Motofumigadora | 2 | Unidad | 1,520.00 | 100% | 10% | 25.33 | 304.00 | Año 2005 |
| Mochila Fumigadora | 2 | Unidad | 232.00 | 100% | 10% | 3.87 | 46.40 | Año 2005 |
| Motoguadaña | 10 | Unidad | 2,200.00 | 100% | 10% | 183.33 | 2,200.00 | Año 2005 |
| Motoguadaña | 10 | Unidad | 2,354.35 | 100% | 10% | 196.20 | 2,354.35 | Año 2004 |
| Electrobomba | 2 | Unidad | 8,708.70 | 100% | 10% | 145.15 | 1,741.74 | Año 2004 |
| Motoguadaña | 10 | Unidad | 2,189.60 | 100% | 10% | 182.47 | 2,189.60 | Año 2003 |
| Electrobomba | 2 | Unidad | 6,473.22 | 100% | 10% | 107.89 | 1,294.64 | Año 2003 |
| Bomba | 1 | Unidad | 4,643.57 | 100% | 10% | 38.70 | 464.36 | Año 2003 |
| Bomba | 1 | Unidad | 2,781.95 | 100% | 10% | 23.18 | 278.20 | Año 2003 |
| Bomba | 1 | Unidad | 2,995.94 | 100% | 10% | 24.97 | 299.59 | Año 2003 |
| Electrobomba | 2 | Unidad | 6,624.07 | 100% | 10% | 110.40 | 1,324.81 | Año 2002 |
| COSTOS INDIRECTOS | | | | | | 20,694.88 | 248,338.50 | |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | | | | | | 9,510.00 | 114,120.00 | |
| Sub Gerente | 1 | Contratado | 2,300.00 | 40% | | 920.00 | 11,040.00 | Funcionario de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental |
| Secretaría | 1 | Contratado | 900.00 | 40% | | 360.00 | 4,320.00 | Secretaria de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental |
| Encargado de Vivero Municipal | 1 | Contratado | 1,200.00 | 100% | | 1,200.00 | 14,400.00 | |
| Supervisores | 5 | Contratado | 950.00 | 100% | | 4,750.00 | 57,000.00 | 2 de riego tecnificado y 3 de zonas de trabajo |
| Técnico de mantenimiento | 1 | Nombrado | 1,140.00 | 100% | | 1,140.00 | 13,680.00 | |
| Encargado de almacén | 1 | Nombrado | 1,140.00 | 100% | | 1,140.00 | 13,680.00 | |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | | | | | | 302.83 | 3,633.90 | |
| Archivadores de palanca chicos | 15 | Unidad | 3.00 | 100% | | 3.75 | 45.00 | |
| Archivadores de palanca grandes | 25 | Unidad | 5.30 | 100% | | 11.04 | 132.60 | |
| Borrador de tinta | 5 | Unidad | 0.30 | 100% | | 0.13 | 1.50 | |
| Cartulina colores | 60 | Unidad | 0.70 | 100% | | 3.50 | 42.00 | |
| Chinchas | 7 | Caja | 1.30 | 100% | | 0.76 | 9.10 | |
| Cinta de embalaje 2" | 6 | Unidad | 2.20 | 100% | | 1.10 | 13.20 | |
| Cinta de Impresión | 24 | Unidad | 23.00 | 100% | | 46.00 | 552.00 | |
| Cinta adhesiva transparente | 10 | Unidad | 1.00 | 100% | | 0.83 | 10.00 | |
| Cinta masking tape | 25 | Unidad | 2.50 | 100% | | 5.21 | 62.50 | |
| Clips chicos | 8 | Caja | 0.70 | 100% | | 0.47 | 5.60 | |
| Clips mariposa | 3 | Caja | 3.00 | 100% | | 0.75 | 9.00 | |
| Cola sintética | 5 | Unidad | 1.20 | 100% | | 0.60 | 6.00 | |
| Conector tipo lapicero | 15 | Unidad | 5.80 | 100% | | 7.25 | 87.00 | |
| Cuaderno cuadrículado 100 hojas | 12 | Unidad | 3.80 | 100% | | 3.80 | 45.60 | |
| Cuaderno de actas rayado de 200 folios | 4 | Unidad | 19.00 | 100% | | 6.33 | 76.00 | |
| Engrapador tipo alicate | 1 | Unidad | 54.00 | 100% | | 4.50 | 54.00 | |
| Fastener plastificado | 6 | Caja | 7.00 | 100% | | 3.60 | 42.00 | |
| Folier manila A4 | 200 | Unidad | 0.90 | 100% | | 15.00 | 180.00 | |
| Grapas estándar 266 x 5000 | 5 | Caja | 2.40 | 100% | | 1.00 | 12.00 | |
| Lapiceros azul | 5 | Docena | 5.50 | 100% | | 2.29 | 27.50 | |
| Lapicero negro | 3 | Docena | 5.50 | 100% | | 1.38 | 16.50 | |
| Lapicero rojo | 2 | Docena | 5.50 | 100% | | 0.92 | 11.00 | |
| Lapiz Nº 2 | 2 | Docena | 8.00 | 100% | | 1.33 | 16.00 | |
| Papel blanco 500 gr | 8 | Cono | 12.00 | 100% | | 9.00 | 96.00 | |
| Toner para impresora laser jet HP 1022 | 3 | Unidad | 255.00 | 100% | | 63.75 | 765.00 | |
| CD | 50 | Unidad | 1.20 | 100% | | 5.00 | 60.00 | |
| Papel bond A4 75 gr | 5 | Millar | 28.00 | 100% | | 11.67 | 140.00 | |
| Papel continuo carta autocopiativo | 10 | Millar | 76.00 | 100% | | 63.33 | 760.00 | |
| Papel lustre | 50 | Unidad | 0.80 | 100% | | 3.33 | 40.00 | |
| Papelgrafito | 20 | Unidad | 0.30 | 100% | | 0.50 | 6.00 | |
| Perforador mediano | 1 | Unidad | 16.00 | 100% | | 1.33 | 16.00 | |
| Plumones D47 | 12 | Unidad | 1.70 | 100% | | 1.70 | 20.40 | |
| Plumones acrílico | 30 | Unidad | 1.80 | 100% | | 4.50 | 54.00 | |
| Regla 30 cm | 2 | Unidad | 3.00 | 100% | | 0.50 | 6.00 | |
| Regla 93 cm | 2 | Unidad | 5.00 | 100% | | 0.83 | 10.00 | |
| Resaltador | 12 | Unidad | 1.80 | 100% | | 1.80 | 21.60 | |
| Sellos madera | 1 | Unidad | 12.00 | 100% | | 1.00 | 12.00 | |
| Sellos trodat | 2 | Unidad | 45.00 | 100% | | 7.50 | 90.00 | |
| Sobre manila | 100 | Unidad | 0.40 | 100% | | 3.33 | 40.00 | |
| Tampón | 2 | Unidad | 4.20 | 100% | | 0.70 | 8.40 | |
| Tampón para trodat | 1 | Unidad | 2.50 | 100% | | 0.21 | 2.50 | |
| Tinta para tampón | 3 | Unidad | 4.50 | 100% | | 1.13 | 13.50 | |
| Vinifan oficio | 3 | Unidad | 5.50 | 100% | | 1.38 | 16.50 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | | | | | | 10,882.05 | 130,584.60 | |
| Mantenimiento del riego tecnificado | | | | | | 7,072.67 | 84,872.00 | |
| Aspersores rain bird 5000 | 1,100 | Unidad | 73.00 | 100% | | 6,891.67 | 80,300.00 | |
| Tubería pvc 3" clase 10 | 20 | Unidad | 80.00 | 100% | | 133.33 | 1,600.00 | |
| Tubería pvc 4" clase 10 | 20 | Unidad | 100.00 | 100% | | 166.67 | 2,000.00 | |
| Cinta aislante | 60 | Unidad | 3.00 | 100% | | 15.00 | 180.00 | |
| Pegamento PVC | 45 | Litro | 17.60 | 100% | | 66.00 | 792.00 | |
| Combustibles y mantenimiento | | | | | | 1,781.80 | 21,381.60 | |
| Petróleo D2 - para camión hyundai | 1,872 | Galón | 10.30 | 100% | | 1,606.80 | 19,281.60 | 6 gal/día x 26 días/mes x 12 meses/año |
| Mantenimiento - del camión hyundai | 6 | Servicio | 360.00 | 100% | | 175.00 | 2,100.00 | mensual : comprende lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros |

306-CDLO

| DESCRIPCION | CAANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|-----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|---|
| Materiales e insumos de reparación | | | | | | 928.75 | 11,145.00 | |
| Alambre de pua - rollo x 200 mt | 20 | Rollos | 46.00 | 100% | | 76.67 | 920.00 | |
| Alambrrn de 6mm - rollo x 100 kg | 4 | Rollo | 353.00 | 100% | | 117.67 | 1,412.00 | |
| Arena fina | 40 | M3 | 32.00 | 100% | | 106.67 | 1,280.00 | |
| Arena gruesa | 40 | M3 | 32.00 | 100% | | 106.67 | 1,280.00 | |
| Cemento | 200 | Bolsa | 19.00 | 100% | | 316.67 | 3,800.00 | |
| Cinta teflon | 50 | Unidad | 1.10 | 100% | | 4.58 | 56.00 | |
| Cordel de nylon de 3 mm de diámetro | 450 | Metros | 0.90 | 100% | | 33.75 | 405.00 | |
| Fierro corrugado 1/20" | 10 | Unidad | 26.00 | 100% | | 21.67 | 260.00 | |
| Fierro corrugado 3/8" | 15 | Unidad | 15.00 | 100% | | 18.75 | 225.00 | |
| Grapa de acero | 30 | Kg | 5.00 | 100% | | 12.50 | 150.00 | |
| Hoja sierra 1/2x12x18 | 18 | Unidad | 5.00 | 100% | | 7.50 | 90.00 | |
| Lija de fierro N° 40 | 20 | Unidad | 2.00 | 100% | | 3.33 | 40.00 | |
| Soldadura | 20 | Kg | 10.00 | 100% | | 16.67 | 200.00 | |
| Piedra chancada | 30 | M3 | 19.00 | 100% | | 47.50 | 570.00 | |
| Piedra de esmeril 7"x1" | 4 | Unidad | 9.50 | 100% | | 3.17 | 38.00 | |
| Xilol | 20 | Galon | 21.00 | 100% | | 35.00 | 420.00 | |
| Insumos para limpieza e higiene | | | | | | 1,098.83 | 13,186.00 | |
| Jabón carbólico | 9,540 | Unidad | 0.90 | 100% | | 715.50 | 8,586.00 | |
| Detergente - bolsa x 15 kg | 60 | Bolsa | 60.00 | 100% | | 300.00 | 3,600.00 | |
| Cloro desinfectante | 48 | Galon | 8.00 | 100% | | 32.00 | 384.00 | |
| Acido muriático | 80 | Galon | 7.70 | 100% | | 51.33 | 616.00 | |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS INDIRECTOS | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | | | | | | 14,620.00 | 175,440.00 | |
| Servicio de agua potable | 12 | Servicio | 200.00 | 100% | | 200.00 | 2,400.00 | |
| Servicio de energía eléctrica | 12 | Servicio | 14,100.00 | 100% | | 14,100.00 | 169,200.00 | Para funcionam. de las electrobombas del sistema de riego tecnificado |
| Servicio de telefonía fija | 12 | Servicio | 200.00 | 100% | | 200.00 | 2,400.00 | |
| Servicio de telefonía móvil | 12 | Servicio | 120.00 | 100% | | 120.00 | 1,440.00 | |
| TOTAL | | | | | | 306,485.31 | 3,677,823.68 | |

C) EXPLICACION DE COSTOS

C.1) Costos Directos

Se mantendrá la misma cantidad de **Mano de Obra Directa** la cual está compuesta por obreros dedicados a la habilitación y mantenimiento de las áreas verdes del distrito, quienes se clasifican en : obreros jardineros, obreros regadores por riego tecnificado, obreros operadores de riego tecnificado, obreros podadores con motoguadaña, obreros para recolección de gras cegado, obreros podadores con máq. de altura, obreros ornamentadores, obreros para producción de acodos y tinglados, obreros para producción de plantas forestales y ornamentales, obreros para preparación de terreno, obreros para preparación de musgo, obreros operadores de tractor, obreros operadores de camión cisterna y obreros regadores de camión cisterna.

Los **Materiales e Insumos Directos** esta compuestos por la adquisición de herramientas, equipos de trabajo e insumos de trabajo. Las herramientas y equipos de trabajo son necesarios para el cumplimiento del servicio tales como carretillas, lampas, espátulas, zapas, escobas metálicas de jardinería, escobillones, escobas de paja, lampas carboneras, zapapico, entre otros. Los insumos de trabajo requeridos son mangueras, bolsas negras baja densidad, costales de rafia, trapo industrial, entre otros.

En **Otros Gastos Directos** se esta consignando vestuario de trabajo, servicios de terceros, combustibles, lubricantes, mantenimiento de maquinarias y equipos e insumos para el vivero.

En lo que respecta a la adquisición de vestuario de trabajo es necesario la implementación del personal con accesorios como : pantalones drill, chalecos fosforescentes, camisas drill, polos, gorros, botas de jebe, guantes de cuero, guantes de jebe.

El servicio de recolección de maleza consiste en el recolección, traslado y disposición final de la maleza generada en las diferentes áreas verde del distrito. Se considera el costo por el servicio prestado por la empresa Industrias Argüelles y Servicios Generales E.I.R.L. quien mediante Contrato de Locación de Servicios N° 055-2007 es la encargada de realizar el servicio.

El rubro combustibles y lubricantes comprende la adquisición de petróleo para los camiones cisterna, para los carritos podadores de gras y para los tractores, y gasolina para las motoguadañas y las motobombas, y aceite de dos tiempos para las motoguadañas. En relación al caso de los camiones cisterna se considera el consumo de petroleo diesel con un consumo promedio de 15 galones diario por camion, cada uno trabaja en 2 turnos/dia, considerando 26 días al mes y 12 meses al año se obtiene un consumo anual de 18,720 galones. El consumo de 15 galones diario por camion se debe a que los camiones realizan el recorrido diario desde el punto de toma y carga del agua en el canal del rio chillon el cual se encuentra en el extremo norte del distrito colindante con el distrito de Puente Piedra y realizan el traslado hasta las áreas verdes del distrito.

306-CDLO

El mantenimiento de maquinarias y equipos comprende el mantenimiento de camiones cisterna, mantenimiento de electrobombas, mantenimiento de carritos podadores de gras y mantenimiento de tractores.

El vivero como fuente proveedor de plantas florales y arbolados para la implementación de los parques y jardines es necesario su mantenimiento para lo cual se requiere de insumos como : bolsas, abonos, agregados, fertilizantes, fungicidas, herbicidas, insecticida.

En la **Depreciación de Maquinaria y Equipos Directos** se considera el costo por la depreciación de las radios portatil, carrito podador de gras, electrobomba, mochila motofumigadora, mochila fumigadora, motoguadaña, electrobomba, bomba.

C.2) Costos Indirectos

En el rubro **Mano de Obra Indirecta** se contempla la plana administrativa y de apoyo del servicio brindado. Se considera el costo del funcionario de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental quien es el encargado de programar, organizar, dirigir y controlar la ejecución de las actividades de la Sub Gerencia en lo que respecta al servicio de parques y jardines. Se considera una secretaria quien es la encargada de recepcionar, clasificar, registrar, distribuir y archivar la documentación de la Sub Gerencia en lo que respecta en el ámbito de éste servicio, así como efectuar llamadas telefónicas y registrarlas de ser el caso. Debido a que la Sub Gerencia está acargo de los servicios de recolección de residuos sólidos, barrido de calles y parques y jardines se realizó la determinación del porcentaje de dedicación respectiva tanto para el Sub Gerente como para la secretaria considerándose para éste servicio una dedicación de costos del 40%.

Los supervisores son los encargados de realizar acciones de control y fiscalización en campo acerca del cumplimiento del servicio que desarrollan los obreros. El encargado de vivero municipal es el responsable de coordinar y supervisar constantemente que la producción de plantas y flores sea la óptima para su distribución en las diversas áreas verdes que lo requieran. Por su parte el técnico de mantenimiento es el responsable de efectuar los trabajos de reparación y mantenimiento de todos los equipos y herramientas a fin de mantenerlos en operatividad y reducir los retrasos en el cumplimiento de los trabajos diarios. El encargado de almacén es el responsable de custodiar las herraminetas y equipos de trabajo relacionados con el servicio.

Dentro del rubro **Útiles y Materiales de Oficina** se consigna todos los materiales necesarios para elaborar los diversos reportes e informes relacionados con el servicio. Cabe señalar que los materiales detallados se han determinado en cantidad exclusiva para éste servicio, por lo tanto se considerará 100% de dedicación.

En **Otros Gastos Indirectos** se consigna la operatividad y mantenimiento del riego tecnificado comprende la compra de aspersores, tuberías, cintas aislante y pegamento debido al uso frecuente y el desgaste de los mismos en el mantenimiento de las áreas verdes mediante éste sistema.

El costo de mantenimiento considerado es para el en el traslado diario del personal a las diferentes zonas programadas donde se efectuará el servicio, permite realizar el traslado de las diversas herramientas, insumos y equipos relacionados con el servicio tales como : escobas, bolsas, recogedores, conos de seguridad, escobas metálicas, etc, además, el camión es usado para efectuar la supervisión y fiscalización del servicio de barrido que se encuentran en todos los puntos o zonas de trabajo permitiendo una mayor comunicación a fin de mejorar la calidad del servicio, asimismo sirve para brindar atención inmediata cuando ocurre algún imprevisto como : rotura de alguna herramienta de trabajo, falta de insumos, traslado del personal, etc. Debido a lo descrito se hace necesario presupuestar la compra de combustible de acuerdo a las cantidades descritas en el cuadro de costos. Asimismo se prevee los gastos por su mantenimiento periódico dispuesto mensualmente.

Los materiales materiales e insumos de reparación tales como alambres, arena, cemento, cinta teflon, fierros, soldadura, etc son necesarios para efectuar los trabajos de reparación de la infraestructura asociada al sistema de riego tecnificado así como a las casetas donde se ubican las motobombas que impulsan el agua hacia las áreas verdes del distrito.

Por otra parte se considera la compra de insumos para limpieza indispensable para la higiene de todo el personal obrero luego de las jornadas diarias de trabajo, así como otros aditivos tales como detergente, cloro y ácido muriático para mantener la limpieza de parte del vestuario y las instalaciones de aseo personal (lavaderos y baños) utilizados por el personal obrero.

C.3) Costos Fijos

Los costos fijos contemplan gastos en servicios públicos como agua potable, energía eléctrica, telefonía fija y telefonía móvil. El costo significativo del consumo de energía eléctrica se debe a por las electrobombas ubicadas en diferentes puntos del distrito mediante las cuales se efectúa el bombeo del agua hacia las casetas o cisternas subterráneas ubicadas con un caudal promedio de 30 litros/seg para que finalmente mediante una red de tuberías la distribución se efectúe el rebombeo de agua hacia las áreas verdes de los parques, jardines y bermas del distrito. El **CUADRO Nº 33** detalla la relación de casetas, salas de máquinas y electrobombas utilizadas en el sistema de riego tecnificado.

306-CDLO

| CUADRO N° 33 LISTADO DE CASETAS Y SALAS DE MAQUINA DEL SISTEMA DE RIEGO TECNIFICADO SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | | | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------------|--------|-----------------------|------|-----------|
| N° | CASETA | UBICACIÓN DE SALA DE MAQUINA | N° de orden de las bombas | N° bombas por caseta | Codigo | Funcion de la bomba | HP | Estado |
| 1 | CHILLON | AV. MALECON | 1 | 2 | B1 | impulsion | 25 | OPERATIVO |
| | | AV. MALECON | 2 | | B2 | impulsion | 25 | OPERATIVO |
| | | (A 80 DE CASETA CHILLON -I) | 3 | | B1 | riego | 5,7 | OPERATIVO |
| 2 | PLAZA CIVICA DE PRO | Plaza Civica de PRO | 4 | 4 | B2 | aro | 1,4 | OPERATIVO |
| | | | 5 | | B3 | chorro | 0,75 | OPERATIVO |
| | | | 6 | | B4 | con filtro inc. | 0,75 | OPERATIVO |
| | | | 7 | | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 3 | IRA DE PRO | AV. MENDIOLA CON PROCERES | 8 | 3 | B2 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| | | | 9 | | B3 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| | | | 10 | | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 4 | SANTA ELVIRA | Av. Universitaria y Santa Elvira | 11 | 2 | B2 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| | | | 12 | | B1 | riego | 3,4 | OPERATIVO |
| 5 | MEDALLA MILAGROSA | PARQUE MEDALLA MILAGROSA | 13 | 1 | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 6 | PALMERAS MARAÑON | AV. PALMERAS | 14 | 1 | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 7 | MENDIOLA - MARAÑON | AV. MARAÑON-MENDIOLA | 15 | 2 | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| | | | 16 | | B2 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 8 | PARIAHUANCA | AV. MENDIOLA - PARIAHUANCA | 17 | 2 | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| | | | 18 | | B2 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 9 | PARQUE DE LIMA | PARQUE LIMA | 19 | 1 | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 10 | MAYOLO(RIEGO) | AV. MAYOLO | 20 | 2 | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| | | | 21 | | B2 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 11 | MAYOLO (RIEGO DEL FRONTIS PALACIO) | AV. IZAGUIRRE | 22 | 2 | B1 | riego | 8,6 | OPERATIVO |
| | | | 23 | | B2 | riego | 8,6 | OPERATIVO |
| 12 | PILETA CHICA | AV. IZAGUIRRE | 24 | 2 | B1 | succion | 0,75 | OPERATIVO |
| | | | 25 | | B2 | succion | 0,75 | OPERATIVO |
| 13 | PILETA GRANDE | AV. MAYOLO-IZAGUIRRE | 26 | 3 | B1 | chorro grande y chico | 7,5 | OPERATIVO |
| | | | 27 | | B2 | aro | 3,4 | OPERATIVO |
| | | | 28 | | B3 | filtro | 1,4 | OPERATIVO |
| | | | 29 | | B1 | impulsión | 20 | OPERATIVO |
| 14 | SM METRO IMPULSION | AV. IZAGUIRRE-MENDIOLA | 30 | 2 | B2 | impulsión | 20 | OPERATIVO |
| | | | 31 | | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 15 | SM METRO RIEGO | AV. IZAGUIRRE-MENDIOLA | 32 | 2 | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| | | | 33 | | B2 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 16 | SM PARQUE INTERNACIONAL | AV. TOMAS VALLE | 34 | 2 | B1 | riego | 11,5 | OPERATIVO |
| 17 | PILETA PARQUE INTERNACIONAL | AV. THOMAS VALLE Y AV. A. MENDIOLA | 35 | 1 | B1 | Chorro | 11,5 | OPERATIVO |
| 18 | SM TEBOL | AV. TEBOL | 36 | 2 | B1 | riego | 8,6 | OPERATIVO |
| | | | 37 | | B2 | riego | 8,6 | OPERATIVO |
| 19 | SM VIVERO | VIVERO | 38 | 2 | B1 | riego | 3,5 | OPERATIVO |
| | | | 39 | | B2 | riego | 3,4 | OPERATIVO |

D) JUSTIFICACION DE LA VARIACION DE COSTOS

El CUADRO N° 34 contiene la variación del costo del servicio respecto al periodo 2008.

| CUADRO N° 34 VARIACION DE COSTOS SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | | |
|---|--------------|----------------------|
| COSTO DEL SERVICIO | | VARIACION PORCENTUAL |
| 2008 | 2009 | |
| 3,677,047.22 | 3,682,041.04 | 0.14% |

En el CUADRO N° 35 se puede apreciar que la ampliación en cuanto a la cobertura del servicio de áreas verdes.

D.1) Ampliación de la cobertura

| CUADRO N° 35 | | | |
|--------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| ZONA | AREAS VERDES (M2) | | |
| | TOTAL 2008 | Adicional 2009 | TOTAL 2009 |
| ZONA A | 1,327,997.0 | 30,089.0 | 1,358,086.0 |
| ZONA B | 199,543.0 | 26,030.0 | 225,573.0 |
| TOTAL | 1,527,540.0 | 56,119.0 | 1,583,659.0 |

306-CDLO

D.2) Calidad del servicio

La gestión municipal sigue considerando prioritario el mejoramiento del servicio relacionado con la habilitación y mantenimiento de las áreas verdes del distrito a fin de contribuir con la conservación del medio ambiente. La implementación y mejora de los procedimientos referidos a la habilitación y mantenimiento de las áreas verdes comprende labores como: remoción, preparación y nivelación de terrenos, sembrado de gras, arborización en general con plantas y árboles diversos, ornamentación con plantas florales estacionarias, plantas florales permanentes y plantas ornamentales, deshierbo, recalce y perfilado, fumigación de plantas, tala y poda de arbolados, corte gras, entre otros. Cabe señalar que también para el periodo 2009 se continuará con la ampliación del sistema de control fitosanitario de las áreas verdes de los parques, jardines y bermas del distrito, el cual consiste en efectuar el control periódico de plagas que se presentan en los diferentes tipos de arbustos, arbolados y plantas florales y ornamentales en general.

D.3) Variación de costos unitarios

Cabe señalar que en la estructura de costos se está considerando además la variación de costos unitarios de los combustibles (petróleo D2).

3.2) METODOLOGIA DE DISTRIBUCION

A) CRITERIOS DE DISTRIBUCIÓN

Los criterios usados son : cantidad de areas verdes y ubicación del predio. El sustento legal se sujeta a las Sentencias del Tribunal Constitucional N° 0041-2004-AI-TC, N° 0053-2004-PI/TC, N° 0018-2005-PI/TC, N° 020-2006-PI/TC y N° 2041-2007-PA/TC.

B) ASIGNACIÓN DE COSTOS

B.1) Cantidad de áreas verdes

Se identifica la cantidad de áreas verdes por cada zona, tal como se detalla en los **CUADROS N° 36 y 37**.

306-CDLO

| CUADRO N° 36 RELACION DE AREAS VERDES ZONA A | | | | | | |
|---|----------------------------------|---|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| ITEM | DESCRIPCION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
| | | | PERIODO 2008 | ADICIONAL 2009 | TOTAL PERIODO 2009 | |
| 1 | PARQUE ALAMEDA DE VILLA SOL | ASOC. ALAMEDA DE VILLA SOL | 17.565,0 | | 17.565,0 | Tipo 1 |
| 2 | PARQUE ALAMEDA DEL NARANJAL | ASOC. ALAMEDA DE NARANJAL | 11.366,0 | | 11.366,0 | Tipo 1 |
| 3 | PARQUE ESTRELLA 1 | ASOC. LA ESTRELLA | 1.425,0 | | 1.425,0 | Tipo 1 |
| 4 | PARQUE ESTRELLA 2 | ASOC. LA ESTRELLA | 1.338,0 | | 1.338,0 | Tipo 1 |
| 5 | PARQUE CENTRAL RESIDENCIAL LOS O | ASOC. LOS OLIVOS | 2.965,0 | | 2.965,0 | Tipo 1 |
| 6 | PARQUE VIRGEN LAS MERCEDES | ASOC. PEREGRINOS DEL SEÑOR | 2.630,0 | | 2.630,0 | Tipo 1 |
| 7 | PARQUE IGUALDAD | ASOC. REFORMA AGRARIA | 2.889,0 | | 2.889,0 | Tipo 1 |
| 8 | PARQUE REFORMA AGRARIA | ASOC. REFORMA AGRARIA | 2.514,0 | | 2.514,0 | Tipo 1 |
| 9 | PARQUE LUZ DEL NORTE | ASOC. RIO SANTA | 1.177,0 | | 1.177,0 | Tipo 1 |
| 10 | PARQUE RIO SANTA | ASOC. RIO SANTA | 0,0 | 2.000,0 | 2.000,0 | Tipo 1 |
| 11 | PARQUE 18 | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 12 | PARQUE 19 | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 13 | PARQUE COMPLEJO DEPORTIVO | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 14 | PARQUE DE LA BANDERA | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 15 | PARQUE NUMERO 22 | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 16 | PARQUE SAMUEL POMA | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 1.622,0 | | 1.622,0 | Tipo 1 |
| 17 | PARQUE SAN MARTIN | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 1.357,0 | | 1.357,0 | Tipo 1 |
| 18 | PARQUE SAN VALENTIN | ASOC. VIRGEN DE LA PUERTA | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 19 | PARQUE SAN ANTONIO | ASOC. VIRGEN DE LA PUERTA | 1.080,0 | | 1.080,0 | Tipo 1 |
| 20 | PARQUE VIRGEN DE LA PUERTA | ASOC. VIRGEN DE LA PUERTA | 822,0 | | 822,0 | Tipo 1 |
| 21 | PARQUE LA LIBERTAD | ASOC. VIVIENDA HIJOS DE TAURUJA | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 22 | PARQUE VIRGEN DE LA SOLEDAD | ASOC. VIVIENDA VIRGEN DE LA SOLEDAD | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 23 | PARQUE EL OLIVAR | ASOC. VIVIENDA VILLA UNIVERSITARIA | 3.270,0 | | 3.270,0 | Tipo 1 |
| 24 | PARQUE PRINCIPE DE ASTURIAS | ASOC. VIVIENDA VILLA UNIVERSITARIA | 1.837,0 | | 1.837,0 | Tipo 1 |
| 25 | PARQUE SIGLO XXI | ASOC. VIVIENDA VILLA UNIVERSITARIA | 4.067,0 | | 4.067,0 | Tipo 1 |
| 26 | PARQUE UNIVERSITARIO | ASOC. VIVIENDA VILLA UNIVERSITARIA | 1.257,0 | | 1.257,0 | Tipo 1 |
| 27 | PARQUE SUIZA PERUANA | ASOC. SUISA PERUANA | 1.401,0 | | 1.401,0 | Tipo 1 |
| 28 | PARQUE | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 1.095,0 | | 1.095,0 | Tipo 1 |
| 29 | PARQUE AMISTAD | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 3.245,0 | | 3.245,0 | Tipo 1 |
| 30 | PARQUE BRISAS DE CUETO | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 1.227,0 | | 1.227,0 | Tipo 1 |
| 31 | PARQUE CARLOS CUETO FERNANDINI | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 597,0 | | 597,0 | Tipo 1 |
| 32 | PARQUE CENTRO DE SALUD | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 2.253,0 | | 2.253,0 | Tipo 1 |
| 33 | PARQUE CONCORDIA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 2.253,0 | | 2.253,0 | Tipo 1 |
| 34 | PARQUE FILOSOFIA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 520,0 | | 520,0 | Tipo 1 |
| 35 | PARQUE HISTORIA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 1.142,0 | | 1.142,0 | Tipo 1 |
| 36 | PARQUE HORACIO ZEVALLOS | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 703,0 | | 703,0 | Tipo 1 |
| 37 | PARQUE LA AMISTAD | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 2.596,0 | | 2.596,0 | Tipo 1 |
| 38 | PARQUE LAS PALMERAS | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 932,0 | | 932,0 | Tipo 1 |
| 39 | PARQUE LENGUAJE | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 4.296,0 | | 4.296,0 | Tipo 1 |
| 40 | PARQUE LOS ROSALES | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 1.009,0 | | 1.009,0 | Tipo 1 |
| 41 | PARQUE NICANOR PAREDES | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 414,0 | | 414,0 | Tipo 1 |
| 42 | PARQUE NUESTRA SEÑORA DEL CARM | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 365,0 | | 365,0 | Tipo 1 |
| 43 | PARQUE PASAJE HUGO ESPINOZA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 209,0 | | 209,0 | Tipo 1 |
| 44 | PARQUE PASAJE DEL CARMEN | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 227,0 | | 227,0 | Tipo 1 |
| 45 | PARQUE PASAJE O | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 667,0 | | 667,0 | Tipo 1 |
| 46 | PARQUE S/N | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 240,0 | | 240,0 | Tipo 1 |
| 47 | PARQUE SAN JUDAS TADEO | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 2.702,0 | | 2.702,0 | Tipo 1 |
| 48 | PARQUE SAN MARTIN DE PORRES | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 932,0 | | 932,0 | Tipo 1 |
| 49 | PARQUE SANTA ROSA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 486,0 | 121,0 | 607,0 | Tipo 1 |
| 50 | PARQUE TORTUGAS | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 549,0 | | 549,0 | Tipo 1 |
| 51 | PARQUE VIRGEN DEL CARMEN | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 668,0 | | 668,0 | Tipo 1 |
| 52 | PARQUE CAJATAMBA | COOP. CAJATAMBA | 1.556,0 | 172,0 | 1.728,0 | Tipo 1 |
| 53 | PARQUE OLIVAR N° 1 | COOP. EL OLIVAR | 1.043,0 | | 1.043,0 | Tipo 1 |
| 54 | PARQUE OLIVAR N° 2 | COOP. EL OLIVAR | 540,0 | | 540,0 | Tipo 1 |
| 55 | PARQUE N°3 LIBERTAD | COOP. LA LIBERTAD | 486,0 | | 486,0 | Tipo 1 |
| 56 | PARQUE AMISTAD LIBERTAD N 2 | COOP. LA LIBERTAD | 652,0 | | 652,0 | Tipo 1 |
| 57 | PARQUE CENTRAL LIBERTAD | COOP. LA LIBERTAD | 1.909,0 | | 1.909,0 | Tipo 1 |
| 58 | PARQUE MAGDALENA | COOP. MAGDALENA | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 59 | PARQUE GUADALUPE | COOP. NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE | 2.598,0 | | 2.598,0 | Tipo 1 |
| 60 | PARQUE VIRGEN DE LA PUERTA 2 | COOP. VIRGEN DE GUADALUPE | 1.948,0 | | 1.948,0 | Tipo 1 |
| 61 | PARQUE VIRGEN DEL ROSARIO | COOP. VIRGEN DEL ROSARIO | 883,0 | | 883,0 | Tipo 1 |
| 62 | PARQUE SEMILLITAS | COOP. VIVIENDA HUAYTAPALLANA | 744,0 | 1.116,0 | 1.860,0 | Tipo 1 |
| 63 | PARQUE SOL DE LOS INCAS | COOP. VIVIENDA HUAYTAPALLANA | 2.002,0 | | 2.002,0 | Tipo 1 |
| 64 | PARQUE EL MOLINO | PROG. RESIDENCIAL EL MOLINO DE LOS OLIVOS | 1.316,0 | | 1.316,0 | Tipo 1 |
| 65 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO | URB. PRO II ETAPA | 9.451,0 | | 9.451,0 | Tipo 1 |
| 66 | PARQUE NIÑO JESUS DE PRAGA | URB. ANGELICA GAMARRA | 2.840,0 | 300,0 | 3.140,0 | Tipo 1 |
| 67 | PARQUE COVIDA | URB. COVIDA | 0,0 | | 0,0 | Tipo 1 |
| 68 | PARQUE EL NIÑO | URB. COVIDA II ETAPA | 5.220,0 | | 5.220,0 | Tipo 1 |
| 69 | PARQUE GENERAL SAN MARTIN | URB. COVIDA II ETAPA | 6.480,0 | | 6.480,0 | Tipo 1 |
| 70 | PARQUE N°7 EL TEBOL | URB. EL TEBOL II ETAPA | 7.574,0 | | 7.574,0 | Tipo 1 |
| 71 | PARQUE BANCARIOS | URB. EL TEBOL III RA ETAPA | 6.963,0 | | 6.963,0 | Tipo 1 |
| 72 | PARQUE VIRGEN DE LAS MERCEDES | URB. EL TEBOL IV ETAPA | 2.520,0 | | 2.520,0 | Tipo 1 |
| 73 | PARQUE SORIA PORTOCARRERO | URB. EL TEBOL IV ETAPA | 1.147,0 | | 1.147,0 | Tipo 1 |
| 74 | PARQUE LA FLORESTA A | URB. LA FLORESTA DE PRO | 2.093,0 | | 2.093,0 | Tipo 1 |
| 75 | PARQUE LA FLORESTA B | URB. LA FLORESTA DE PRO | 4.039,0 | | 4.039,0 | Tipo 1 |
| 76 | PARQUE SANTA ROSA | URB. LA FLORESTA DE PRO | 2.800,0 | | 2.800,0 | Tipo 1 |
| 77 | PARQUE ANTONIO RAIMONDI | URB. LAS PALMERAS I ETAPA | 4.352,0 | | 4.352,0 | Tipo 1 |
| 78 | PARQUE JOSÉ CARLOS MARIATEGUI | URB. LAS PALMERAS | 0,0 | 7.850,0 | 7.850,0 | Tipo 1 |
| 79 | PARQUE EL SOL | URB. LAS PALMERAS II ETAPA | 1.999,0 | | 1.999,0 | Tipo 1 |
| 80 | PARQUE LIBERTAD | URB. LAS PALMERAS II ETAPA | 3.425,0 | | 3.425,0 | Tipo 1 |
| 81 | PARQUE PRINCIPAL PALMERAS | URB. LAS PALMERAS II ETAPA | 15.470,0 | | 15.470,0 | Tipo 1 |
| 82 | PARQUE LOS NARANJOS | URB. LOS NARANJOS | 2.170,0 | | 2.170,0 | Tipo 1 |
| 83 | PARQUE LOS SAUCES | URB. LOS NARANJOS | 1.619,0 | | 1.619,0 | Tipo 1 |
| 84 | PARQUE SEÑOR DE LOS MILAGROS | URB. LOS NARANJOS | 10.111,0 | | 10.111,0 | Tipo 1 |
| 85 | PARQUE LOS NOGALES | URB. LOS NOGALES | 1.400,0 | | 1.400,0 | Tipo 1 |
| 86 | PARQUE PINARES | URB. LOS PINARES | 1.750,0 | | 1.750,0 | Tipo 1 |
| 87 | PARQUE JAZMINES | URB. MERCURIO I ETAPA | 3.502,0 | | 3.502,0 | Tipo 1 |
| 88 | PARQUE OLIVOS DE MERCURIO | URB. MERCURIO I ETAPA | 450,0 | | 450,0 | Tipo 1 |
| 89 | PARQUE LOS GENELOS | URB. MERCURIO II ETAPA | 9.593,0 | | 9.593,0 | Tipo 1 |
| 90 | PARQUE MERCURIO | URB. MERCURIO II ETAPA | 1.950,0 | | 1.950,0 | Tipo 1 |
| 91 | PARQUE TULIPANES | URB. MERCURIO II ETAPA | 0,0 | 5.000,0 | 5.000,0 | Tipo 1 |
| 92 | PARQUE CHABUCA GRANDA | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.397,0 | | 1.397,0 | Tipo 1 |
| 93 | PARQUE CIRUELOS | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.599,0 | | 1.599,0 | Tipo 1 |
| 94 | PARQUE CLAVELES | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.629,0 | | 1.629,0 | Tipo 1 |
| 95 | PARQUE EDEN | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.161,0 | | 1.161,0 | Tipo 1 |
| 96 | PARQUE GUAYAQUILES | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.010,0 | | 1.010,0 | Tipo 1 |
| 97 | PARQUE JOSÉ SANTOS CHOCANO | URB. MICAELA BASTIDAS | 667,0 | | 667,0 | Tipo 1 |
| 98 | PARQUE LA AMISTAD | URB. MICAELA BASTIDAS | 2.926,0 | | 2.926,0 | Tipo 1 |
| 99 | PARQUE LA HUACA | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.223,0 | | 1.223,0 | Tipo 1 |
| 100 | PARQUE LOS DURAZNOS | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.606,0 | | 1.606,0 | Tipo 1 |
| 101 | PARQUE LOS MANGOS | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.701,0 | | 1.701,0 | Tipo 1 |
| 102 | PARQUE MELONES | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.254,0 | | 1.254,0 | Tipo 1 |
| 103 | PARQUE MICAELA BASTIDAS | URB. MICAELA BASTIDAS | 2.565,0 | | 2.565,0 | Tipo 1 |
| 104 | PARQUE MICAELA BASTIDAS | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.010,0 | | 1.010,0 | Tipo 1 |
| 105 | PARQUE NAZARENO | URB. MICAELA BASTIDAS | 1.987,0 | | 1.987,0 | Tipo 1 |

306-CDLO

| ITEM | DESCRIPCION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|------|-----------------------------------|--|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2008 | ADICIONAL 2009 | TOTAL PERIODO 2009 | |
| 106 | PARQUE PARAISO | URB. MICAELA BASTIDAS | 909.0 | | 909.0 | Tipo 1 |
| 107 | PARQUE TRIANGULO | URB. MICAELA BASTIDAS | 564.0 | | 564.0 | Tipo 1 |
| 108 | PARQUE MANUELITO-MERCURIO | URB. PALMAS REALES | 1,820.0 | | 1,820.0 | Tipo 1 |
| 109 | PARQUE VIRGEN DEL CARMEN | URB. PALMAS REALES | 3,780.0 | | 3,780.0 | Tipo 1 |
| 110 | PARQUE LAMBAYEGUE | URB. PANAMERICANA NORTE | 6,248.0 | | 6,248.0 | Tipo 1 |
| 111 | PARQUE LIMA | URB. PANAMERICANA NORTE | 27,696.0 | | 27,696.0 | Tipo 1 |
| 112 | PARQUE NIÑO JESUS | URB. PANAMERICANA NORTE | 891.0 | | 891.0 | Tipo 1 |
| 113 | PARQUE PARQUE CABANA | URB. PANAMERICANA NORTE | 244.0 | | 244.0 | Tipo 1 |
| 114 | PARQUE RAMON CASTILLA | URB. PANAMERICANA NORTE | 3,945.0 | | 3,945.0 | Tipo 1 |
| 115 | PARQUE TUMBES | URB. PANAMERICANA NORTE | 1,675.0 | | 1,675.0 | Tipo 1 |
| 116 | PARQUE CAJAMARCA | URB. PANAMERICANA NORTE | 3,067.0 | | 3,067.0 | Tipo 1 |
| 117 | PARQUE PIURA | URB. PANAMERICANA NORTE | 1,632.0 | | 1,632.0 | Tipo 1 |
| 118 | PARQUE CRISTO REY | URB. PARQUE DE NARANJAL I ETAPA | 13,041.0 | | 13,041.0 | Tipo 1 |
| 119 | PARQUE LLOQUE YUPANQUI | URB. PARQUE DE NARANJAL I ETAPA | 74,048.0 | | 74,048.0 | Tipo 1 |
| 120 | PARQUE PERU JAPON | URB. PARQUE DE NARANJAL I ETAPA | 10,076.0 | | 10,076.0 | Tipo 1 |
| 121 | PARQUE SANTA ROSA | URB. PARQUE DE NARANJAL I ETAPA | 9,129.0 | | 9,129.0 | Tipo 1 |
| 122 | PARQUE RAYMONDI | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 8,440.0 | | 8,440.0 | Tipo 1 |
| 123 | PARQUE SOLIDARIDAD | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 6,285.0 | | 6,285.0 | Tipo 1 |
| 124 | PARQUE CESAR VALLEJO | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 27,552.0 | | 27,552.0 | Tipo 1 |
| 125 | PARQUE CIPRECES | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 4,138.0 | | 4,138.0 | Tipo 1 |
| 126 | PARQUE SANTA ROSA | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 5,895.0 | | 5,895.0 | Tipo 1 |
| 127 | PARQUE JARDINES DE VILLA SOL | URB. PARQUES VILLA SOL | 6,579.0 | | 6,579.0 | Tipo 1 |
| 128 | PARQUE MELTON CARBAJAL | URB. PINARES | 7,132.0 | | 7,132.0 | Tipo 1 |
| 129 | PARQUE VIRGEN DE CHAPI | URB. PINARES | 2,352.0 | 1,000.0 | 3,352.0 | Tipo 1 |
| 130 | PARQUE ALAMEDA | URB. PREVI | 3,325.0 | | 3,325.0 | Tipo 1 |
| 131 | PARQUE LAUSATE Y MEZA | URB. PREVI | 397.0 | | 397.0 | Tipo 1 |
| 132 | PARQUE PREVI | URB. PREVI | 9,985.0 | | 9,985.0 | Tipo 1 |
| 133 | PARQUE SN | URB. PREVI | 413.0 | | 413.0 | Tipo 1 |
| 134 | PARQUE TULIPANES | URB. PREVI | 759.0 | | 759.0 | Tipo 1 |
| 135 | PARQUE PRIMAVERA | URB. PRIMAVERA | 3,322.0 | | 3,322.0 | Tipo 1 |
| 136 | PARQUE EL INMACULADA CONCEPCION | URB. PRO | 1,338.0 | | 1,338.0 | Tipo 1 |
| 137 | PARQUE LA HUACA DE ORO | URB. PRO | 17,253.0 | | 17,253.0 | Tipo 1 |
| 138 | PARQUE CAPULLITO | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 1,800.0 | | 1,800.0 | Tipo 1 |
| 139 | PARQUE CIPRECES | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 2,542.0 | | 2,542.0 | Tipo 1 |
| 140 | PARQUE LA AMISTAD | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 1,800.0 | | 1,800.0 | Tipo 1 |
| 141 | PARQUE LAS DELICIAS | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 4,281.0 | | 4,281.0 | Tipo 1 |
| 142 | PARQUE LAS MALVINAS | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 4,233.0 | | 4,233.0 | Tipo 1 |
| 143 | PARQUE SANAMIENTO | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 0.0 | 3,300.0 | 3,300.0 | Tipo 1 |
| 144 | PARQUE EL OLIVAR | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 1,238.0 | | 1,238.0 | Tipo 1 |
| 145 | PARQUE LA FORTALEZA | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 2,702.0 | | 2,702.0 | Tipo 1 |
| 146 | PARQUE PLAZA CIVICA | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 38,054.0 | 2,500.0 | 40,554.0 | Tipo 1 |
| 147 | PARQUE SN | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 1,237.0 | | 1,237.0 | Tipo 1 |
| 148 | PARQUE VIRGEN DE FATIMA | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 4,258.0 | | 4,258.0 | Tipo 1 |
| 149 | PARQUE Nº 1 PROLIMA | URB. PRO-LIMA | 736.0 | | 736.0 | Tipo 1 |
| 150 | PARQUE Nº 2 | URB. PRO-LIMA | 4,788.0 | | 4,788.0 | Tipo 1 |
| 151 | PARQUE Nº 3 | URB. PRO-LIMA | 7,344.0 | | 7,344.0 | Tipo 1 |
| 152 | PARQUE Nº 4 | URB. PRO-LIMA | 1,526.0 | | 1,526.0 | Tipo 1 |
| 153 | PARQUE Nº 5 | URB. PRO-LIMA | 2,380.0 | | 2,380.0 | Tipo 1 |
| 154 | PARQUE Nº 6 | URB. PRO-LIMA | 2,720.0 | | 2,720.0 | Tipo 1 |
| 155 | PARQUE SANTA ROSA | URB. PUERTAS DE PRO | 1,045.0 | | 1,045.0 | Tipo 1 |
| 156 | PARQUE VIRGEN DE LA MACARENA | URB. PUERTAS DE PRO | 2,875.0 | | 2,875.0 | Tipo 1 |
| 157 | PARQUE VIRGEN DE LA PUERTA DE PRO | URB. PUERTAS DE PRO | 13,250.0 | | 13,250.0 | Tipo 1 |
| 158 | PARQUE Nº 1 | URB. SAN ELIAS | 4,660.0 | | 4,660.0 | Tipo 1 |
| 159 | PARQUE FELIPE CASTILLO | URB. SAN ELIAS | 675.0 | | 675.0 | Tipo 1 |
| 160 | PARQUE NACIONES UNIDAS N01 | URB. SAN ELIAS | 8,000.0 | | 8,000.0 | Tipo 1 |
| 161 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO LAS DUNAS | URB. SAN ROQUE | 3,691.0 | | 3,691.0 | Tipo 1 |
| 162 | PARQUE OLIMPO | URB. SAN ROQUE | 1,117.0 | | 1,117.0 | Tipo 1 |
| 163 | PARQUE SAN ROQUE | URB. SAN ROQUE | 2,612.0 | | 2,612.0 | Tipo 1 |
| 164 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO | URB. SANTA ANA | 6,953.0 | | 6,953.0 | Tipo 1 |
| 165 | PARQUE SANTA ANA | URB. SANTA ANA | 5,297.0 | | 5,297.0 | Tipo 1 |
| 166 | PARQUE CONSTITUYENTE | URB. SANTA ELISA | 2,052.0 | | 2,052.0 | Tipo 1 |
| 167 | PARQUE LATINOAMERICANO 2000 | URB. SANTA ELISA | 7,236.0 | | 7,236.0 | Tipo 1 |
| 168 | PARQUE LATINOAMERICAO | URB. SANTA ELISA | 2,554.0 | | 2,554.0 | Tipo 1 |
| 169 | PARQUE SANTA LUISA | URB. SANTA LUISA | 7,696.0 | | 7,696.0 | Tipo 1 |
| 170 | PARQUE EL OLIVAR | URB. SANTA ROSA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 171 | PARQUE SANTA ROSA EL OLIVAR | URB. SANTA ROSA | 1,064.0 | | 1,064.0 | Tipo 1 |
| 172 | PARQUE ESTRELLA | URB. SOL DE ORO | 5,348.0 | | 5,348.0 | Tipo 1 |
| 173 | PARQUE LA LUNA | URB. SOL DE ORO | 5,400.0 | | 5,400.0 | Tipo 1 |
| 174 | PARQUE INTERNACIONAL | URB. TEBOL I ETAPA | 2,922.0 | | 2,922.0 | Tipo 1 |
| 175 | PARQUE SAN JUDAS TADEO | URB. TEBOL I ETAPA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 176 | PARQUE SAN MARTIN DE PORRES | URB. TEBOL I ETAPA | 6,696.0 | | 6,696.0 | Tipo 1 |
| 177 | PARQUE SANTA ROSA | URB. TEBOL I ETAPA | 6,248.0 | | 6,248.0 | Tipo 1 |
| 178 | PARQUE BETA | URB. TEBOL III ETAPA | 4,748.0 | | 4,748.0 | Tipo 1 |
| 179 | PARQUE CONFRATERNIDAD O MOSCU | URB. TEBOL III ETAPA | 5,377.0 | 1,500.0 | 6,877.0 | Tipo 1 |
| 180 | PARQUE CHAVIN | URB. TEBOL II ETAPA | 1,879.0 | | 1,879.0 | Tipo 1 |
| 181 | PARQUE LEÓN VALVERDE | URB. TEBOL II ETAPA | 1,572.0 | | 1,572.0 | Tipo 1 |
| 182 | PARQUE LUCHA REYES | URB. TEBOL II ETAPA | 1,794.0 | | 1,794.0 | Tipo 1 |
| 183 | PARQUE MACHU PICCHU | URB. TEBOL II ETAPA | 0.0 | 950.0 | 950.0 | Tipo 1 |
| 184 | PARQUE RODOLFO ESPINAR | URB. TEBOL II ETAPA | 672.0 | | 672.0 | Tipo 1 |
| 185 | PARQUE INDOAMERICANO | URB. VENUS | 1,627.0 | | 1,627.0 | Tipo 1 |
| 186 | PARQUE Nº 3 VILLA LOS ANGELES | URB. VILLA DE LOS ANGELES | 2,560.0 | | 2,560.0 | Tipo 1 |
| 187 | PARQUE Nº 1 VILLA LOS ANGELES | URB. VILLA LOS ANGELES | 2,160.0 | | 2,160.0 | Tipo 1 |
| 188 | PARQUE Nº 2 VILLA LOS ANGELES | URB. VILLA LOS ANGELES | 3,600.0 | | 3,600.0 | Tipo 1 |
| 189 | PARQUE CHIRA | URB. VILLA NORTE | 4,963.0 | | 4,963.0 | Tipo 1 |
| 190 | PARQUE CLAVELAS | URB. VILLA NORTE | 2,189.0 | | 2,189.0 | Tipo 1 |
| 191 | PARQUE CONSTITUCIONAL | URB. VILLA NORTE | 8,956.0 | | 8,956.0 | Tipo 1 |
| 192 | PARQUE LA AMISTAD | URB. VILLA NORTE | 6,595.0 | | 6,595.0 | Tipo 1 |
| 193 | PARQUE LOS GERANEOS | URB. VILLA NORTE | 3,619.0 | | 3,619.0 | Tipo 1 |
| 194 | PARQUE Nº 1 | URB. VILLA NORTE | 27,185.0 | | 27,185.0 | Tipo 1 |
| 195 | PARQUE Nº 5 | URB. VILLA NORTE | 4,623.0 | | 4,623.0 | Tipo 1 |
| 196 | PARQUE FRANCISCO CORNEJO | URB. VILLA SOL | 5,436.0 | | 5,436.0 | Tipo 1 |
| 197 | PARQUE HÉROES DEL CENEP | URB. VILLA SOL | 7,930.0 | 1,580.0 | 9,510.0 | Tipo 1 |
| 198 | PARQUE LA BANDERA | URB. VILLA SOL | 2,275.0 | | 2,275.0 | Tipo 1 |
| 199 | PARQUE MEDALLA MILAGROSA | URB. VILLA SOL | 12,025.0 | | 12,025.0 | Tipo 1 |
| 200 | PARQUE Nº 4 | URB. VILLA SOL | 10,581.0 | | 10,581.0 | Tipo 1 |
| 201 | PARQUE UNION | URB. VILLA SOL | 18,297.0 | | 18,297.0 | Tipo 1 |
| 202 | PARQUE CRISTO VIVO | URB. ANGELICA GAMARRA I ETAPA | 6,773.0 | | 6,773.0 | Tipo 1 |
| 203 | PARQUE VIRGEN DE LA INMACULADA | URB. ANGELICA GAMARRA I ETAPA | 330.0 | | 330.0 | Tipo 1 |
| 204 | PARQUE SAN MARTIN DE PORRES | URB. ANGELICA GAMARRA II ETAPA | 5,462.0 | | 5,462.0 | Tipo 1 |
| 205 | PARQUE SEÑOR DE LOS MILAGROS | URB. ANGELICA GAMARRA II ETAPA | 1,499.0 | | 1,499.0 | Tipo 1 |
| 206 | PARQUE PROGRESO | URB. COOPERATIVA GOOD YEAR | 380.0 | | 380.0 | Tipo 1 |
| 207 | PARQUE LAS AZUCENAS | URB. COVIDA I ETAPA | 3,180.0 | | 3,180.0 | Tipo 1 |
| 208 | PARQUE LOS OLIVOS | URB. COVIDA I ETAPA | 4,176.0 | 500.0 | 4,676.0 | Tipo 1 |
| 209 | PARQUE PRINCIPAL Nº 1 | URB. COVIDA I ETAPA | 15,756.0 | | 15,756.0 | Tipo 1 |
| 210 | BERMA. AV. ALFA | Desde Av. Ang. Gamarra - Av. Tomas Valle | 3,583.0 | | 3,583.0 | Tipo 1 |
| 211 | BERMA. AV. ALFREDO MENDIOLA | Desde Chillón - Av. Marafion | 45,330.0 | | 45,330.0 | Tipo 1 |

306-CDLO

| ITEM | DESCRIPCION | UBICACIÓN | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|----------------|-----------------------------|--|--------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2008 | ADICIONAL 2009 | TOTAL PERIODO 2009 | |
| 212 | BERMA AV. ALFREDO MENDIOLA | Desde Universitaria - Av. Marañon | 11,000.0 | | 11,000.0 | Tipo 1 |
| 213 | BERMA AV. ALFREDO MENDIOLA | Desde Av. Marañon - Av. C. Izaguirre | 53,560.0 | | 53,560.0 | Tipo 1 |
| 214 | BERMA AV. ALFREDO MENDIOLA | Desde Av. C. Izaguirre - Av. Tomas Valle | 20,740.0 | 1,200.0 | 21,940.0 | Tipo 1 |
| 215 | BERMA AV. ALISÓS | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 43,519.0 | | 43,519.0 | Tipo 1 |
| 216 | BERMA AV. ANGELICA GAMARRA | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 14,459.0 | | 14,459.0 | Tipo 1 |
| 217 | BERMA AV. ANGELICA GAMARRA | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 14,459.0 | | 14,459.0 | Tipo 1 |
| 218 | BERMA AV. ANGELICA GAMARRA | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 14,459.0 | | 14,459.0 | Tipo 1 |
| 219 | BERMA AV. ANTUNEZ DE MAYOLO | Desde Av. C. Izaguirre - Av. Universitaria | 10,864.0 | | 10,864.0 | Tipo 1 |
| 220 | BERMA AV. BETA | Desde Av. Ang. Gamarra - Av. Tomas Valle | 3,465.0 | | 3,465.0 | Tipo 1 |
| 221 | BERMA AV. CARLOS IZAGUIRRE | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 33,389.0 | | 33,389.0 | Tipo 1 |
| 222 | BERMA AV. EL TREBOL | Desde Av. Ang. Gamarra - Av. Venus | 1,835.0 | | 1,835.0 | Tipo 1 |
| 223 | BERMA AV. GERARDO UNGER | Desde Av. Bernardo - Av. Naranjal | 9,500.0 | | 9,500.0 | Tipo 1 |
| 224 | BERMA AV. HUAYLAS | Desde Av. Naranjal - Av. Marañon | 3,600.0 | | 3,600.0 | Tipo 1 |
| 225 | BERMA AV. MARANON | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Proceres | 16,156.0 | | 16,156.0 | Tipo 1 |
| 226 | BERMA AV. NARANJAL | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Proceres | 7,437.0 | | 7,437.0 | Tipo 1 |
| 227 | BERMA AV. PALMERAS | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Izaguirre | 13,777.0 | | 13,777.0 | Tipo 1 |
| 228 | BERMA AV. TOMAS VALLE | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 21,938.0 | | 21,938.0 | Tipo 1 |
| 229 | BERMA AV. TOMAS VALLE | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 11,500.0 | | 11,500.0 | Tipo 1 |
| 230 | BERMA AV. UNIVERSITARIA | Desde Av. Marañon - Av. Santa Elvia | 10,000.0 | | 10,000.0 | Tipo 1 |
| 231 | BERMA AV. UNIVERSITARIA | Desde Av. C. Izaguirre - Av. Marañon | 40,000.0 | | 40,000.0 | Tipo 1 |
| 232 | BERMA AV. UNIVERSITARIA | Desde Av. Tomas Valle - Av. C. Izaguirre | 20,000.0 | | 20,000.0 | Tipo 1 |
| 233 | BERMA AV. UNIVERSITARIA | Desde Av. Ang. Gamarra - Av. A. Mayolo | 3,400.0 | | 3,400.0 | Tipo 1 |
| 234 | BERMA AV. ZINC | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Gerardo Unger | 20,450.0 | | 20,450.0 | Tipo 1 |
| 235 | BERMA OVALO NARANJAL | Cruce Av. Alf. Mendiola - Av. Naranjal | 11,000.0 | | 11,000.0 | Tipo 1 |
| 236 | BERMA OVALO TOMAS VALLE | Cruce Av. Alf. Mendiola - Av. Tomas Valle | 5,451.0 | 1,000.0 | 6,451.0 | Tipo 1 |
| 237 | BERMA OVALO PILAS | Cruce Av. Alf. Mendiola con Av. Ang. Gamarra | 3,500.0 | | 3,500.0 | Tipo 1 |
| 238 | BERMA OVALO UNIVERSITARIA | Cruce Av. Universitaria con Av. Ang. Gamarra | 600.0 | | 600.0 | Tipo 1 |
| TOTALES | | | 1,327,997.0 | 30,089.0 | 1,358,086.0 | |

CUADRO N° 37
RELACION DE AREAS VERDES ZONA B

| ITEM | DESCRIPCION | UBICACIÓN | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2008 | ADICIONAL 2009 | TOTAL PERIODO 2009 | |
| 1 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO JULIO JARAMILA | AA.HH. CERRO EL PACIFICO | 5,148.0 | | 5,148.0 | Tipo 2 |
| 2 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO | AA.HH. LAURA CALLER IBERICO | 4,384.0 | | 4,384.0 | Tipo 2 |
| 3 | PARQUE CENTRAL | AA.HH. LAURA CALLER IBERICO | 7,784.0 | 1,500.0 | 9,284.0 | Tipo 2 |
| 4 | PARQUE N° 1 | AA.HH. LAURA CALLER IBERICO | 0.0 | 2,600.0 | 2,600.0 | Tipo 2 |
| 5 | PARQUE N° 2 | AA.HH. LAURA CALLER IBERICO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 6 | PARQUE N° 4 | AA.HH. LAURA CALLER IBERICO | 2,283.0 | | 2,283.0 | Tipo 2 |
| 7 | PARQUE N° 5 | AA.HH. LAURA CALLER IBERICO | 1,167.0 | | 1,167.0 | Tipo 2 |
| 8 | PARQUE EGUAÍN | AA.HH. LOS ANGELES | 300.0 | | 300.0 | Tipo 2 |
| 9 | PARQUE LA PAZ | AA.HH. SANTA ROSA DE NARANJAL | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 10 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH. SANTA ROSA DE NARANJAL | 608.0 | | 608.0 | Tipo 2 |
| 11 | PARQUE SANTA CRUZ | AA.HH. VIRGEN DE LAS MERCEDES | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 12 | PARQUE 12 DE AGOSTO | AA.HH. 12 DE AGOSTO | 1,184.0 | | 1,184.0 | Tipo 2 |
| 13 | PARQUE LOS ALISÓS | AA.HH. 13 DE MAYO | 736.0 | | 736.0 | Tipo 2 |
| 14 | PARQUE S/N | AA.HH. 19 DE MAYO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 15 | PARQUE S/N | AA.HH. 19 DE MAYO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 16 | PARQUE 25 DE DICIEMBRE | AA.HH. 26 DE JULIO | 229.0 | | 229.0 | Tipo 2 |
| 17 | PARQUE 28 DE JULIO | AA.HH. 26 DE JULIO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 18 | PARQUE APOSTOLO SANTIAGO TUPAC | AA.HH. 26 DE JULIO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 19 | PARQUE N 10 | AA.HH. 26 DE JULIO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 20 | PARQUE DE LA ESPERANZA | AA.HH. 6TO GRUPO | 0.0 | 1,700.0 | 1,700.0 | Tipo 2 |
| 21 | PARQUE N° 2 | AA.HH. ARMANDO VILLANUEVA | 367.0 | | 367.0 | Tipo 2 |
| 22 | PARQUE N° 6 | AA.HH. ARMANDO VILLANUEVA | 594.0 | | 594.0 | Tipo 2 |
| 23 | PARQUE N° 8 | AA.HH. ARMANDO VILLANUEVA | 680.0 | | 680.0 | Tipo 2 |
| 24 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH. ARMANDO VILLANUEVA | 438.0 | | 438.0 | Tipo 2 |
| 25 | PARQUE 19 DE AGOSTO | AA.HH. CHILLON | 160.0 | | 160.0 | Tipo 2 |
| 26 | PARQUE 3 DE ENERO | AA.HH. CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 27 | PARQUE ABRAHAM VALDELOMAR | AA.HH. CHILLON | 189.0 | | 189.0 | Tipo 2 |
| 28 | PARQUE ALAMEDA 3 DE MAYO | AA.HH. CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 29 | PARQUE BARTOLOMÉ HERRERA | AA.HH. CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 30 | PARQUE CIRO ALEGRIA | AA.HH. CHILLON | 226.0 | | 226.0 | Tipo 2 |
| 31 | PARQUE COMITÉ CÍVICO | AA.HH. CHILLON | 2,569.0 | 600.0 | 3,169.0 | Tipo 2 |
| 32 | PARQUE ECOLÓGICO | AA.HH. CHILLON | 551.0 | 230.0 | 781.0 | Tipo 2 |
| 33 | PARQUE FELIPE CASTILLO | AA.HH. CHILLON | 202.0 | | 202.0 | Tipo 2 |
| 34 | PARQUE FLORA TRISTÁN | AA.HH. CHILLON | 0.0 | 300.0 | 300.0 | Tipo 2 |
| 35 | PARQUE ISABEL CASTILLO | AA.HH. CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 36 | PARQUE JAPÓN | AA.HH. CHILLON | 346.0 | | 346.0 | Tipo 2 |
| 37 | PARQUE JOSÉ SANTOS CHOCANO | AA.HH. CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 38 | PARQUE JUAQUINA JIMENEZ | AA.HH. CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |

306-CDLO

| ITEM | DESCRIPCION | UBICACIÓN | ÁREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|---------|----------------------------------|--|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2008 | ADICIONAL 2009 | TOTAL PERIODO 2009 | |
| 39 | PARQUE LAS CUCARDAS | AA.HH.CHILLON | 252.0 | | 252.0 | Tipo 2 |
| 40 | PARQUE LAS DORCAS | AA.HH.CHILLON | 198.0 | | 198.0 | Tipo 2 |
| 41 | PARQUE NIÑO JESUS | AA.HH.CHILLON | 314.0 | | 314.0 | Tipo 2 |
| 42 | PARQUE Nº 1 | AA.HH.CHILLON | 414.0 | | 414.0 | Tipo 2 |
| 43 | PARQUE RICARDO PALMA | AA.HH.CHILLON | 263.0 | | 263.0 | Tipo 2 |
| 44 | PARQUE S/N | AA.HH.CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 45 | PARQUE S/N | AA.HH.CHILLON | 193.0 | | 193.0 | Tipo 2 |
| 46 | PARQUE S/N | AA.HH.CHILLON | 192.0 | | 192.0 | Tipo 2 |
| 47 | PARQUE VECINOS UNIDOS | AA.HH.CHILLON | 537.0 | | 537.0 | Tipo 2 |
| 48 | PARQUE VIDA Y SALUD | AA.HH.CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 49 | PARQUE VIRGEN CARMEN | AA.HH.CHILLON | 210.0 | | 210.0 | Tipo 2 |
| 50 | PARQUE VIRGEN DE LA PUERTA | AA.HH.CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 51 | PARQUE VIRGEN DE LAS MERCEDES | AA.HH.CHILLON | 574.0 | | 574.0 | Tipo 2 |
| 52 | PARQUE VIRGEN DE LAS NIEVES | AA.HH.CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 53 | PARQUE CRUZ DE MOTUPE | AA.HH.DANIEL ALCIDES CARRION | 0.0 | 1,600.0 | 1,600.0 | Tipo 2 |
| 54 | PARQUE DANIEL ALCIDES CARRIÓN | AA.HH.DANIEL ALCIDES CARRION | 955.0 | | 955.0 | Tipo 2 |
| 55 | PARQUE MIGUEL GRAU | AA.HH.DANIEL ALCIDES CARRION | 1,342.0 | | 1,342.0 | Tipo 2 |
| 56 | PARQUE NUEVO MILENIO | AA.HH.DANIEL ALCIDES CARRION | 810.0 | | 810.0 | Tipo 2 |
| 57 | PARQUE EL AMAUTA | AA.HH.EL AMAUTA | 767.0 | | 767.0 | Tipo 2 |
| 58 | PARQUE CENTRO CIVICO | AA.HH.EL OLIVAR | 2,431.0 | | 2,431.0 | Tipo 2 |
| 59 | PARQUE S/N | AA.HH.EL OLIVAR | 560.0 | | 560.0 | Tipo 2 |
| 60 | PARQUE 20 DE ABRIL | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 2,740.0 | | 2,740.0 | Tipo 2 |
| 61 | PARQUE Nº 8 | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 1,555.0 | | 1,555.0 | Tipo 2 |
| 62 | PARQUE S/N | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 2,826.0 | | 2,826.0 | Tipo 2 |
| 63 | PARQUE S/N | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 2,504.0 | | 2,504.0 | Tipo 2 |
| 64 | PARQUE S/N | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 65 | PARQUE S/N | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 66 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 2,450.0 | | 2,450.0 | Tipo 2 |
| 67 | PARQUE SUSPIRO | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 1,688.0 | | 1,688.0 | Tipo 2 |
| 68 | PARQUE JUAN PABLO II | AA.HH.JUAN PABLO II | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 69 | PARQUE S/N | AA.HH.JUAN PABLO II | 0.0 | 4,600.0 | 4,600.0 | Tipo 2 |
| 70 | PARQUE Nº 1 | AA.HH.LAURA CALLER | 1,680.0 | | 1,680.0 | Tipo 2 |
| 71 | PARQUE S/N | AA.HH.LAURA CALLER | 1,333.0 | | 1,333.0 | Tipo 2 |
| 72 | PARQUE JUSTICIA | AA.HH.LOS JASMINES DE NARANJAL | 10,326.0 | | 10,326.0 | Tipo 2 |
| 73 | PARQUE LOS JAZMINES | AA.HH.LOS JASMINES DE NARANJAL | 5,869.0 | | 5,869.0 | Tipo 2 |
| 74 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS NORTEÑOS | 866.0 | | 866.0 | Tipo 2 |
| 75 | PARQUE EL ALGODONAL | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 2,853.0 | 800.0 | 3,653.0 | Tipo 2 |
| 76 | PARQUE INMACULADA CONCEPCIÓN | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 6,131.0 | | 6,131.0 | Tipo 2 |
| 77 | PARQUE PLAZA CIVICA | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 5,622.0 | | 5,622.0 | Tipo 2 |
| 78 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 0.0 | 2,000.0 | 2,000.0 | Tipo 2 |
| 79 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 80 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 81 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 5,611.0 | 2,400.0 | 8,011.0 | Tipo 2 |
| 82 | PARQUE SEÑOR DE LOS MILAGROS | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 5,262.0 | | 5,262.0 | Tipo 2 |
| 83 | PARQUE VIRGEN DEL CARMEN | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 2,520.0 | | 2,520.0 | Tipo 2 |
| 84 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS ROSALES DE PRO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 85 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS ROSALES DE PRO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 86 | PARQUE POR LA PAZ Nº 1 | AA.HH.MARTÍREZ DEL SUTEP | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 87 | PARQUE POR LA PAZ Nº 2 | AA.HH.MARTÍREZ DEL SUTEP | 2,278.0 | | 2,278.0 | Tipo 2 |
| 88 | PARQUE CRISTO MORADO | AA.HH.MERCURIO ALTO | 4,416.0 | 6,500.0 | 10,916.0 | Tipo 2 |
| 89 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.MERCURIO ALTO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 90 | PARQUE PARAÇAS | AA.HH.MORADORES DEL PASAJE VENUS | 2,299.0 | | 2,299.0 | Tipo 2 |
| 91 | PARQUE NUEVA AMISTAD | AA.HH.NUEVA AMISTAD | 1,076.0 | | 1,076.0 | Tipo 2 |
| 92 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.PATRIA NUEVA | 2,618.0 | | 2,618.0 | Tipo 2 |
| 93 | PARQUE INMACULADA SAN ALBERTO | AA.HH.SAN ALBERTO | 478.0 | | 478.0 | Tipo 2 |
| 94 | PARQUE Nº 1 | AA.HH.SAN ALBERTO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 95 | PARQUE S/N | AA.HH.SAN ALBERTO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 96 | PARQUE SAN ALBERTO | AA.HH.SAN ALBERTO | 998.0 | | 998.0 | Tipo 2 |
| 97 | PARQUE VIRGEN DE LAS NIEVES | AA.HH.SAN ALBERTO | 537.0 | | 537.0 | Tipo 2 |
| 98 | PARQUE LA AMISTAD VILLA MERCEDES | AA.HH.VILLA MERCEDES | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 99 | PARQUE S/N | AA.HH.VIRGEN DE FATIMA | 619.0 | | 619.0 | Tipo 2 |
| 100 | PARQUE VIRGEN DE LAS MERCEDES | AA.HH.VIRGEN DE LAS MERCEDES | 290.0 | | 290.0 | Tipo 2 |
| 101 | BERMA AV. 2 DE OCTUBRE | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Canta Callao | 12,034.0 | 1,200.0 | 13,234.0 | Tipo 2 |
| 102 | BERMA AV. PROCERES | Desde Av. Cordialidad - Av. Marañon | 19,523.0 | | 19,523.0 | Tipo 2 |
| 103 | BERMA AV. PROCERES | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Cordialidad | 1,620.0 | | 1,620.0 | Tipo 2 |
| 104 | BERMA AV. PROCERES | Desde Av. Marañon - Av. Los Alisos | 8,960.0 | | 8,960.0 | Tipo 2 |
| 105 | BERMA AV. CENTRAL | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Canta Callao | 6,962.0 | | 6,962.0 | Tipo 2 |
| 106 | BERMA AV. SANTA ELVIRA | Desde Av. Universitaria - Av. D | 4,029.0 | | 4,029.0 | Tipo 2 |
| 107 | BERMA AV. CORDIALIDAD | Desde Av. Proceres - Av. Canta Callao | 2,577.0 | | 2,577.0 | Tipo 2 |
| 108 | BERMA AV. D | Desde Av. Proceres - Av. Santa Elvira | 1,800.0 | | 1,800.0 | Tipo 2 |
| 109 | BERMA AV. BETANCOURD | Desde Av. Canta Callao - Av. A | 10,874.0 | | 10,874.0 | Tipo 2 |
| 110 | BERMA AV. C | Desde Av. Proceres - Av. Central | 3,365.0 | | 3,365.0 | Tipo 2 |
| 111 | BERMA AV. 16 | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Proceres | 4,800.0 | | 4,800.0 | Tipo 2 |
| 112 | BERMA AV. A | Desde Av. Universitaria - Av. Canta Callao | 5,377.0 | | 5,377.0 | Tipo 2 |
| TOTALES | | | 199,543.0 | 26,030.0 | 225,573.0 | |

Las áreas verdes de la Zona A reciben el servicio tipo 1, el cual tiene las siguientes características :

- Remoción, preparación y nivelación de terreno.
- Sembrado de gras.
- Arborización general con ficus, acalifas rojas y verdes crespas, tulipanes, palmeras hawainas, palmeras abanicos, chifleras, ciprés, pino, alisos, olivo, alisos.
- Ornamentación con plantas florales estacionarias como dogo enano, dogo gigante, salvia roja, crisantemos, clavelina, petunias, salvia blanca, liliun, begonias, violetas, jazmines.
- Ornamentación con plantas florales permanentes como claveles, rosas, geranios.
- Ornamentación con plantas ornamentales como cinta de novia, lentejuelas, saguinaría enana roja y verde.
- Riego mediante sistema de riego tecnificado

306-CDLO

- Mantenimiento en base a labores de deshierbo, recalce, perfilado, fumigación, tala, poda, corte gras y control fitosanitario.

Las áreas verdes de la Zona B reciben el servicio tipo 2, que tiene las siguientes características :

- Remoción y preparación de terreno
- Sembrado de gras
- Arborización con ficus y alisos
- Ornamentación parcial con geranios (planta floral permanente)
- Riego mediante camiones cisterna
- Mantenimiento sólo comprende corte gras.

B.1) Intensidad del servicio

Mediante el CUADRO N° 38 se identifica la distribución del personal por zona.

| MAHO DE OBRA DIRECTA | CAANTIDAD DE PERSONAL | | TOTAL |
|--|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| | ZONIA A (con Servicio Tipo 1) | ZONIA B (con Servicio Tipo 2) | |
| Obrero jardinero | 43 | 30 | 73 |
| Obrero regador por riego tecnificado | 40 | | 40 |
| Obrero operador riego tecnificado | 30 | | 30 |
| Obrero podador con motoguadaña | 30 | 10 | 40 |
| Obrero para recojo de gras cegado | 7 | 3 | 10 |
| Obrero podador con máq.de altura | 4 | 2 | 6 |
| Obrero ornamentador | 15 | | 15 |
| Obrero para produc. de acodos y tinglado | 5 | 3 | 8 |
| Obrero para produc. de acodos y tinglado | 7 | 3 | 10 |
| Obrero producc. forestales-ornamentales | 8 | 2 | 10 |
| Obrero para preparación de terreno | 5 | 4 | 9 |
| Obrero para preparación de musgo | 2 | 2 | 4 |
| Obrero operador de tractor | 1 | 1 | 2 |
| Obrero operador de camión cisterna | 0 | 4 | 4 |
| Obrero regador de camión cisterna | 0 | 4 | 4 |
| Totales | 197 | 68 | 265 |

En base a la cantidad de personal de determina la cantidad de horas-hombre por cada zona a fin de calcular el factor intensidad del servicio, tal como se detalla en el CUADRO N° 39.

| ZONIA | CAANTIDAD DE MAHO DE OBRA DIRECTA [A] | HORAS POR DIA [B] | DIAS POR MES [C] | HORAS HOMBRE MEUSUAL [A x B x C] | FACTOR DE INTENSIDAD |
|--------------|--|----------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|
| ZONA A | 197 | 8 | 26 | 40,976 | 2.9 |
| ZONA B | 68 | 8 | 26 | 14,144 | 1.0 |
| TOTAL | 265 | | | 55,120 | |

Mediante el procedimiento del CUADRO N° 40 se determina la asignación de costos en función a la cantidad de áreas verdes y a la intensidad del servicio por zona.

| ZONIA | AREA VERDE (M2) [A] | INTENSIDAD DEL SERVICIO [B] | AREA VERDE POHDERADA (M2) [C] | PORCEHTAJE DE ASIGHACION (%) [D x C / ΣC] | COSTO ANUAL DEL SERVICIO (S.) [E] | COSTOS ANUAL ASIGHADO (S.) [F x D x E] |
|--------------|------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------------|---|
| ZONA A | 1,358,086 | 2.9 | 3,934,455 | 95% | 3,677,824 | 3,478,397.69 |
| ZONA B | 225,573 | 1.0 | 225,573 | 5% | | 199,425.99 |
| TOTAL | 1,583,659 | | 4,160,028 | 100% | | 3,677,823.68 |

306-CDLO

B.2) Índice de disfrute

De acuerdo a la ubicación del predio respecto a las áreas verdes se efectúa la siguiente categorización :

- Predios frente a parques
- Predios cercano a parques (ubicados hasta una manzana del parque)
- Predios alejado a parques (ubicados a mas de una manzana del parque)

Mediante el Estudio Muestral de Frecuencia de Visitas a Parques según su Ubicación se obtiene el Índice de Disfrute para cada caso según se muestra en el **CUADRO Nº 41**.

| ZONA | UBICACION DEL PREDIO | RESULTADOS DEL ESTUDIO MUESTRAL - CANTIDAD DE PREDIOS | | | | | TOTAL VISITAS POR MES [F=Ax30-Bx15-Cx4+Dx1] | PROM. VISITAS POR MES [F/E] | INDICE DE DISFRUTE |
|--------|----------------------|---|-------------|---------|---------|-------------|--|--------------------------------|--------------------|
| | | Diario | Interdiario | Semanal | Mensual | TOTAL | | | |
| | | [A] | [B] | [C] | [D] | [E=A+B+C+D] | | | |
| ZONA A | FRENTE A PARQUE | 248 | 159 | 130 | 63 | 600 | 10,408 | 17.3 | 2.2 |
| | CERCA A PARQUES | 166 | 259 | 284 | 219 | 928 | 10,220 | 11.0 | 1.4 |
| | ALEJADO A PARQUES | 112 | 145 | 301 | 346 | 904 | 7,085 | 7.8 | 1.0 |
| ZONA B | FRENTE A PARQUE | 43 | 43 | 68 | 54 | 208 | 2,261 | 10.9 | 2.7 |
| | CERCA A PARQUES | 16 | 66 | 129 | 143 | 354 | 2,129 | 6.0 | 1.5 |
| | ALEJADO A PARQUES | 7 | 33 | 118 | 183 | 341 | 1,360 | 4.0 | 1.0 |

C) DETERMINACIÓN DE ARBITRIOS

Mediante el procedimiento descrito en el **CUADROS Nº 42** se determina la tasa anual por predio en función a al índice de disfrute.

| ZONA | UBICACION DEL PREDIO | PREDIOS | INDICE DE DISFRUTE | PREDIOS PONDERADOS | PORCENTAJE DE ASIGNACION (%) | COSTO PARCIAL [E] | COSTO ASIGNADO [F=DxE] | TASA ANUAL POR PREDIO [G=F/A] |
|------------------|----------------------|---------------|--------------------|--------------------|------------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | | [A] | [B] | [C=AxB] | [D=C/2C] | | | |
| ZONA A | FRENTE A PARQUE | 2,457 | 2.2 | 5438.1 | 10.1% | 3,478,397.69 | 351,448.07 | 143.04 |
| | CERCA A PARQUES | 16,696 | 1.4 | 23460.9 | 43.6% | | 1,516,195.93 | 90.81 |
| | ALEJADO A PARQUES | 24,924 | 1.0 | 24924.0 | 46.3% | | 1,610,753.70 | 64.63 |
| SUB TOTAL | | 44,077 | | 53823.0 | 100% | | 3,478,397.69 | |
| ZONA B | FRENTE A PARQUE | 764 | 2.7 | 2062.8 | 9.1% | 199,425.99 | 18,234.51 | 23.87 |
| | CERCA A PARQUES | 5,375 | 1.5 | 8062.5 | 35.7% | | 71,269.98 | 13.26 |
| | ALEJADO A PARQUES | 12,435 | 1.0 | 12435.0 | 55.1% | | 109,921.51 | 8.84 |
| SUB TOTAL | | 18,574 | | 22560.3 | 100% | | 199,425.99 | |
| TOTALES | | 62,651 | | | | | 3,677,823.68 | |

3.3) COMPARATIVO DE TASAS

El **CUADRO Nº 43** adjunto describe la variación de sus tasas del 2009 respecto al periodo 2008.

| ZONA | UBICACION DEL PREDIO | TASA ANUAL | | PREDIOS | | TOTAL |
|----------------|----------------------|------------|--------|---------------------|--------------------|---------------|
| | | 2008 | 2009 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | |
| ZONA A | FRENTE A PARQUE | 146.48 | 143.04 | 3,999 | 0 | 3,999 |
| | CERCA A PARQUES | 100.77 | 90.81 | 27,175 | 0 | 27,175 |
| | ALEJADO A PARQUES | 59.26 | 64.63 | 1,243 | 0 | 1,243 |
| ZONA B | FRENTE A PARQUE | 26.93 | 23.87 | 0 | 1,243 | 1,243 |
| | CERCA A PARQUES | 19.31 | 13.26 | 0 | 8,748 | 8,748 |
| | ALEJADO A PARQUES | 13.11 | 8.84 | 0 | 20,243 | 20,243 |
| TOTALES | | | | 32,417 | 30,234 | 62,651 |

306-CDLO

3.4) ESTIMACION DE INGRESOS

El CUADRO Nº 44 contiene el monto estimado por concepto de exoneraciones, condonaciones y descuentos para el servicio de recolección de residuos sólidos.

CUADRO Nº 44
SUBSIDIO POR EL SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| TIPO DE SUBSIDIO | DESCRIPCION | CAHTIDAD PREDIOS [A] | TASA ANUAL [B] | % SUBSIDIO [C] | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR [D = A x B x C] |
|------------------|--|-------------------------|-------------------|-------------------|--|
| EXONERACIONES | CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES ⁽¹⁾ | 4 | 143.0 | 100% | 572.16 |
| | | 7 | 90.8 | 100% | 635.68 |
| | | 8 | 64.6 | 100% | 517.01 |
| | | 15 | 64.6 | 100% | 969.40 |
| | | 2 | 23.9 | 100% | 47.73 |
| | CENTROS DE SALUD ESTATALES ⁽²⁾ | 9 | 13.3 | 100% | 119.34 |
| | | 2 | 143.0 | 100% | 266.08 |
| | | 8 | 64.6 | 100% | 517.01 |
| | | 1 | 23.9 | 100% | 23.87 |
| | | 2 | 13.3 | 100% | 26.52 |
| | LOCALES DEL GOBIERNO NACIONAL Y EXTRANJEROS ⁽³⁾ | 6 | 90.8 | 100% | 544.87 |
| | | 2 | 64.6 | 100% | 129.25 |
| | | 3 | 13.3 | 100% | 39.78 |
| | | 2 | 8.8 | 100% | 17.68 |
| | ENTIDADES RELIGIOSAS ⁽⁴⁾ | 12 | 143.0 | 100% | 1,716.47 |
| | | 61 | 90.8 | 100% | 5,539.53 |
| | | 23 | 64.6 | 100% | 1,486.41 |
| | | 6 | 23.9 | 100% | 143.20 |
| | | 6 | 13.3 | 100% | 79.56 |
| | LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL ⁽⁵⁾ | 13 | 8.8 | 100% | 114.92 |
| | | 12 | 64.6 | 100% | 775.52 |
| | | 10 | 8.8 | 100% | 88.40 |
| | | 332 | 143.0 | 100% | 47,489.12 |
| | GARAGE EN CASA HABITACION Y EDIFICIOS | 127 | 90.8 | 100% | 11,533.11 |
| | | 59 | 64.6 | 100% | 3,812.97 |
| | | 172 | 143.0 | 100% | 24,602.80 |
| | | 1,070 | 90.8 | 100% | 97,168.76 |
| | COMERCIOS CON AREA CONTRUIDA MENOR A 20m2 ⁽⁶⁾ | 1,618 | 64.6 | 100% | 104,565.86 |
| | | 75 | 23.9 | 100% | 1,790.04 |
| | | 400 | 13.3 | 100% | 5,303.81 |
| | | 430 | 8.8 | 100% | 3,801.07 |
| | SERVICIOS CON AREA CONTRUIDA MENOR A 20m2 ⁽⁷⁾ | 45 | 143.0 | 100% | 6,436.78 |
| | | 215 | 90.8 | 100% | 19,524.56 |
| | | 880 | 64.6 | 100% | 56,871.42 |
| | | 13 | 23.9 | 100% | 310.27 |
| | | 90 | 13.3 | 100% | 1,193.36 |
| | PREDIOS DE PENSIONISTAS | 25 | 8.8 | 100% | 220.99 |
| | | 307 | 143.0 | 50% | 21,956.56 |
| | | 900 | 90.8 | 50% | 40,865.37 |
| | | 3,550 | 64.6 | 50% | 114,712.24 |
| | | 65 | 23.9 | 50% | 775.68 |
| | | | 130 | 13.3 | 861.87 |
| | | | 290 | 8.8 | 1,261.75 |

| TIPO DE SUBSIDIO | DESCRIPCION | CAHTIDAD PREDIOS [A] | TASA ANUAL [B] | % SUBSIDIO [C] | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR [D = A x B x C] |
|--|--|-------------------------|-------------------|-------------------|--|
| CONDONACIONES (por precariedad económica) | CONDONACION TOTAL | 30 | 90.8 | 100% | 2,724.36 |
| | | 70 | 64.6 | 100% | 4,523.86 |
| | | 30 | 13.3 | 100% | 397.79 |
| | CONDONACION PARCIAL | 70 | 8.8 | 100% | 618.78 |
| | | 50 | 90.8 | 50% | 2,270.30 |
| | | 100 | 64.6 | 50% | 3,231.33 |
| | | 50 | 13.3 | 50% | 331.49 |
| DESCUENTOS (contribuyentes puntuales) | DESCUENTO TOTAL (10% por pago anual) | 100 | 8.8 | 50% | 441.98 |
| | | 150 | 143.0 | 10% | 2,145.59 |
| | | 1,225 | 90.8 | 10% | 11,124.46 |
| | | 2,445 | 64.6 | 10% | 15,801.21 |
| | | 150 | 23.9 | 10% | 358.01 |
| | DESCUENTO PARCIAL (2% por pago trimestral) | 1,210 | 13.3 | 10% | 1,604.40 |
| | | 2,420 | 8.8 | 10% | 2,139.20 |
| | | 45 | 143.0 | 8% | 514.94 |
| | | 370 | 90.8 | 8% | 2,688.03 |
| | | 740 | 64.6 | 8% | 3,825.90 |
| 35 | 23.9 | 8% | 66.83 | | |
| 370 | 13.3 | 8% | 392.48 | | |
| 740 | 8.8 | 8% | 523.31 | | |
| TOTAL | | 21,407 | | | 635,193.03 |

(1) TASA UNITARIA DE PARQUES Y JARDINES
(1) CENTROS EDUCATIVOS : INICIAL, PRIMARIA, SECUNDARIA Y SUPERIOR
(2) HOSPITALES, CENTRO DE SALUD, POLICLINICOS, PUESTO SANITARIOS
(3) GOBIERNO CENTRAL, ORGANISMO INTERNACIONAL, BIBLIOTECA, RUINA ARQUEOLOGICA, CORREO
(4) IGLESIAS, PARROQUIAS, CONVENTOS, TEMPLOS, MONASTERIOS, CAPILLAS
(5) COMEDORES, VASO DE LECHE, VAVA VASI, ALBERGUE
(6) COMERCIOS EN CASA HABITACION
(7) SERVICIOS EN CASA HABITACION

306-CDLO

El CUADRO N° 45 detalla la estimación de ingresos para el periodo 2009.

| CUADRO N° 45 ESTIMACION DE INGRESOS SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | | | | | | |
|--|----------------------|---------------|------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| ZONIA | UBICACION DEL PREDIO | PREDIOS | TASA ANUAL | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL |
| ZONA A | FRENTE A PARQUE | 2,457 | 143.04 | 351,448.07 | 105,720.50 | 245,727.57 |
| | CERCA A PARQUES | 16,696 | 90.81 | 1,516,195.93 | 194,619.04 | 1,321,576.89 |
| | ALEJADO A PARQUES | 24,924 | 64.63 | 1,610,753.70 | 311,739.39 | 1,299,014.30 |
| ZONA B | FRENTE A PARQUE | 764 | 23.87 | 18,234.51 | 3,515.63 | 14,718.87 |
| | CERCA A PARQUES | 5,375 | 13.26 | 71,269.98 | 10,350.39 | 60,919.59 |
| | ALEJADO A PARQUES | 12,435 | 8.84 | 109,921.51 | 9,248.08 | 100,673.43 |
| TOTALES | | 62,651 | | 3,677,823.68 | 635,193.03 | 3,042,630.65 |

El CUADRO N° 46 muestra el comparativo entre el ingreso total y el costo del servicio para el periodo 2009. El déficit será financiado con otros ingresos municipales.

| CUADRO N° 46 RESULTADO DE INGRESOS - COSTOS SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | |
|--|--------------------|
| DESCRIPCION | MONTO ANUAL |
| INGRESO TOTAL | 3,042,630.65 |
| COSTO DEL SERVICIO | 3,677,823.68 |
| RESULTADO | -635,193.03 |

4) SERVICIO DE SERENAZGO

Este servicio esta a cargo de la Sub Gerencia de Seguridad Ciudadana. Este servicio se realiza de manera integral en toda la jurisdicción cuya función es la de brindar seguridad y asistencia a través de patrullajes continuos (con camionetas, motos, casetas fijas de vigilancia y unidad canina) a fin de garantizar una intervención efectiva y oportuna en salvaguarda de la comunidad.

4.1) ESTRUCTURA DE COSTOS DEL SERVICIO

A) ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO

El CUADRO N° 47 adjunto resume los diferentes tipos de costos, donde además se observa la composición porcentual de costos.

| CUADRO N° 47 ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO SERVICIO DE SERENAZGO | | | |
|---|-------------------|---------------------|-------------|
| CONCEPTO | COSTO MEHSUAL | COSTO ANUAL | % |
| COSTOS DIRECTOS | 130,038.51 | 1,560,462.07 | 94% |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 70,200.00 | 842,400.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | 46,681.75 | 560,181.00 | |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | 7,115.17 | 85,382.00 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS DIRECTOS | 6,041.59 | 72,499.07 | |
| COSTOS INDIRECTOS | 7,015.85 | 84,190.20 | 5% |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | 6,050.00 | 72,600.00 | |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 689.65 | 10,675.80 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | 76.20 | 914.40 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS INDIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | 1,930.00 | 23,160.00 | 1% |
| TOTAL | 138,984.36 | 1,667,812.27 | 100% |

306-CDLO

B) ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO

El CUADRO Nº 48 detalla los costos directos, costos indirectos y costos fijos del servicio:

| CUADRO Nº 48 ESTRUCTURA DE COSTOS SERVICIO DE SERENAZGO | | | | | | | | |
|---|-----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|---|
| DESCRIPCION | CAANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MEHUSAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
| COSTOS DIRECTOS | | | | | | 130,038.51 | 1,560,462.07 | |
| MANO DE OBRA DIRECTA | | | | | | | | |
| Serenos - unidad móvil - camionetas | 30 | Contratado | 900.00 | 100% | | 27,000.00 | 324,000.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - unidad motorizada | 13 | Contratado | 900.00 | 100% | | 11,700.00 | 140,400.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - unidad canina | 7 | Contratado | 900.00 | 100% | | 6,300.00 | 75,600.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - módulos fijos | 18 | Contratado | 900.00 | 100% | | 16,200.00 | 194,400.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - unidad videovigilancia | 10 | Contratado | 900.00 | 100% | | 9,000.00 | 108,000.00 | incluye los descanseros |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | | | | | | 46,681.75 | 560,181.00 | |
| Vestuario de trabajo | | | | | | | | |
| Pantalones de faena | 156 | Unidad | 35.00 | 100% | | 455.00 | 5,460.00 | semestral |
| Chompas cuello tipo jorge chavez | 156 | Unidad | 32.00 | 100% | | 416.00 | 4,992.00 | semestral |
| Camisas de faena | 156 | Unidad | 49.00 | 100% | | 637.00 | 7,644.00 | semestral |
| Polos con logotipo manga corta | 156 | Unidad | 27.00 | 100% | | 351.00 | 4,212.00 | semestral |
| Capotín | 78 | Unidad | 120.00 | 100% | | 780.00 | 9,360.00 | anual |
| Borseguies (botas) | 156 | Pares | 60.00 | 100% | | 780.00 | 9,360.00 | semestral |
| Gorro tipo africa | 156 | Unidad | 13.00 | 100% | | 169.00 | 2,028.00 | semestral |
| Accesorios de seguridad | | | | | | | | |
| Chalecos antibalas | 43 | Unidad | 700.00 | 100% | | 2,508.33 | 30,100.00 | anual (para unidad móvil y unidad motorizada) |
| Chalecos tacticos | 14 | Unidad | 65.00 | 100% | | 75.03 | 910.00 | semestral (para unidad canina) |
| Corraje de nylon | 78 | Unidad | 23.00 | 100% | | 130.00 | 1,560.00 | anual |
| Vara de goma | 78 | Unidad | 15.00 | 100% | | 97.50 | 1,170.00 | anual |
| Tahalys ó sujetador de vara | 78 | Unidad | 11.00 | 100% | | 71.50 | 858.00 | anual |
| Lentes protectores | 13 | Unidad | 45.00 | 100% | | 48.75 | 585.00 | anual |
| Silbato tipo policia | 156 | Unidad | 7.00 | 100% | | 91.00 | 1,082.00 | semestral |
| Guantes de cuero | 100 | Pares | 25.00 | 100% | | 208.33 | 2,500.00 | semestral (para unidad movil, motorizada y canina) |
| Extintores de 6Kg | 15 | Unidad | 150.00 | 100% | | 187.50 | 2,250.00 | |
| Conos flexione de 70 cm | 30 | Unidad | 49.00 | 100% | | 122.50 | 1,470.00 | |
| Cinta amarillo de peligro | 20 | Rollo | 30.00 | 100% | | 50.00 | 600.00 | |
| Combustibles | | | | | | | | |
| Petroleo D2 (para camionetas) | 28,800 | Galones | 10.30 | 100% | | 24,720.00 | 296,640.00 | 13 camionetas x 8 galones/diario-camioneta x 30 dias x 12 meses |
| Gasolina 90 oct. (para autos) | 7,200 | Galones | 13.50 | 100% | | 8,100.00 | 97,200.00 | 5 autos x 4 galones/ diario-auto x 30 dias x 12 meses |
| Gasolina 90 oct. (para motos) | 5,940 | Galones | 13.50 | 100% | | 6,682.50 | 80,190.00 | 11 motos x 1.5 galones/ diano-moto x 30 dias x 12 meses |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | | | | | | 7,115.17 | 85,382.00 | |
| Mantenimiento de maquinarias y equipos | | | | | | | | |
| Mantenimiento de camionetas | 120 | Servicio | 200.00 | 100% | | 2,000.00 | 24,000.00 | mensual : lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros (de aire, de petróleo y de aceite) |
| Mantenimiento de motos | 132 | Servicio | 150.00 | 100% | | 1,650.00 | 19,800.00 | mensual : lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros (de aire, de gasolina y de aceite) |
| Mantenimiento de videocámaras | 2 | Servicio | 6,000.00 | 100% | | 1,000.00 | 12,000.00 | semestral |
| Mantenimiento unidad canina | | | | | | | | |
| Alimento balanceado (saco de 15 kg) | 336 | Saco | 72.00 | 100% | | 2,016.00 | 24,192.00 | 7 canes x 2 Kg diario/can x 30 dias/mes x 12 meses/año |
| Control veterinario | 28 | Servicio | 35.00 | 100% | | 81.67 | 980.00 | trimestral |
| Bosal | 28 | Unidad | 30.00 | 100% | | 70.00 | 840.00 | trimestral |
| Traila | 28 | Unidad | 25.00 | 100% | | 58.33 | 700.00 | trimestral |
| Cadena de ahorque | 14 | Unidad | 15.00 | 100% | | 17.50 | 210.00 | semestral |
| Equipo de adiestramiento canino | 1 | Unidad | 2,120.00 | 100% | | 176.67 | 2,120.00 | inc. manga y protector cuerpo entero |
| Shampu (galón por 4 lit) | 12 | Galones | 45.00 | 100% | | 45.00 | 540.00 | |

306-CDLO

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MEHSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|--|
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DIRECTOS | | | | | | 6,041.59 | 72,499.07 | |
| Estacion repetidora | 2 | Unidad | 3,774.06 | 100% | 10% | 62.90 | 754.81 | Año 2007 |
| Cámara vigilancia | 3 | Unidad | 12,000.00 | 100% | 10% | 300.00 | 3,600.00 | Año 2007 |
| Radio Enlaces | 3 | Unidad | 6,000.00 | 100% | 10% | 150.00 | 1,800.00 | Año 2007 |
| Radio Enlace Base | 1 | Unidad | 19,000.00 | 100% | 10% | 158.33 | 1,900.00 | Año 2007 |
| Radio portátil | 6 | Unidad | 1,157.10 | 100% | 10% | 57.86 | 694.26 | Año 2006 |
| Automoviles con sistema dual | 5 | Unidad | 51,000.00 | 100% | 25% | 5,312.50 | 63,750.00 | Año 2008 |
| COSTOS INDIRECTOS | | | | | | 7,015.85 | 84,190.20 | |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | | | | | | 6,050.00 | 72,600.00 | |
| Sub Gerente | 1 | Contratado | 2,300.00 | 100% | | 2,300.00 | 27,600.00 | Funcionario de la Sub Gerencia de Seguridad Ciudadana |
| Secretaria | 1 | Contratado | 900.00 | 100% | | 900.00 | 10,800.00 | |
| Supervisores | 2 | Contratado | 950.00 | 100% | | 1,900.00 | 22,800.00 | |
| Técnico administrativo | 1 | Contratado | 950.00 | 100% | | 950.00 | 11,400.00 | |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | | | | | | 889.65 | 10,675.80 | |
| Archivadores de palanca grandes | 60 | Unidad | 5.30 | 100% | | 26.50 | 318.00 | |
| Borrador de tinta | 10 | Unidad | 0.30 | 100% | | 0.25 | 3.00 | |
| Catulina colores | 150 | Unidad | 0.70 | 100% | | 8.75 | 105.00 | |
| CD | 20 | Unidad | 1.20 | 100% | | 2.00 | 24.00 | |
| Chinchos | 15 | Caja | 1.30 | 100% | | 1.63 | 19.50 | |
| Cinta adhesiva transparente | 15 | Unidad | 1.00 | 100% | | 1.25 | 15.00 | |
| Cinta de embalaje 2" | 35 | Unidad | 2.20 | 100% | | 6.42 | 77.00 | |
| Clips chicos | 10 | Caja | 0.70 | 100% | | 0.58 | 7.00 | |
| Clips mangosa | 10 | Caja | 3.00 | 100% | | 2.50 | 30.00 | |
| Cola sintética | 20 | Unidad | 1.20 | 100% | | 2.00 | 24.00 | |
| Conector tipo lapicero | 30 | Unidad | 5.80 | 100% | | 14.50 | 174.00 | |
| Cuaderno cuadriculado 100 hojas | 120 | Unidad | 3.80 | 100% | | 38.00 | 456.00 | |
| Cuaderno de actas rayado de 200 folios | 90 | Unidad | 19.00 | 100% | | 142.50 | 1,710.00 | |
| Cuaderno de registro | 1 | Unidad | 90.00 | 100% | | 7.50 | 90.00 | |
| Engrapador tipo alicate | 2 | Unidad | 54.00 | 100% | | 9.00 | 108.00 | |
| Fastener plastificado | 6 | Caja | 7.00 | 100% | | 3.50 | 42.00 | |
| Folder mamila A4 | 300 | Unidad | 0.90 | 100% | | 22.50 | 270.00 | |
| Grapas estándar 26/6 x 5000 | 15 | Caja | 2.40 | 100% | | 3.00 | 36.00 | |
| Lapicero negro | 10 | Docena | 5.50 | 100% | | 4.58 | 55.00 | |
| Lapicero rojo | 8 | Docena | 5.50 | 100% | | 3.67 | 44.00 | |
| Lapiceros azul | 10 | Docena | 5.50 | 100% | | 4.58 | 55.00 | |
| Lapiz Nº 2 | 8 | Docena | 8.00 | 100% | | 5.33 | 64.00 | |
| Pabito blanco 500 gr | 5 | Cono | 12.00 | 100% | | 5.00 | 60.00 | |
| Papel bond A4 75 gr | 25 | Millar | 28.00 | 100% | | 58.33 | 700.00 | |
| Papel continuo carta autocopiativo | 25 | Millar | 76.00 | 100% | | 158.33 | 1,900.00 | |
| Papel lustre | 60 | Unidad | 0.80 | 100% | | 3.33 | 40.00 | |
| Perforador mediano | 2 | Unidad | 16.00 | 100% | | 2.67 | 32.00 | |
| Plumones D47 | 12 | Unidad | 1.70 | 100% | | 1.70 | 20.40 | |
| Plumones acrílico | 70 | Unidad | 1.80 | 100% | | 10.50 | 126.00 | |
| Portaclips | 2 | Unidad | 5.50 | 100% | | 0.92 | 11.00 | |
| Regla 30 cm | 6 | Unidad | 3.00 | 100% | | 1.50 | 18.00 | |
| Resaltador | 60 | Unidad | 1.80 | 100% | | 9.00 | 108.00 | |
| Sellos madera | 4 | Unidad | 12.00 | 100% | | 4.00 | 48.00 | |
| Sellos trodat | 2 | Unidad | 45.00 | 100% | | 7.50 | 90.00 | |
| Sobre manila | 200 | Unidad | 0.40 | 100% | | 6.67 | 80.00 | |
| Tampón | 2 | Unidad | 4.20 | 100% | | 0.70 | 8.40 | |
| Tampón para trodat | 3 | Unidad | 2.50 | 100% | | 0.63 | 7.50 | |
| Tinta de impresión color | 10 | Unidad | 120.00 | 100% | | 100.00 | 1,200.00 | |
| Tinta de impresión negro | 15 | Unidad | 95.00 | 100% | | 118.75 | 1,425.00 | |
| Tinta para tampón | 20 | Unidad | 4.50 | 100% | | 7.50 | 90.00 | |
| Toner para impresora laser jet HP 1022 | 3 | Unidad | 255.00 | 100% | | 63.75 | 765.00 | |
| Vinifan oficina | 40 | Unidad | 5.50 | 100% | | 18.33 | 220.00 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | | | | | | 76.20 | 914.40 | |
| Lejia concentrada | 48 | Galon | 7.70 | 100% | | 30.80 | 369.60 | |
| Detergente industrial - bolsa de 15 kg | 6 | Bolsa | 60.00 | 100% | | 30.00 | 360.00 | |
| Acido muriatico | 24 | Galon | 7.70 | 100% | | 15.40 | 184.80 | |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS INDIRECTOS | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | | | | | | 1,930.00 | 23,160.00 | |
| Servicio de agua potable | 12 | Servicio | 250.00 | 100% | | 250.00 | 3,000.00 | |
| Servicio de energía eléctrica | 12 | Servicio | 980.00 | 100% | | 980.00 | 11,760.00 | |
| Servicio de telefonía fija | 12 | Servicio | 550.00 | 100% | | 550.00 | 6,600.00 | |
| Servicio de telefonía móvil | 12 | Servicio | 150.00 | 100% | | 150.00 | 1,800.00 | |
| Derecho de uso radiofrecuencia | 1 | Servicio | 3,500.00 | 100% | | 291.67 | 3,500.00 | canon al MTC por uso de radio recuencia para radios portatil, radios encle |
| TOTAL | | | | | | 138,984.36 | 1,667,812.27 | |

C) EXPLICACION DE COSTOS

C.1) Costos Directos

En el rubro **Mano de Obra Directa** se mantendrá la cantidad de serenos, quienes realizarán las labores de brindar seguridad y asistencia a través de patrullajes continuos en diferentes tipos de servicios: patrullaje con camionetas, patrullaje con motocicletas, vigilancia con casetas fijas, vigilancia con cámaras y patrullaje canino.

306-CDLO

Los **Materiales e Insumos Directos** comprende la adquisición de vestuario de trabajo para el personal como pantalones de faena, chompas, camisas de faena, polos con logotipo manga corta, capotines, entre otros. Además accesorios de seguridad como chalecos antibalas, chalecos fosforescentes, correaes de nylon, varas de goma, tahalys, entre otros. Asimismo se efectuara la adquisición de combustibles tales como petróleo para las camionetas y gasolina para las motocicletas.

En **Otros Gastos Indirectos** se contempla gastos en mantenimiento de maquinarias y equipos (camionetas, motocicletas y las videocámaras), así como mantenimiento de la unidad canina para lo que se requiere de alimento balanceado para los canes, control veterinario, bosales, entre otros.

En la **Depreciación de Maquinaria y Equipos Directos** se considera el costo por la depreciación de la estación repetidora, cámara vigilancia, radio enlaces, radio enlace base y radio portátil.

C.2) Costos Indirectos

En el rubro **Mano de Obra Indirecta** se contempla la plana administrativa y de apoyo del servicio brindado. Se considera el costo del funcionario de la Sub Gerencia de de Seguridad Ciudadana quien es el encargado de programar, organizar, dirigir y controlar la ejecución de las actividades de la Sub Gerencia. Se considera una secretaria quien es la encargada de recepcionar, clasificar, registrar, distribuir y archivar la documentación de la Sub Gerencia en lo que respecta en el ámbito de éste servicio, así como efectuar llamadas telefónicas y registrarlas de ser el caso. Los supervisores están a cargo de supervisar los turnos y rutas de patrullaje. El técnico administrativo es el responsable de elaborar los reportes de incidencias diarias.

Dentro del rubro **Útiles y Materiales de Oficina** se consigna todos los materiales necesarios para elaborar los diversos reportes e informes relacionados con el servicio.

En **Otros Gastos Indirectos** se consigna el requerimiento de insumos de limpieza para la higiene de los ambientes y sanitarios usados diariamente por el personal directo e indirecto.

C.3) Costos Fijos

Los Costos Fijos contempla gastos en servicios públicos por el servicio de agua potable, energía eléctrica, telefonía fija, telefonía móvil, y por uso de radiofrecuencia; éste último debido al canon que se paga al al Ministerio de Transportes y Comunicaciones por el uso de la frecuencia para radios portatil y los radios enlace.

D) JUSTIFICACION DE LA VARIACION DE COSTOS

El **CUADRO Nº 49** contiene la variación del costo del servicio respecto al periodo 2008.

| CUADRO Nº 49 VARIACION DE COSTOS DEL SERVICIO DE SERENAZGO | | |
|--|--------------|-------------------------|
| COSTO DEL SERVICIO | | VARIACION PORCENTUAL |
| 2008 | 2009 | |
| 1,636,571.60 | 1,667,812.27 | 1.9% |

Es política de la gestión municipal mejorar la seguridad ciudadana en todo el distrito a fin de reducir el número de intervenciones en todas sus modalidades sobre todo en las zonas comerciales. Los recursos operativos con que se contará en el periodo 2009 se detalla en el **CUADRO Nº 50**.

| CUADRO Nº 50 RECURSOS OPERATIVOS | |
|-------------------------------------|--------------|
| TIPO DE RECURSO | Periodo 2009 |
| Serenos | 78 |
| Camionetas | 10 |
| Automoviles | 5 |
| Motocicletas | 11 |
| Canes | 7 |
| Módulos fijos de vigilancia | 8 |
| Cámaras de vigilancia | 11 |

306-CDLO

La variación de costos se debe básicamente a la adquisición de 5 unidades móviles de patrullaje (automóviles con sistema dual) y la consideración de combustible para su operatividad.

4.2) METODOLOGIA DE DISTRIBUCION

A) CRITERIOS DE DISTRIBUCIÓN

Los criterios usados son : número de intervenciones y uso del predio. El sustento legal se sujeta a las Sentencias del Tribunal Constitucional N° 0041-2004-AI-TC, N° 0053-2004-PI/TC, N° 0018-2005-PI/TC, N° 020-2006-PI/TC y N° 2041-2007-PA/TC.

B) ASIGNACIÓN DE COSTOS

B.1) Intervenciones por zonas

El servicio se brinda en 4 zonas **respecto del grado de peligrosidad siendo ellas : Zona I, Zona II, Zona III y Zona IV**, las cuales comprende los siguientes centros poblados se detallan en los **CUADROS N° 51, 52, 53 y 54**.

| CUADRO N° 51 | |
|---------------------------|---------------------------------------|
| CENTROS POBLADOS - ZONA I | |
| ITEM | CENTRO POBLADO |
| 1 | URB. VILLA LOS ANGELES |
| 2 | URB. VENUS |
| 3 | URB. SOL DE ORO |
| 4 | URB. PINARES |
| 5 | URB. PALMAS REALES |
| 6 | URB. MERCURIO I ETAPA |
| 7 | URB. MERCURIO II ETAPA |
| 8 | URB. LOS NOGALES |
| 9 | URB. EL TREBOL I ETAPA |
| 10 | URB. EL TREBOL II ETAPA |
| 11 | URB. EL TREBOL III ETAPA |
| 12 | URB. EL TREBOL IV ETAPA |
| 13 | URB. COVIDA I ETAPA |
| 14 | URB. COVIDA II ETAPA |
| 15 | URB. COVIDA III ETAPA |
| 16 | URB. ANGELICA GAMARRA I ETAPA |
| 17 | URB. ANGELICA GAMARRA II ETAPA |
| 18 | SIN HAB. CERRO MULERIA |
| 19 | SIN HAB. URBANA. POTRERO SANTA ANA |
| 20 | SIN HAB. URB. FUNDO GARAGAY |
| 21 | SIN HAB. URBANA. POTRERO MARIA GRACIA |
| 22 | SIN HAB. URBANA |
| 23 | SIN HAB. GRIFO CUADROS |
| 24 | SIN HAB. EL BUEN PASTOR |
| 25 | PARC. REF. EL CAMAL |
| 26 | PARC. MULERIA NORTE |
| 27 | PARC. MULERIA SUR |
| 28 | PARC. FALDA DEL CERRO MULERIA |
| 29 | PARC. CERRO EL PACIFICO |
| 30 | PARC. SUR IGUAIN |
| 31 | HAB. CILCOSA |
| 32 | COOP. VIRGEN DEL ROSARIO |
| 33 | COOP. PUEBLO LIBRE |
| 34 | COOP. NUESTRA SRA. GUADALUPE |
| 35 | COOP. MAGDALENA |
| 36 | COOP. LA LIBERTAD |
| 37 | COOP. HIJOS DE GARAGAY |
| 38 | COOP. EL OLIVAR |
| 39 | COOP. CARRIZAL DEL CARMEN |
| 40 | COOP. GOOD YEAR |
| 41 | ASOC. VIRGEN DE LA PUERTA |
| 42 | ASOC. SANTA ROSA |
| 43 | ASOC. SAN JUAN DE DIOS |
| 44 | ASOC. PRIMAVERA |
| 45 | ASOC. HIJOS DE TAURIJA |
| 46 | ASOC. GARAGAY BAJO |
| 47 | ASOC. DANIEL ALCIDES CARRION |
| 48 | ASOC. AMPLIACION HIJOS DE TAURIJA |
| 49 | AAHH. VIRGEN DE LAS MERCEDES |
| 50 | AAHH. VIRGEN DE GUADALUPE |
| 51 | AAHH. VILLA MERCEDES |
| 52 | AAHH. SARTA COLONIA |
| 53 | AAHH. SANTA CRUZ |
| 54 | AAHH. SAN ALBERTO |
| 55 | AAHH. MORADORES DEL PJE. VENUS |
| 56 | AAHH. MERCURIO ALTO |
| 57 | AAHH. MARTIRES DEL SUTEP |
| 58 | AAHH. LOS ANGELES |
| 59 | AAHH. LAS VEGAS |
| 60 | AAHH. LAS MERCEDES |
| 61 | AAHH. JOSE CARLOS MARIATEGUI |
| 62 | AAHH. FORTIN CAYCHO |
| 63 | AAHH. DANIEL ALCIDES CARRION |
| 64 | AAHH. CERRO EL PACIFICO |
| 65 | AAHH. 8 DE NOVIEMBRE |
| 66 | AAHH. 5 ESTRELLAS |
| 67 | AAHH. 5 DE AGOSTO |
| 68 | AAHH. 28 DE JULIO |

| CUADRO N° 52 | |
|----------------------------|---|
| CENTROS POBLADOS - ZONA II | |
| ITEM | CENTRO POBLADO |
| 1 | URB. PREVI |
| 2 | URB. PARQUE EL NARANJAL I ETAPA |
| 3 | URB. PARQUE EL NARANJAL II ETAPA |
| 4 | URB. PANAMERICANA NORTE |
| 5 | URB. PALMERAS I ETAPA |
| 6 | URB. PALMERAS II ETAPA |
| 7 | URB. PALMERAS III ETAPA |
| 8 | URB. PALMERAS IV ETAPA |
| 9 | URB. MICHAELA BASTIDAS I ETAPA |
| 10 | PARC. REF. FUNDO SANTA LAURA |
| 11 | PARC. MERPROLIMA |
| 12 | PARC. EL MOLINO DE LOS OLIVOS |
| 13 | COOP. VIRGEN DE LA SOLEDAD |
| 14 | COOP. MARISCAL GAMARRA |
| 15 | COOP. HUAYTAPALLANA |
| 16 | COOP. CAJABAMBA |
| 17 | CONJ. HAB. CUETO FERNANDINI |
| 18 | ASOC. VIRGEN DEL SOL |
| 19 | ASOC. SAN ANTONIO DE PADUA DEL NARANJAL |
| 20 | ASOC. DON JOSE DE SAN MARTIN |
| 21 | ASOC. ALAMEDA DEL NARANJAL |
| 22 | AAHH. SANTA ROSA DEL NARANJAL |
| 23 | AAHH. NUEVA AMISTAD |
| 24 | AAHH. LOS JAZMINES DE NARANJAL |
| 25 | AAHH. EL AMAUTA |
| 26 | AAHH. 12 DE AGOSTO |
| 27 | AA.HH. EL OLIVAR |
| 28 | AA. HH. VIRGEN DE FATIMA |
| 29 | AA. HH. GRUPO 6TO |
| 30 | AA. HH. 13 DE MAYO |

| CUADRO N° 54 | |
|----------------------------|--|
| CENTROS POBLADOS - ZONA IV | |
| ITEM | CENTRO POBLADO |
| 1 | URB. SANTA MARIA |
| 2 | URB. SANTA LUISA I ETAPA |
| 3 | URB. SANTA LUISA II ETAPA |
| 4 | URB. SANTA ANA |
| 5 | URB. SAN ELIAS |
| 6 | URB. SAN DIEGO |
| 7 | URB. PUERTA DE PRO |
| 8 | URB. PRO LIMA I ETAPA |
| 9 | URB. PRO LIMA II ETAPA |
| 10 | URB. PRO LIMA III ETAPA |
| 11 | URB. PRO LIMA IV ETAPA |
| 12 | URB. PRO 4º SECTOR I ETAPA |
| 13 | URB. PRO 5º SECTOR I ETAPA |
| 14 | URB. PRO 6º SECTOR I ETAPA |
| 15 | URB. PRO 6º SECTOR II ETAPA |
| 16 | URB. LA FLORESTA DE PRO |
| 17 | SIN HAB. URB. PROCOA |
| 18 | SIN HAB. REF. EX FUNDO SANTA LUZMILA |
| 19 | PARC. PRO 10º SECTOR PARCELA 10-I |
| 20 | PARC. PRO 10º SECTOR PARCELA 10-H |
| 21 | ASOC. SAN JAVIER DE PRO |
| 22 | ASOC. RIO SANTA |
| 23 | ASOC. REFORMA AGRARIA |
| 24 | ASOC. MANANTIAL |
| 25 | ASOC. LAS GARDENIAS DE PRO |
| 26 | ASOC. LA ESTRELLA |
| 27 | ASOC. EL OLIVAR (PROPIETARIOS) |
| 28 | ASOC. EL OLIVAR |
| 29 | ASOC. ADJUDICATARIOS DE LA EX-HACIENDA P |
| 30 | AAHH. MUNICIPAL CHILLON |
| 31 | AAHH. LOS OLIVOS DE PRO |
| 32 | AAHH. LOS NORTEÑOS |
| 33 | AA.HH. LOS ROSALES DE PRO |

| CUADRO N° 53 | |
|-----------------------------|---|
| CENTROS POBLADOS - ZONA III | |
| ITEM | CENTRO POBLADO |
| 1 | URB. VILLA UNIVERSITARIA |
| 2 | URB. VILLA SOL I ETAPA |
| 3 | URB. VILLA SOL II ETAPA |
| 4 | URB. VILLA SOL III ETAPA |
| 5 | URB. VILLA SAN ROGUE |
| 6 | URB. VILLA NORTE |
| 7 | URB. SANTA ELISA I ETAPA |
| 8 | URB. SANTA ELISA II ETAPA |
| 9 | URB. SANTA ELISA III ETAPA |
| 10 | URB. LOS PARQUES DE VILLA SOL |
| 11 | URB. LOS NARANJOS I ETAPA |
| 12 | URB. LOS NARANJOS II ETAPA |
| 13 | URB. VILLA SOL IV ETAPA |
| 14 | SIN HAB. URBANA. JUNTO RIO SANTA |
| 15 | PARC. REF. EDELINOR |
| 16 | LOT. INDUSTRIAL NARANJAL |
| 17 | LOT. INDUSTRIAL MOLTALIA |
| 18 | LOT. INDUSTRIAL INFANTAS I ETAPA 1ER SECTOR |
| 19 | LOT. INDUSTRIAL INFANTAS I ETAPA 2DO SECTOR |
| 20 | LOT. INDUSTRIAL INFANTAS II ETAPA |
| 21 | LOT. INDUSTRIAL INFANTAS III ETAPA |
| 22 | LOT. INDUSTRIAL PANAMERICANA NORTE |
| 23 | ASOC. SUIZA PERUANA |
| 24 | ASOC. PEREGRINOS DEL SENOR |
| 25 | ASOC. PATRIA NUEVA |
| 26 | ASOC. LOS TULIPANES |
| 27 | ASOC. LOS PORTALES DEL NORTE |
| 28 | ASOC. LOS OLIVOS (RESIDENCIAL) |
| 29 | ASOC. LA ESPERANZA |
| 30 | ASOC. CENTRO UNION LACABAMBA |
| 31 | ASOC. AMERICA |
| 32 | ASOC. ALAMEDA DE VILLA SOL |
| 33 | ASOC. PATRIA NUEVA |
| 34 | AAHH. SAN MARTIN DE PORRES |
| 35 | AAHH. SAN ANTONIO DE PADUA |
| 36 | AAHH. LOS OLIVOS |
| 37 | AAHH. LAURA CALLER |
| 38 | AAHH. JUAN PABLO II |
| 39 | AAHH. ENRIQUE MILLA OCHOA |
| 40 | AAHH. ARMANDO VILLANUEVA |
| 41 | AA. HH. 19 DE MAYO |

306-CDLO

El CUADRO Nº 55 contiene el procedimiento de asignación de costos por zona .

| CUADRO Nº 55 ASIGNACION DE COSTOS POR ZONA | | | | |
|---|---|--|-----------------------------------|---|
| ZONA | CANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES [A] | PORCENTAJE DE ASIGNACION (%) [B ÷ A / ΣA] | COSTO ANUAL DEL SERVICIO [C] | COSTO PARCIAL POR ZONA [D ÷ B × C] |
| ZONA I | 1,241 | 30% | 1,667,812.27 | 498,495.91 |
| ZONA II | 1,037 | 25% | | 416,551.38 |
| ZONA III | 963 | 23% | | 386,826.40 |
| ZONA IV | 911 | 22% | | 365,938.58 |
| TOTALES | 4,152 | 100% | | 1,667,812.27 |

B.2) Factor intensidad por tipo de uso

Los predios según su tipo de uso se clasifican en :

- De Diversión, Esparcimiento y similares
- Industrias
- Bancos, Financieras y Centros comerciales
- Mercados
- Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares
- Restaurantes y similares
- Farmacias, Boticas y similares
- Centros Educativos
- Bodegas y similares
- Otros comercios y servicios *
- Casa Habitación
- Terrenos sin construir

(*) De productos agropecuario, de higiene y estética, de combustibles y lubricantes, de reparación y mantenimiento, de transporte y comunicaciones, de productos manufacturados diversos, asesorías, locales de gobierno nacional y extranjeros, entidades religiosas y sindicales.

Mediante el CUADRO Nº 56 se determina el factor de intensidad por tipo de uso .

| CUADRO Nº 56 FACTOR INTENSIDAD POR USO | | | | | | | | | |
|---|--------------|-------------------|--------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|--|
| TIPO DE USO | ZONA I | | ZONA II | | ZONA III | | ZONA IV | | |
| | INTERVEHC. | FACTOR INTENSIDAD | INTERVEHC. | FACTOR INTENSIDAD | INTERVEHC. | FACTOR INTENSIDAD | INTERVEHC. | FACTOR INTENSIDAD | |
| De Diversión y Esparcimiento | 260 | 37 | 215 | 36 | 199 | 33 | 191 | 38 | |
| Industrias | 251 | 36 | 209 | 35 | 192 | 32 | 183 | 37 | |
| Bancos, Financieras, Seguros y similares | 233 | 33 | 194 | 32 | 178 | 30 | 171 | 34 | |
| Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 132 | 19 | 111 | 19 | 101 | 17 | 97 | 19 | |
| Mercados | 92 | 13 | 85 | 14 | 82 | 14 | 73 | 15 | |
| Restaurantes y similares | 85 | 12 | 64 | 11 | 54 | 9 | 45 | 9 | |
| Farmacias, Boticas y similares | 45 | 6 | 37 | 6 | 34 | 6 | 32 | 6 | |
| Centros Educativos | 44 | 6 | 36 | 6 | 33 | 6 | 31 | 6 | |
| Casa Habitación | 27 | 4 | 27 | 5 | 35 | 6 | 36 | 7 | |
| Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 36 | 5 | 29 | 5 | 27 | 5 | 26 | 5 | |
| Otros comercios y servicios (*) | 29 | 4 | 24 | 4 | 22 | 4 | 21 | 4 | |
| Terrenos sin construir | 7 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 5 | 1 | |
| TOTALES | 1,241 | | 1,037 | | 963 | | 911 | | |

(*) De productos agropecuario, de higiene y estética, de combustibles y lubricantes, de reparación y mantenimiento, de transporte y comunicaciones, de productos manufacturados diversos, asesorías, locales de gobierno nacional y extranjeros, entidades religiosas y sindicales.

306-CDLO

C) Determinación de Arbitrios

En base al factor intensidad por tipo de uso se determina la tasa anual por predio para cada zona, tal como se describe en el procedimiento de los CUADROS N° 57, 58, 59 y 60 .

| CUADRO N° 57 DETERMINACION DE LA TASA ANUAL - ZONA I | | | | | | | | | |
|---|---|---------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS | CAANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES | FACTOR INTENSIDAD | PREDIOS PONDERADOS | PORCENTAJE DE ASUIGNACION | COSTO RELATIVO ANUAL | COSTO ANUAL POR USO | TASA ANUAL POR PREDIO |
| | | [A] | [B] | [C] | [D = A x C] | [E = D / %D] | [F] | [G = E x F] | [H = G / A] |
| ZONA I | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 9 | 233 | 33.3 | 299.6 | 0.3% | 498,495.9 | 1,484.34 | 164.9 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 768 | 36 | 5.1 | 3,949.7 | 3.9% | | 19,570.34 | 25.5 |
| | Casa Habitación | 14,803 | 27 | 3.9 | 57,097.3 | 56.8% | | 282,909.97 | 19.1 |
| | Centros Educativos | 121 | 44 | 6.3 | 760.6 | 0.8% | | 3,768.54 | 31.1 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 49 | 260 | 37.1 | 1,820.0 | 1.8% | | 9,017.87 | 184.0 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 74 | 45 | 6.4 | 475.7 | 0.5% | | 2,357.11 | 31.9 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 41 | 132 | 18.9 | 773.1 | 0.8% | | 3,830.83 | 93.4 |
| | Industrias | 627 | 251 | 35.9 | 22,482.4 | 22.3% | | 111,397.64 | 177.7 |
| | Mercados | 13 | 92 | 13.1 | 170.9 | 0.2% | | 846.58 | 65.1 |
| | Otros comercios y servicios ^(*) | 2,012 | 29 | 4.1 | 8,335.4 | 8.3% | | 41,301.01 | 20.5 |
| | Restaurantes y similares | 276 | 85 | 12.1 | 3,351.4 | 3.3% | | 16,605.91 | 60.2 |
| | Terrenos sin construir | 1,091 | 7 | 1.0 | 1,091.0 | 1.1% | | 5,405.77 | 5.0 |
| | TOTALES | | 19,884 | 1,241 | | 100,607.1 | | 100.0% | |

(*) De productos agropecuario, de higiene y estética, de combustibles y lubricantes, de reparación y mantenimiento, de transporte y comunicaciones, de productos manufacturados diversos, asesorías, locales de gobierno nacional y extranjeros, entidades religiosas y sindicales.

| CUADRO N° 58 DETERMINACION DE LA TASA ANUAL - ZONA II | | | | | | | | | |
|--|---|---------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS | CAANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES | FACTOR INTENSIDAD | PREDIOS PONDERADOS | % | COSTO RELATIVO ANUAL | COSTO ANUAL POR USO | TASA ANUAL POR PREDIO |
| | | [A] | [B] | [C] | [D = A x C] | [E] | [F] | [G = E x F] | [H = G / A] |
| ZONA II | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 8 | 194 | 32.3 | 258.7 | 0.3% | 416,551.4 | 1,192.46 | 149.1 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 642 | 29 | 4.8 | 3,103.0 | 3.4% | | 14,304.94 | 22.3 |
| | Casa Habitación | 12,336 | 27 | 4.5 | 55,512.0 | 61.4% | | 255,912.35 | 20.7 |
| | Centros Educativos | 101 | 36 | 6.0 | 606.0 | 0.7% | | 2,793.68 | 27.7 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 41 | 215 | 35.8 | 1,469.2 | 1.6% | | 6,772.91 | 165.2 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 62 | 37 | 6.2 | 382.3 | 0.4% | | 1,762.57 | 28.4 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 33 | 111 | 18.5 | 610.5 | 0.7% | | 2,814.43 | 85.3 |
| | Industrias | 522 | 209 | 34.8 | 18,183.0 | 20.1% | | 83,824.29 | 160.6 |
| | Mercados | 11 | 85 | 14.2 | 155.8 | 0.2% | | 718.40 | 65.3 |
| | Otros comercios y servicios ^(*) | 1,676 | 24 | 4.0 | 6,704.0 | 7.4% | | 30,905.69 | 18.4 |
| | Restaurantes y similares | 231 | 64 | 10.7 | 2,464.0 | 2.7% | | 11,359.13 | 49.2 |
| | Terrenos sin construir | 909 | 6 | 1.0 | 909.0 | 1.0% | | 4,190.52 | 4.6 |
| | TOTALES | | 16,572 | 1,037 | | 90,357.5 | | 100.0% | |

(*) De productos agropecuario, de higiene y estética, de combustibles y lubricantes, de reparación y mantenimiento, de transporte y comunicaciones, de productos manufacturados diversos, asesorías, locales de gobierno nacional y extranjeros, entidades religiosas y sindicales.

| CUADRO N° 59 DETERMINACION DE LA TASA ANUAL - ZONA III | | | | | | | | | |
|---|---|---------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS | CAANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES | FACTOR INTENSIDAD | PREDIOS PONDERADOS | % | COSTO RELATIVO ANUAL | COSTO ANUAL POR USO | TASA ANUAL POR PREDIO |
| | | [A] | [B] | [C] | [D = A x C] | [E] | [F] | [G = E x F] | [H = G / A] |
| ZONA III | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 9 | 178 | 29.7 | 267.0 | 0.3% | 386,826.4 | 994.03 | 110.4 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 640 | 27 | 4.5 | 2,880.0 | 2.8% | | 10,722.10 | 16.8 |
| | Casa Habitación | 12,337 | 35 | 5.8 | 71,965.8 | 69.3% | | 267,925.27 | 21.7 |
| | Centros Educativos | 101 | 33 | 5.5 | 555.5 | 0.5% | | 2,068.10 | 20.5 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 40 | 199 | 33.2 | 1,326.7 | 1.3% | | 4,939.12 | 123.5 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 62 | 34 | 5.7 | 351.3 | 0.3% | | 1,308.00 | 21.1 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 33 | 101 | 16.8 | 555.5 | 0.5% | | 2,068.10 | 62.7 |
| | Industrias | 522 | 192 | 32.0 | 16,704.0 | 16.1% | | 62,188.17 | 119.1 |
| | Mercados | 12 | 82 | 13.7 | 164.0 | 0.2% | | 610.56 | 50.9 |
| | Otros comercios y servicios ^(*) | 1,676 | 22 | 3.7 | 6,145.3 | 5.9% | | 22,876.78 | 13.7 |
| | Restaurantes y similares | 231 | 54 | 9.0 | 2,079.0 | 2.0% | | 7,740.02 | 33.5 |
| | Terrenos sin construir | 909 | 6 | 1.0 | 909.0 | 0.9% | | 3,364.16 | 3.7 |
| | TOTALES | | 16,572 | 963 | | 103,903.2 | | 100.0% | |

(*) De productos agropecuario, de higiene y estética, de combustibles y lubricantes, de reparación y mantenimiento, de transporte y comunicaciones, de productos manufacturados diversos, asesorías, locales de gobierno nacional y extranjeros, entidades religiosas y sindicales.

306-CDLO

CUADRO N° 60
DETERMINACION DE LA TASA ANUAL - ZONA IV

| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS | CANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES | FACTOR INTELSIDAD | PREDIOS POIDERADOS | % | COSTO RELATIVO ANUAL [F] | COSTO ANUAL POR USO | TASA ANUAL POR PREDIO |
|----------------|---|---------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|--------------------------|---------------------|-----------------------|
| | | [A] | [B] | [C] | [D = A x C] | [E] | | [G = E x F] | [H = G / A] |
| ZONA IV | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 6 | 171 | 34.2 | 205.2 | 0.2% | 365,938.6 | 751.53 | 125.3 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 512 | 26 | 5.2 | 2,662.4 | 2.7% | | 9,750.82 | 19.0 |
| | Casa Habitación | 9,869 | 36 | 7.2 | 71,066.8 | 71.1% | | 260,239.72 | 26.4 |
| | Centros Educativos | 81 | 31 | 6.2 | 502.2 | 0.5% | | 1,839.27 | 22.7 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 32 | 191 | 38.2 | 1,222.4 | 1.2% | | 4,476.94 | 139.9 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 49 | 32 | 6.4 | 313.6 | 0.3% | | 1,148.53 | 23.4 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 27 | 97 | 19.4 | 523.8 | 0.5% | | 1,918.37 | 71.1 |
| | Industrias | 418 | 183 | 36.6 | 15,298.8 | 15.3% | | 56,030.60 | 134.0 |
| | Mercados | 8 | 73 | 14.6 | 116.8 | 0.1% | | 427.77 | 53.5 |
| | Otros comercios y servicios (*) | 1,341 | 21 | 4.2 | 5,632.2 | 5.6% | | 20,627.47 | 15.4 |
| | Restaurantes y similares | 184 | 45 | 9.0 | 1,656.0 | 1.7% | | 6,064.96 | 33.0 |
| | Terrenos sin construir | 727 | 5 | 1.0 | 727.0 | 0.7% | | 2,662.58 | 3.7 |
| TOTALES | | 13,254 | 911 | | 99,917.2 | 100.0% | | 365,938.58 | |

(*) De productos agropecuario, de higiene y estética, de combustibles y lubricantes, de reparación y mantenimiento, de transporte y comunicaciones, de productos manufacturados diversos, asesorías, locales de gobierno nacional y extranjeros, entidades religiosas y sindicales.

4.3) COMPARATIVO DE TASAS

El CUADRO N° 61 adjunto describe la variación de sus tasas del 2009 respecto al periodo 2008.

CUADRO N° 61
VARIACION DE TASAS
SERVICIO DE SERENAZGO

| ZONA | TIPO DE USO | TASA ANUAL | | PREDIOS | | |
|----------------|---|------------|--------|---------------------|--------------------|---------------|
| | | 2008 | 2009 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | TOTAL |
| ZONA I | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 38.48 | 164.93 | 9 | 0 | 9 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 38.48 | 25.48 | 0 | 768 | 768 |
| | Casa Habitación | 20.51 | 19.11 | 0 | 14,803 | 14,803 |
| | Centros Educativos | 38.48 | 31.14 | 0 | 121 | 121 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 78.18 | 184.04 | 49 | 0 | 49 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 38.48 | 31.85 | 0 | 74 | 74 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 38.48 | 93.43 | 41 | 0 | 41 |
| | Industrias | 51.47 | 177.67 | 627 | 0 | 627 |
| | Mercados | 38.48 | 65.12 | 13 | 0 | 13 |
| | Otros comercios y servicios (*) | 38.48 | 20.53 | 0 | 2,012 | 2,012 |
| | Restaurantes y similares | 38.48 | 60.17 | 276 | 0 | 276 |
| | Terrenos sin construir | 4.11 | 4.95 | 1,091 | 0 | 1,091 |
| ZONA II | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 47.70 | 149.06 | 8 | 0 | 8 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 47.70 | 22.28 | 0 | 642 | 642 |
| | Casa Habitación | 25.99 | 20.75 | 0 | 12,336 | 12,336 |
| | Centros Educativos | 47.70 | 27.66 | 0 | 101 | 101 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 80.65 | 165.19 | 41 | 0 | 41 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 47.70 | 28.43 | 0 | 62 | 62 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 47.70 | 85.29 | 33 | 0 | 33 |
| | Industrias | 77.42 | 160.58 | 522 | 0 | 522 |
| | Mercados | 47.70 | 65.31 | 11 | 0 | 11 |
| | Otros comercios y servicios (*) | 47.70 | 18.44 | 0 | 1,676 | 1,676 |
| | Restaurantes y similares | 47.70 | 49.17 | 231 | 0 | 231 |
| | Terrenos sin construir | 4.70 | 4.61 | 0 | 909 | 909 |
| ZONA III | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 37.45 | 110.45 | 9 | 0 | 9 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 37.45 | 16.75 | 0 | 640 | 640 |
| | Casa Habitación | 20.57 | 21.72 | 12,337 | 0 | 12,337 |
| | Centros Educativos | 37.45 | 20.48 | 0 | 101 | 101 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 70.15 | 123.48 | 40 | 0 | 40 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 37.45 | 21.10 | 0 | 62 | 62 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 37.45 | 62.67 | 33 | 0 | 33 |
| | Industrias | 53.77 | 119.13 | 522 | 0 | 522 |
| | Mercados | 37.45 | 50.88 | 12 | 0 | 12 |
| | Otros comercios y servicios (*) | 37.45 | 13.65 | 0 | 1,676 | 1,676 |
| | Restaurantes y similares | 37.45 | 33.51 | 0 | 231 | 231 |
| | Terrenos sin construir | 3.34 | 3.72 | 909 | 0 | 909 |
| ZONA IV | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 42.23 | 125.25 | 6 | 0 | 6 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 42.23 | 19.04 | 0 | 512 | 512 |
| | Casa Habitación | 22.76 | 26.37 | 9,869 | 0 | 9,869 |
| | Centros Educativos | 42.23 | 22.71 | 0 | 81 | 81 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 85.83 | 139.90 | 32 | 0 | 32 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 42.23 | 23.44 | 0 | 49 | 49 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 42.23 | 71.05 | 27 | 0 | 27 |
| | Industrias | 64.19 | 134.04 | 418 | 0 | 418 |
| | Mercados | 42.23 | 53.47 | 8 | 0 | 8 |
| | Otros comercios y servicios (*) | 42.23 | 15.38 | 0 | 1,341 | 1,341 |
| | Restaurantes y similares | 42.23 | 32.96 | 0 | 184 | 184 |
| | Terrenos sin construir | 2.57 | 3.66 | 727 | 0 | 727 |
| TOTALES | | | | 27,901 | 38,381 | 66,282 |

(*) De productos agropecuario, de higiene y estética, de combustibles y lubricantes, de reparación y mantenimiento, de transporte y comunicaciones, de productos manufacturados diversos, asesorías, locales de gobierno nacional y extranjeros, entidades religiosas y sindicales.

4.4) ESTIMACION DE INGRESOS

306-CDLO

El CUADRO N° 62 contiene el monto estimado por concepto de exoneraciones, condonaciones y descuentos para el servicio de recolección de residuos sólidos.

| CUADRO N° 62 SUBSIDIO POR EL SERVICIO DE SERENAZGO | | | | | |
|---|--|---------------|-------|------------|-------------------|
| TIPO DE SUBSIDIO | DESCRIPCION | CAANTIDAD | TASA | % SUBSIDIO | MONTO ANUAL A |
| | | PREDIOS | ANUAL | [C] | SUBSIDIO |
| | | [A] | [B] | [C] | [D = A x B x C] |
| EXONERACIONES | CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES ⁽¹⁾ | 45 | 27.7 | 100% | 1,244.71 |
| | CENTROS DE SALUD ESTATALES ⁽²⁾ | 13 | 21.1 | 100% | 274.26 |
| | LOCALES DEL GOBIERNO NACIONAL Y EXTRANJEROS ⁽³⁾ | 13 | 18.4 | 100% | 239.72 |
| | ENTIDADES RELIGIOSAS ⁽⁴⁾ | 121 | 20.5 | 100% | 2,483.81 |
| | LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL ⁽⁵⁾ | 22 | 15.4 | 100% | 338.41 |
| | GARAGE EN CASA HABITACION Y EDIFICIOS | 518 | 20.5 | 100% | 10,633.16 |
| | COMERCIOS CON AREA CONTRUIDA MENOR A 20m2 ⁽⁶⁾ | 1,550 | 18.4 | 100% | 28,582.23 |
| | SERVICIOS CON AREA CONTRUIDA MENOR A 20m2 ⁽⁷⁾ | 1,250 | 13.7 | 100% | 17,063.53 |
| CONDONACIONES (por precariedad económica) | CONDONACION TOTAL | 200 | 20.7 | 100% | 4,149.03 |
| | CONDONACION PARCIAL | 300 | 21.7 | 50% | 3,257.58 |
| DESCUENTOS (contribuyentes puntuales) | DESCUENTO TOTAL (10% por pago anual) | 7,600 | 20.7 | 10% | 15,766.33 |
| | DESCUENTO PARCIAL (2% por pago trimestral) | 2,300 | 21.7 | 8% | 3,995.97 |
| TOTAL | | 19,174 | | | 138,120.40 |

(1) TASA UNITARIA DE SERENAZGO

(2) CENTROS EDUCATIVOS : INICIAL, PRIMARIA, SECUNDARIA Y SUPERIOR

(3) HOSPITALES, CENTRO DE SALUD, POLICLINICOS, PUESTO SANITARIOS

(4) GOBIERNO CENTRAL, ORGANISMO INTERNACIONAL, BIBLIOTECA, RUINA ARQUEOLOGICA, CORREO

(5) IGLESIAS, PARROQUIAS, CONVENTOS, TEMPLOS, MONASTERIOS, CAPILLAS

(6) COMEDORES, VASO DE LECHE, VAVA VASI, ALBERGUE

(7) COMERCIOS EN CASA HABITACION

(8) COMERCIOS EN CASA HABITACION

(9) SERVICIOS EN CASA HABITACION

El CUADRO N° 63 detalla la estimación de ingresos para el periodo 2009.

| CUADRO N° 63 VARIACION DE TASAS SERVICIO DE SERENAZGO | | | | | | | |
|---|---|---|---------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| ZONIA | TIPO DE USO | PREDIOS | TASA ANUAL | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL | |
| ZONA I | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 9 | 164.93 | 1,484.34 | | 1,484.34 | |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 768 | 25.48 | 19,570.34 | | 19,570.34 | |
| | Casa Habitación | 14,803 | 19.11 | 282,909.97 | 50,091.67 | 232,818.30 | |
| | Centros Educativos | 121 | 31.14 | 3,768.54 | | 3,768.54 | |
| | De Diversión y Esparcimiento | 49 | 184.04 | 9,017.87 | | 9,017.87 | |
| | Farmacías, Boticas y similares | 74 | 31.85 | 2,357.11 | | 2,357.11 | |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 41 | 93.43 | 3,830.83 | | 3,830.83 | |
| | Industrias | 627 | 177.67 | 111,397.64 | | 111,397.64 | |
| | Mercados | 13 | 65.12 | 846.58 | | 846.58 | |
| | Otros comercios y servicios ⁽¹⁾ | 2,012 | 20.53 | 41,301.01 | 13,116.97 | 28,184.04 | |
| | Restaurantes y similares | 276 | 60.17 | 16,605.91 | | 16,605.91 | |
| | Terrenos sin construir | 1,091 | 4.95 | 5,405.77 | | 5,405.77 | |
| | ZONA II | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 8 | 149.06 | 1,192.46 | | 1,192.46 |
| | | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 642 | 22.28 | 14,304.94 | | 14,304.94 |
| Casa Habitación | | 12,336 | 20.75 | 255,912.35 | 23,911.33 | 232,001.02 | |
| Centros Educativos | | 101 | 27.66 | 2,793.68 | 1,244.71 | 1,548.97 | |
| De Diversión y Esparcimiento | | 41 | 165.19 | 6,772.91 | | 6,772.91 | |
| Farmacías, Boticas y similares | | 62 | 28.43 | 1,762.57 | | 1,762.57 | |
| Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | | 33 | 85.29 | 2,814.43 | | 2,814.43 | |
| Industrias | | 522 | 160.58 | 83,824.29 | | 83,824.29 | |
| Mercados | | 11 | 65.31 | 718.40 | | 718.40 | |
| Otros comercios y servicios ⁽¹⁾ | | 1,676 | 18.44 | 30,905.69 | 28,821.95 | 2,083.74 | |
| Restaurantes y similares | | 231 | 49.17 | 11,359.13 | | 11,359.13 | |
| Terrenos sin construir | | 909 | 4.61 | 4,190.52 | | 4,190.52 | |
| ZONA III | | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 9 | 110.45 | 994.03 | | 994.03 |
| | | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 640 | 16.75 | 10,722.10 | | 10,722.10 |
| | Casa Habitación | 12,337 | 21.72 | 267,925.27 | 3,257.58 | 264,667.69 | |
| | Centros Educativos | 101 | 20.48 | 2,068.10 | | 2,068.10 | |
| | De Diversión y Esparcimiento | 40 | 123.48 | 4,939.12 | | 4,939.12 | |
| | Farmacías, Boticas y similares | 62 | 21.10 | 1,308.00 | 274.26 | 1,033.74 | |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 33 | 62.67 | 2,068.10 | | 2,068.10 | |
| | Industrias | 522 | 119.13 | 62,188.17 | | 62,188.17 | |
| | Mercados | 12 | 50.88 | 610.56 | | 610.56 | |
| | Otros comercios y servicios ⁽¹⁾ | 1,676 | 13.65 | 22,878.78 | 17,063.53 | 5,815.25 | |
| | Restaurantes y similares | 231 | 33.51 | 7,740.02 | | 7,740.02 | |
| | Terrenos sin construir | 909 | 3.72 | 3,384.16 | | 3,384.16 | |
| | ZONA IV | Bancos, Financieras, Seguros y similares | 6 | 125.25 | 751.53 | | 751.53 |
| | | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 512 | 19.04 | 9,750.82 | | 9,750.82 |
| Casa Habitación | | 9,669 | 26.37 | 260,239.72 | | 260,239.72 | |
| Centros Educativos | | 81 | 22.71 | 1,839.27 | | 1,839.27 | |
| De Diversión y Esparcimiento | | 32 | 139.90 | 4,476.94 | | 4,476.94 | |
| Farmacías, Boticas y similares | | 49 | 23.44 | 1,148.53 | | 1,148.53 | |
| Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | | 27 | 71.05 | 1,918.37 | | 1,918.37 | |
| Industrias | | 418 | 134.04 | 56,030.60 | | 56,030.60 | |
| Mercados | | 8 | 53.47 | 427.77 | | 427.77 | |
| Otros comercios y servicios ⁽¹⁾ | | 1,341 | 15.38 | 20,627.47 | 338.41 | 20,289.06 | |
| Restaurantes y similares | | 184 | 32.96 | 6,064.96 | | 6,064.96 | |
| Terrenos sin construir | | 727 | 3.66 | 2,662.58 | | 2,662.58 | |
| TOTALES | | | 66,282 | 2,940 | 1,667,812.27 | 138,120.40 | 1,529,691.87 |

(1) De productos agropecuario, de higiene y estética, de combustibles y lubricantes, de reparación y mantenimiento, de transporte y comunicaciones, de productos manufacturados diversos, asesorías, locales de gobierno nacional y extranjeros, entidades religiosas y sindicales.

306-CDLO

El **CUADRO Nº 64** contiene el comparativo entre el ingreso total y el costo del servicio para el periodo 2009. El déficit será financiado con otros ingresos municipales.

| CUADRO Nº 64 RESULTADO DE INGRESOS - COSTOS SERVICIO DE SERENAZGO | |
|---|--------------------|
| DESCRIPCION | MONTO ANUAL |
| INGRESO TOTAL | 1,529,691.87 |
| COSTO DEL SERVICIO | 1,667,812.27 |
| RESULTADO | -138,120.40 |