

jueves 31 de diciembre de 2009



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LOS OLIVOS

ACUERDO DE CONCEJO N° 540
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

ORDENANZA N° 329-CDLO

REGIMEN TRIBUTARIO DE LOS ARBITRIOS MUNICIPALES PARA EL EJERCICIO 2010

NORMAS LEGALES

SEPARATA ESPECIAL

**ACUERDO DE CONCEJO
N° 540**

Lima, 22 de diciembre de 2009.

Visto en Sesión Ordinaria de Concejo de fecha 22 de diciembre del 2009, el Oficio N° 001-090-005571, de la Jefatura del Servicio de Administración Tributaria-SAT, adjuntando el expediente de ratificación de la Ordenanza N° 329-CDLO, que regula el régimen tributario de los arbitrios de recolección de residuos sólidos, barrido de calles y parques y jardines y serenazgo, correspondiente al ejercicio 2010 en el Distrito de Los Olivos; y,

CONSIDERANDO:

Que, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 40° de la Ley Orgánica de Municipalidades N° 27972, las Ordenanzas en materia tributaria expedidas por las Municipalidades Distritales deben ser ratificadas por las Municipalidades Provinciales de su circunscripción, para su vigencia y exigibilidad.

Que, en aplicación de lo normado por las Ordenanzas Nos. 607 y 727 de la Municipalidad Metropolitana de Lima, publicadas el 24 de marzo y el 11 de noviembre del año 2004, respectivamente, la Municipalidad Distrital de Los Olivos aprobó la Ordenanza materia de la ratificación, remitiéndola al Servicio de Administración Tributaria con carácter de Declaración Jurada incluyendo sus respectivos informes y documentos sustentatorios, y el Servicio de Administración Tributaria en uso de sus competencias y atribuciones, previa revisión y estudio, emitió el Informe Técnico Legal N° 004-181-00000087, opinando que procede la ratificación solicitada, por cumplir con los requisitos exigidos, de conformidad con las citadas Ordenanzas, las Directivas Nos. 001-006-0000001 y 001-006-0000006 del Servicio de Administración Tributaria y además con las sentencias emitidas por el Tribunal Constitucional recaídas en los Expedientes Nos. 0041-2004-AI/TC y 00053-2004-PI/TC, publicadas el 14 de marzo y el 17 de agosto del 2005, respectivamente.

Que en conjunto los arbitrios que financiarán la prestación de los respectivos servicios para el año 2010, tienen un incremento de 11.65%, con relación al año 2009.

De acuerdo con lo opinado por el Servicio de Administración Tributaria-SAT y por la Comisión de Asuntos Económicos y de Organización en el Dictamen N° 354-2009-MML/CMAEO.

ACORDO:

Artículo Primero.- Ratificar la Ordenanza N° 329-CDLO, de la Municipalidad Distrital de Los Olivos, que regula el régimen tributario de los arbitrios de recolección de residuos sólidos, barrido de calles, parques y jardines y serenazgo correspondiente al ejercicio 2010 en esa jurisdicción, con incremento del 11.65%, respecto al año 2009, dado que cumple con los criterios establecidos en la Sentencia del Tribunal Constitucional recaída en el Expediente N° 00053-2004-PI/TC.

Artículo Segundo.- El presente Acuerdo ratificatorio para su vigencia, se encuentra condicionado al cumplimiento de su publicación hasta el 31 de diciembre del 2009, así como del texto íntegro de la Ordenanza N° 329-CDLO, y de los Anexos contenidos en el Informe Técnico, los cuadros de estructura de costos y tasas. La aplicación de la Ordenanza, materia de la presente ratificación, sin la condición antes señalada, es de exclusiva responsabilidad de los funcionarios de dicha Municipalidad Distrital. Asimismo, corresponde señalar que la evaluación realizada se efectuó sobre la base de la información remitida por la Municipalidad, la cual tiene carácter de Declaración Jurada conforme lo dispuesto en la Ordenanza N° 607.

Artículo Tercero.- Cumplido el citado requisito de publicación, la Municipalidad Metropolitana de Lima a través de su página web www.munlima.gob.pe hará de conocimiento público el presente Acuerdo, el Dictamen de la Comisión de Asuntos Económicos y Organización y el Informe del Servicio de Administración Tributaria.

Regístrese, comuníquese y cúmplase.

MARCO ANTONIO PARRA SÁNCHEZ
Teniente Alcalde de la
Municipalidad Metropolitana de Lima
Encargado de la Alcaldía

ORDENANZA N° 329-CDLO

Los Olivos, 23 de Noviembre de 2009

EL CONCEJO MUNICIPAL DISTRITAL DE LOS OLIVOS:

VISTO: El Dictamen N° 025-2009-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 2010, 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;

Que, en ejercicio de las facultades conferidas en los Artículos 9° y 40° de la Ley N° 27972 – Ley Orgánica de Municipalidades, por mayoría, el Concejo Distrital de Los Olivos aprobó la siguiente:

ORDENANZA N° 329-CDLO

**QUE ESTABLECE EL REGIMEN TRIBUTARIO
DE ARBITRIOS MUNICIPALES DE LIMPIEZA PÚBLICA,
PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO PARA EL EJERCICIO ANUAL 2010**

ARTÍCULO PRIMERO.- APROBAR el RÉGIMEN TRIBUTARIO DE LOS ARBITRIOS MUNICIPALES DE LIMPIEZA PÚBLICA, PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO PARA EL EJERCICIO ANUAL 2010, que forma parte integrante de la presente.

ARTÍCULO SEGUNDO.- DISPONER que la presente ordenanza entrará en vigencia a partir del 1° de enero del 2010, previa ratificación mediante Acuerdo de Concejo por parte de Municipalidad Metropolitana de Lima y su publicación por parte de la Municipalidad de Los Olivos.

ARTÍCULO TERCERO.- DEJAR SIN EFECTO la Ordenanza N° 326-CDLO aprobada el día 29 de Setiembre de 2009.

ARTÍCULO CUARTO.- DISPONER, el cumplimiento de lo dispuesto en la presente a la **GERENCIA MUNICIPAL**, a la **GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN**, a la **GERENCIA DE RENTAS** y a la **OFICINA DE SECRETARÍA GENERAL**, en lo que es de su competencia.

POR TANTO:

Mando se registre, publique y cumpla.

FELIPE B. CASTILLO ALFARO
Alcalde

**RÉGIMEN TRIBUTARIO DE LOS ARBITRIOS MUNICIPALES
DE LIMPIEZA PÚBLICA, PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO
DEL DISTRITO DE LOS OLIVOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2010**

DISPOSICIONES GENERALES**Artículo 1°.- 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 2°.- 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 3°.- Periodicidad y Determinación.

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

Artículo 4°.- 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 5°.- 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.
- 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 6°.- 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 7°.- 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 público 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.
- 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 2010 (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 2010.

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, así los garajes en casa-habitación o edificios, las azoteas y los tendales serán exonerados al pago del arbitrio de recolección de residuos sólidos y parques y jardines y serenazgo, previa inspección y validación de la condición o estado del predio realizado por la Sub Gerencia de Administración Tributaria y Fiscalización.
- 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 mercados y/o centros de abastos del distrito que se encuentren pasando por difícil situación económica podrán solicitar la exoneración parcial del arbitrio de Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo previa solicitud presentado antes del vencimiento de primer trimestre de los arbitrios municipales del presente ejercicio 2010. Se dará reconocimiento a la exoneración previa validación e inspección efectuada por la Oficina de Asistencia Social en coordinación con la Sub Gerencia de Gestión Ambiental.

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

Se condonará del pago total o parcial de los Arbitrios Municipales de Limpieza Pública (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 9°.- Determinación de los Arbitrios Municipales.

Anualmente mediante Ordenanza y de conformidad con los Artículos 68° y 69° 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 10°.- 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 2010, los mismos que se encuentran detallados en el Anexo I - Informe Técnico, el cual es parte integrante de la presente Ordenanza.

Artículo 11°.- 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 2010, 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 12°.- 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 13°.- 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.

Segunda.- En el caso de aquellos contribuyentes cuya condición sea la de condóminos, se prorrateará el monto a pagar de acuerdo al porcentaje que le corresponda conforme a su Declaración Jurada de Autoavalúo.

FELIPE B. CASTILLO ALFARO
Alcalde

ANEXO I**INFORME TÉCNICO**

La Municipalidad Distrital de Los Olivos durante el periodo 2010 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 2010.

CUADRO N° 1

CANTIDAD DE CONTRIBUYENTES

| SERVICIO | CONTRIBUYENTES AFECTOS | | | CONTRIBUYENTES INAFECTOS | TOTAL CONTRIBUYENTES |
|--|------------------------|------------|---------------|--------------------------|----------------------|
| | OBLIGADOS | EXONERADOS | TOTAL AFECTOS | | |
| SERVICIO DE RECOJO DE RESIDUOS SÓLIDOS | 48,809 | 624 | 49,433 | 4,489 | 53,922 |
| SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | 53,789 | 133 | 53,922 | 0 | |
| SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | 48,787 | 638 | 49,425 | 4,497 | |
| SERVICIO DE SERENAZGO | 53,796 | 120 | 53,916 | 6 | |

CUADRO N° 2

CANTIDAD DE PREDIOS

| SERVICIO | PREDIOS AFECTOS | | | PREDIOS INAFECTOS | TOTAL PREDIOS |
|--|-----------------|------------|---------------|-------------------|---------------|
| | OBLIGADOS | EXONERADOS | TOTAL AFECTOS | | |
| SERVICIO DE RECOJO DE RESIDUOS SÓLIDOS | 64,953 | 708 | 65,661 | 4,510 | 70,171 |
| SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES | 70,005 | 166 | 70,171 | 0 | |
| SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES | 64,950 | 708 | 65,658 | 4,513 | |
| SERVICIO DE SERENAZGO | 70,005 | 160 | 70,165 | 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 2010, 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 MENSUAL | COSTO ANUAL | % |
|----------------------|---------------|--------------|-------|
| COSTOS DIRECTOS | 402,560.68 | 4,830,728.16 | 98.9% |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 0.00 | 0.00 | |

| CONCEPTO | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | % |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|---------------|
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | 402,560.68 | 4,830,728.16 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS DIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS INDIRECTOS | 4,553.22 | 54,638.60 | 1.1% |
| 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 INDIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | 130.00 | 1,560.00 | 0.0% |
| TOTAL | 407,243.9 | 4,886,926.8 | 100.0% |

B) ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO

El **CUADRO N° 4** detalla los costos directos, costos indirectos y costos fijos para este servicio.

CUADRO N° 4
ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO
SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|---|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|--|
| COSTOS DIRECTOS | | | | | | 402,560.68 | 4,830,728.16 | |
| MANO DE OBRA DIRECTA | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | | | | | | 402,560.68 | 4,830,728.16 | |
| Empresa prestadora del servicio | 12 | Servicio | 402,560.68 | 100% | | 402,561 | 4,830,728 | 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 | |

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|--------------------|---|
| Corrector tipo lapicero | 12 | Unidad | 5.80 | 100% | | 5.80 | 69.60 | |
| Lapiceros azul | 10 | Docena | 5.50 | 100% | | 4.58 | 55.00 | |
| Lapiz N° 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 | | | | | | 407,243.9 | 4,886,926.8 | |

C) EXPLICACION DE COSTOS

C.1) Costos Directos

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 a cargo 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 considera 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 drill necesarios para su identificación y seguridad.

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 2009. La administración continuará brindando el 2010 el mismo servicio considerado durante el periodo 2009.

CUADRO N° 5
VARIACION DE COSTOS
SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS

| COSTO DEL SERVICIO | | VARIACION PORCENTUAL |
|--------------------|-------------|----------------------|
| 2009 | 2010 | |
| 4,886,926.8 | 4,886,926.8 | 0.00% |

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
- 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

El **CUADRO N° 6** muestra la clasificación de los predios con uso casa habitación según el tipo de centros poblado.

CUADRO N° 6
PREDIOS CON USO CASA-HABITACION

| TIPO | CENTRO POBLADO |
|-----------------------------------|--|
| CENTROS POBLADOS CONSOLIDADOS | Predios C-H localizados en las Urbanizaciones (URB) |
| CENTROS POBLADOS EN CONSOLIDACION | Predios C-H localizados en las Asociaciones de Vivienda (Asoc), Cooperativas de Vivienda (Coop), Conjuntos Habitacionales (Conj) y Lotizaciones (Lot). |
| CENTROS POBLADOS NO CONSOLIDADOS | Predios C-H localizados en los Pueblos Jóvenes y Asentamientos Humanos (AAHH) |

B.2) Para predios con OTROS USOS (COMERCIOS, SERVICIOS, INDUSTRIAS Y MERCADOS)

El **CUADRO N° 7** muestra la generación de residuos sólidos anual por cada tipo de uso : casa- habitación, comercios, servicios, industrias y mercados.

CUADRO N° 7
GENERACION DE RESIDUOS SOLIDOS POR TIPO DE USO

| TIPO DE USO | | PESO (Tn / año) |
|-------------------|------------------------------------|----------------------|
| CASA - HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 15,102.0 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 3,865.0 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 10,409.0 |

| TIPO DE USO | | PESO (Tn / año) |
|-------------|---|--------------------|
| COMERCIOS | De Productos Agropecuarios | 647.0 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 2,652.0 |
| | De Productos Farmacéuticos | 189.0 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 146.0 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 3,379.0 |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 1,340.0 |
| | De Alimentos Preparados | 1,635.0 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 1,491.0 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 2,415.0 |
| | De Financieras, Seguros, Asesorías, Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 922.0 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 489.0 |
| INDUSTRIAS | En General | 45,342.0 |
| MERCADOS | En General | 3,156.0 |
| | | 93,179.0 |

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 | PESO PROMEDIO (Tn / año) | PORCENTAJE DE ASIGNACION (%) | COSTO ANUAL DEL SERVICIO (S/.) | COSTO PARCIAL (S/.) |
|-------------------|----|---|------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| | | | [A] | [B] | [C = B / ΣB] | [F] | [G = E x F] |
| CASA - HABITACION | H1 | En Centro Poblado Consolidado | 27,078 | 15,102.00 | 16.21% | 4,886,926.8 | 792,049.37 |
| | H2 | En Centro Poblado en Consolidación | 7,015 | 3,865.00 | 4.15% | | 202,706.32 |
| | H3 | En Centro Poblado No Consolidado | 17,066 | 10,409.00 | 11.17% | | 545,917.22 |
| COMERCIOS | C1 | De Productos Agropecuarios | 674 | 647.00 | 0.69% | | 33,932.99 |
| | C2 | De Productos Alimenticios Manufacturados | 2,580 | 2,652.00 | 2.85% | | 139,088.53 |
| | C3 | De Productos Farmacéuticos | 273 | 189.00 | 0.20% | | 9,912.42 |
| | C4 | De Combustibles y Lubricantes | 193 | 146.00 | 0.16% | | 7,657.21 |
| | C5 | De Productos Manufacturados Diversos | 2,674 | 3,379.00 | 3.63% | | 177,217.24 |
| SERVICIOS | S1 | De Centros Educativos | 485 | 1,340.00 | 1.44% | | 70,278.52 |
| | S2 | De Alimentos Preparados | 1,022 | 1,635.00 | 1.75% | | 85,750.28 |
| | S3 | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 1,340 | 1,491.00 | 1.60% | | 78,197.96 |
| | S4 | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 1,886 | 2,415.00 | 2.59% | | 126,658.67 |
| | S5 | De Financieras, Seguros, Asesorías, Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 869 | 922.00 | 0.99% | | 48,355.81 |
| | S6 | De Diversión y Esparcimiento | 168 | 489.00 | 0.52% | | 25,646.41 |
| INDUSTRIAS | I | En General | 2,296 | 45,342.00 | 48.66% | 2,378,036.18 | |
| MERCADOS | M | En General | 42 | 3,156.00 | 3.39% | 165,521.64 | |
| TOTALES | | | 65,661 | 93,179.0 | 100% | | 4,886,926.8 |

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 | 792,049.37 | 5,888,901.44 | 0.13 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 202,706.32 | 1,277,125.66 | 0.16 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 545,917.22 | 1,508,144.54 | 0.36 |

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:

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. En base a la información obtenida se puede determinar el Número Promedio de Habitantes por predio (NPH) por tipo de centro poblado.

CUADRO N° 11
HABITANTES PROMEDIO PARA USO CASA-HABITACION

| TIPO DE USO | TIPO DE CENTRO POBLADO | TOTAL PREDIOS [A] | TOTAL HABITANTES [B] | NUMERO PROMEDIO HABITANTES POR PREDIO [C = B / A] | NUMERO PROMEDIO HABITANTES POR PREDIO AJUSTADO |
|-----------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|--|--|
| CASA-HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 27,078 | 145,053 | 5.4 | 5 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 7,015 | 37,186 | 5.3 | 5 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 17,066 | 88,096 | 5.2 | 5 |
| TOTALES | | 51,159 | 270,335 | | |

D.2) Para predios con usos COMERCIOS, SERVICIOS, INDUSTRIAS Y MERCADOS :

Mediante el **CUADRO N° 12** se determina la Tasa anual por M2 por predio por cada tipo de uso.

CUADRO N° 12
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 | 33,932.99 | 58,007.45 | 0.58 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 139,088.53 | 98,218.53 | 1.42 |
| | De Productos Farmacéuticos | 9,912.42 | 17,461.77 | 0.57 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 7,657.21 | 16,041.59 | 0.48 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 177,217.24 | 184,515.84 | 0.96 |

| TIPO DE USO | COSTO ANUAL ASIGNADO | AREA CONSTRUIDA | TASA ANUAL POR M2 |
|-------------|--|-----------------|-------------------------------|
| | (S/.) [A] | (m2) [B] | (S/. / m2) [C = A / B] |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 291,679.78 | 0.24 |
| | De Alimentos Preparados | 91,183.81 | 0.94 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 199,787.68 | 0.39 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 154,917.49 | 0.82 |
| | De Financieras, Seguros, Asesorías , Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 119,065.74 | 0.41 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 32,070.09 | 0.80 |
| INDUSTRIAS | En General | 711,757.54 | 3.34 |
| MERCADOS | En General | 40,264.85 | 4.11 |

Para determinar la tasa de arbitrios por predio se utilizará la formula del **CUADRO N° 13**:

CUADRO N° 13

**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° 14** detalla la variación de tasas por tipo de uso.

**CUADRO N° 14
VARIACION DE TASAS
SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS**

| TIPO DE USO | | TASA POR M2 | | PREDIOS | | |
|-----------------|--|-------------|------|---------------------|--------------------|---------------|
| | | 2009 | 2010 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | TOTAL |
| CASA-HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 0.01 | 0.13 | 27,078 | 0 | 27,078 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 0.01 | 0.16 | 7,015 | 0 | 7,015 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 0.02 | 0.36 | 17,066 | 0 | 17,066 |
| COMERCIOS | De Productos Agropecuarios | 0.17 | 0.58 | 674 | 0 | 674 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 0.18 | 1.42 | 2,580 | 0 | 2,580 |
| | De Productos Farmacéuticos | 0.05 | 0.57 | 273 | 0 | 273 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 0.03 | 0.48 | 193 | 0 | 193 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 0.07 | 0.96 | 2,674 | 0 | 2,674 |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 0.06 | 0.24 | 485 | 0 | 485 |
| | De Alimentos Preparados | 0.19 | 0.94 | 1,022 | 0 | 1,022 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 0.04 | 0.39 | 1,340 | 0 | 1,340 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 0.10 | 0.82 | 1,886 | 0 | 1,886 |
| | De Financieras, Seguros, Asesorías , Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 0.05 | 0.41 | 869 | 0 | 869 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 0.27 | 0.80 | 168 | 0 | 168 |
| INDUSTRIAS | En General | 7.98 | 3.34 | 0 | 2,296 | 2,296 |
| MERCADOS | En General | 26.46 | 4.11 | 0 | 42 | 42 |
| TOTALES | | | | 63,323 | 2,338 | 65,661 |

1.4) ESTIMACION DE INGRESOS

El **CUADRO N° 15** contiene el monto estimado por concepto de exoneraciones, condonaciones y descuentos para el servicio de recolección de residuos sólidos.

CUADRO N° 15

SUBSIDIOS POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS

| TIPO DE PREDIOS EXONERADOS | CANTIDAD PREDIOS | AREA CONSTRUIDA (M2) [A] | TM2 [B] | MONTO ANUAL DETERMINADO [C = A x B] | % SUBSIDIO [D] | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR [E = C x D] |
|--|------------------|-------------------------------|--------------|--|---------------------|--|
| CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES ⁽¹⁾ | 45 | 57,645.95 | 0.24 | 13,889.45 | 100% | 13,889.45 |
| CENTROS DE SALUD ESTATALES ⁽²⁾ | 10 | 11,927.81 | 0.41 | 4,844.21 | 100% | 4,844.21 |
| LOCALES DEL GOBIERNO NACIONAL Y EXTRANJEROS ⁽³⁾ | 14 | 4,430.46 | 0.41 | 1,799.33 | 100% | 1,799.33 |
| ENTIDADES RELIGIOSAS ⁽⁴⁾ | 79 | 32,017.96 | 0.41 | 13,003.36 | 100% | 13,003.36 |
| COMEDORES POPULARES ⁽⁵⁾ | 10 | 700.86 | 0.36 | 253.70 | 100% | 253.70 |
| LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL ⁽⁶⁾ | 2 | 454.14 | 0.41 | 184.44 | 100% | 184.44 |
| GARAGE EN CASA HABITACION | 103 | 2,185.68 | 0.13 | 293.97 | 100% | 293.97 |
| GARAGE EN EDIFICIOS | 439 | 6,855.44 | 0.82 | 5,604.92 | 100% | 5,604.92 |
| DEPENDENCIAS POLICIALES ⁽⁷⁾ | 6 | 5,775.90 | 0.41 | 2,345.75 | 100% | 2,345.75 |
| TOTALES | 708 | | | 42,219.13 | | 42,219.13 |

(1) CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES : 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, WAWA WASI

(6) ALBERGUES, LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL

(7) PREFECTURAS, COMANDANCIAS, COMISARIAS

El **CUADRO N° 16** detalla la estimación de ingresos para el periodo 2010.

CUADRO N° 16

ESTIMACION DE INGRESOS
SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS

| TIPO DE SUBSIDIO | DESCRIPCION | PREDIOS AFECTOS | AREA CONSTRUIDA (M2) | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL |
|------------------|---|-----------------|----------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| CASA-HABITACION | En Centro Poblado Consolidado | 27,078 | 5,888,901.44 | 792,049.37 | 293.97 | 791,755.40 |
| | En Centro Poblado en Consolidación | 7,015 | 1,277,125.66 | 202,706.32 | | 202,706.32 |
| | En Centro Poblado No Consolidado | 17,066 | 1,508,144.54 | 545,917.22 | 253.70 | 545,663.52 |
| COMERCIOS | De Productos Agropecuarios | 674 | 58,007.45 | 33,932.99 | | 33,932.99 |
| | De Productos Alimenticios Manufacturados | 2,580 | 98,218.53 | 139,088.53 | | 139,088.53 |
| | De Productos Farmacéuticos | 273 | 17,461.77 | 9,912.42 | | 9,912.42 |
| | De Combustibles y Lubricantes | 193 | 16,041.59 | 7,657.21 | | 7,657.21 |
| | De Productos Manufacturados Diversos | 2,674 | 184,515.84 | 177,217.24 | | 177,217.24 |
| SERVICIOS | De Centros Educativos | 485 | 291,679.78 | 70,278.52 | 13,889.45 | 56,389.07 |
| | De Alimentos Preparados | 1,022 | 91,183.81 | 85,750.28 | | 85,750.28 |
| | De Salud, Alojamiento, Higiene y Estética | 1,340 | 199,787.68 | 78,197.96 | | 78,197.96 |
| | De Reparación, Mantenimiento, Transporte y Comunicaciones | 1,886 | 154,917.49 | 126,658.67 | 5,604.92 | 121,053.74 |
| | De Financieras, Seguros, Asesorías, Locales de Gob. Nac. y Extranjeros, Entidades Religiosas y Sindicales | 869 | 119,065.74 | 48,355.81 | 22,177.08 | 26,178.73 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 168 | 32,070.09 | 25,646.41 | | 25,646.41 |
| INDUSTRIAS | En General | 2,296 | 711,757.54 | 2,378,036.18 | | 2,378,036.18 |
| MERCADOS | En General | 42 | 40,264.85 | 165,521.64 | | 165,521.64 |
| TOTALES | | 65,661 | 10,689,143.80 | 4,886,926.76 | 42,219.13 | 4,844,707.63 |

El **CUADRO N° 17** contiene el comparativo entre el ingreso total y el costo del servicio para el periodo 2010. El déficit será financiado con otros ingresos municipales.

CUADRO N° 17

RESULTADO DE INGRESOS - COSTOS

SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS

| DESCRIPCION | MONTO ANUAL |
|--------------------|--------------|
| INGRESO TOTAL | 4,844,707.63 |
| COSTO DEL SERVICIO | 4,886,926.76 |
| RESULTADO | -42,219.13 |

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 N° 18** adjunto resume los diferentes tipos de costos, donde además se observa la composición porcentual de costos.

 CUADRO N° 18
 ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO
 SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

| CONCEPTO | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | % |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| COSTOS DIRECTOS | 93,720.39 | 1,124,644.70 | 92.3% |
| 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 | 7.1% |
| 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 | 0.7% |
| TOTAL | 101,578.89 | 1,218,946.72 | 100.0% |

B) ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO

El **CUADRO N° 19** detalla los costos directos, costos indirectos y costos fijos para este servicio:

 CUADRO N° 19
 ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO
 SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|---------------------|---------------------------|
| COSTOS DIRECTOS | | | | | | 93,720.39 | 1,124,644.70 | |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 111 | | | | | 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 |



| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|---|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|-------------------|---|
| 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% | | 580.83 | 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 policia | 1,320 | Unidad | 22.00 | 100% | | 2,420.00 | 29,040.00 | 1 unid mensual /obrero x 110 obreros barredores 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 interdiario/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 | |
| Carretilla tipo buggy con llanta neumática | 20 | Unidad | 185.00 | 100% | | 308.33 | 3,700.00 | |
| Tela de rafia doble negro x rollo de 100 mt | 1 | Rollo | 800.00 | 100% | | 66.67 | 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 amarillo de peligro - rollo de 100 mt | 3 | Rollo | 30.00 | 100% | | 7.50 | 90.00 | |
| Espátulas tipo jardín | 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 portátil Motorola | 2 | Unidad | 1,157.10 | 100% | 10% | 19.29 | 231.42 | Año 2006 |
| Hidrolavador Solo | 1 | Unidad | 7,858.76 | 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 |
| Secretaría | 1 | Contratado | 900.00 | 40% | | 360.00 | 4,320.00 | Secretaría 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 | |

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-----------------|------------------|--|
| 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 mariposa | 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 cuadriculado 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 | |
| Engrampador tipo alicate | 2 | Unidad | 54.00 | 100% | | 9.00 | 108.00 | |
| Folder 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 N° 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 | 28.00 | 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 acrílico | 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 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | | | | | | 2,639.68 | 31,676.16 | |
| Matenimiento de maquinarias y equipos | | | | | | 2,305.80 | 27,669.60 | |
| Petróleo D2 - para camión hyundai | 1,872 | Galon | 10.30 | 100% | | 1,606.80 | 19,281.60 | 6 gal/día x 26 dias/mes x 12 meses/año |
| Mantenimiento - del camión hyundai | 6 | Servicio | 350.00 | 100% | | 175.00 | 2,100.00 | mensual : comprende lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros |
| Gasolina de 90 oct - para motocar | 288 | Servicio | 13.50 | 100% | | 324.00 | 3,888.00 | 6gal/sem x 4 sem/mes x 12 meses /año |
| Mantenimiento - del motocar | 12 | Servicio | 200.00 | 100% | | 200.00 | 2,400.00 | mensual : comprende lavado, engrase, cambio de aceite, 1 filtro |
| Insumos para limpieza e higiene | | | | | | 333.88 | 4,006.56 | |
| Jabón carbólico | 3,996 | Unidad | 0.90 | 100% | | 299.70 | 3,596.40 | 111 obreros/mes x 3 unid mensuales/obrero x 12 meses/año |
| Shampu germicida x 1 Lt | 32 | Unidad | 12.00 | 100% | | 31.68 | 380.16 | |
| Alcohol medicinal x 1 Lt | 6 | Unidad | 5.00 | 100% | | 2.50 | 30.00 | |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS INDIRECTOS | | | | | | 104.68 | 1,256.17 | |

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| 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 : bolsas negras baja densidad de 140 litros, bolsas negras de alta densidad tipo chequera de 30 lt, bolsas verdes de baja densidad 100 lt, bolsas negras baja densidad 30 lt, escobas baja policia, contenedor de polietileno con ruedas de 120 lt, bolsas negras de baja densidad fuelle 2 micras - 100 lt, escobillón de cerda 60 cm, conos flexione de 70 cm, escoba metálica de 21 dientes, recogedores de metal , carretilla tipo buggy con llanta neumática, tela de rafia doble negro x rollo de 100 mt, escobillón de nylon grueso 10" de base, trapeador manual oliopio compacto, lampa carbonera, baldes de plásticos - 50 Lt, manguera de 3/4 reforzada, escobillón de jebe sacaelagua grande, trapo Industrial, zapas grandes, cinta amarillo de peligro - rollo de 100 mt, espátulas tipo jardin.

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, gorros tipo árabe con logotipo, guantes de cuero corto reforzado, botas de jebe, guantes de jebe.

Además, debido al uso del hidrolavador que es un equipo succionador y expulsor de agua necesario para el baldeo de las aceras, plazas y piletas públicas del distrito, se requiere de la compra de petróleo D2 para su funcionamiento y los servicios de mantenimiento cada 3 meses.

La **Depreciación de Maquinaria y Equipos Directos** contempla el monto por concepto de hidrolavador y las radio portátil motorilla. 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, asi 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%

El supervisor es el encargado 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.

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 excluíva para éste servicio, por lo tanto se considerará 100% de dedicación.

En **Otros Gastos Indirectos** se consigna costos de mantenimiento del camion 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, ademas, 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 utilizado debido a su mayor versatilidad en vias de dimensiones estrechas. Es usado principalmente en el traslado urgente de diversas herramientas e insumos en cantidades pequeñas. Ademas 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 esta 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 la comunicaciones diversas de coordinación de todo el personal directo e indirecto.

D) JUSTIFICACION DE LA VARIACION DE COSTOS

El **CUADRO N° 20** contiene la variación del costo del servicio respecto al periodo 2009. La administración considera el mismo presupuesto para este servicio para el ejercicio 2010.

CUADRO N° 20
VARIACION DE COSTOS DEL
SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

| COSTO DEL SERVICIO | | VARIACION PORCENTUAL |
|--------------------|--------------|----------------------|
| 2009 | 2010 | |
| 1,218,946.72 | 1,218,946.72 | 0.00% |

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.

B) DETERMINACIÓN DE FRONTIS

Se procedió a identificar la longitud del frontis de cada uno de los predios del distrito, los casos no registrados en el sistema se actualizaron a través del Formulario de Actualización de Datos F.A..D. , logrando determinar la longitud total a nivel distrital.

CUADRO N° 21

| PREDIOS | TOTAL FRONTIS (ml) |
|---------|--------------------|
| 70,171 | 497,312.20 |

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° 22**.

CUADRO N° 22
TASA ANUAL POR METRO LINEAL

| LONGITUD TOTAL DE FRONTIS (m) | COSTO ANUAL DEL SERVICIO (S/.) | COSTO ANUAL POR METRO LINEAL (S/./m) |
|----------------------------------|-----------------------------------|---|
| [A] | [B] | [C = B / A] |
| 497,312.20 | 1,218,946.72 | 2.45 |

Para determinar el arbitrio por predio por el servicio de barrido de calles se aplicará la fórmula del **CUADRO N° 23** se aplica

CUADRO N° 23

ARBITRIO POR BARRIDO DE CALLES

$$ALC = TML \times LFP$$

Donde :

ALC = Arbitrio anual por el servicio de Barrido de Calles

TML = Tasa por metro lineal del frontis

LFP = Longitud del frontis del predio

2.3) COMPARATIVO DE TASAS

El **CUADRO N° 24** describe la cantidad de predios que sufren una variación de tasa con respecto al periodo 2009.

CUADRO N° 24

VARIACION DE TASAS

SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

| TASA POR METRO LINEAL | | PREDIOS | | |
|-----------------------|------|---------------------|--------------------|--------|
| 2009 | 2010 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | TOTAL |
| 2.48 | 2.45 | 0 | 70,171 | 70,171 |

2.4) ESTIMACION DE INGRESOS

El **CUADRO N° 25** contiene el monto estimado por concepto de exoneraciones, condonaciones y descuentos para el servicio de recolección de residuos sólidos.

CUADRO N° 25

SUBSIDIO POR EL SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

| TIPO DE PREDIOS EXONERADOS | CANTIDAD PREDIOS | FRONTIS | COSTO ANUAL POR METRO LINEAL | MONTO ANUAL DETERMINADO | % SUBSIDIO | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR |
|--|------------------|----------------|------------------------------|-------------------------|------------|-------------------------|
| | | A | B | C = A x B | D | E = C x D |
| CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES ⁽¹⁾ | 45 | 1,640.5 | 2.45 | 4,020.98 | 100% | 4,020.98 |
| CENTROS DE SALUD ESTATALES ⁽²⁾ | 10 | 201.0 | 2.45 | 492.66 | 100% | 492.66 |
| LOCALES DEL GOBIERNO NACIONAL Y EXTRANJEROS ⁽³⁾ | 14 | 207.7 | 2.45 | 509.09 | 100% | 509.09 |
| ENTIDADES RELIGIOSAS ⁽⁴⁾ | 79 | 1,110.1 | 2.45 | 2,720.93 | 100% | 2,720.93 |
| COMEDORES POPULARES ⁽⁵⁾ | 10 | 64.0 | 2.45 | 156.87 | 100% | 156.87 |
| LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL ⁽⁶⁾ | 2 | 46.1 | 2.45 | 112.99 | 100% | 112.99 |
| DEPENDENCIAS POLICIALES ⁽⁷⁾ | 6 | 173.4 | 2.45 | 425.02 | 100% | 425.02 |
| | 166 | 3,442.8 | | 8,438.54 | | 8,438.54 |

(1) CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES : 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, WAWA WASI

(6) ALBERGUES, LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL

(7) PREFECTURAS, COMANDANCIAS, COMISARIAS

El **CUADRO N° 26** detalla la estimación de ingresos para el periodo 2010.

CUADRO N° 26

ESTIMACION DE INGRESOS

SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

| PREDIOS AFECTOS | FRONTIS | COSTO ANUAL POR METRO LINEAL | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL |
|-----------------|------------|------------------------------|------------------|-----------|---------------|
| | | | A | B | B - A |
| 70,171 | 497,312.20 | 2.45 | 1,218,946.72 | 8,438.54 | 1,210,508.18 |

El **CUADRO N° 27** contiene el comparativo entre el ingreso total y el costo del servicio para el periodo 2010. El déficit será financiado con otros ingresos municipales.

CUADRO N° 27

RESULTADO DE INGRESOS - COSTOS

SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

| DESCRIPCION | MONTO ANUAL |
|--------------------|--------------|
| INGRESO TOTAL | 1,210,508.18 |
| COSTO DEL SERVICIO | 1,218,946.72 |
| RESULTADO | -8,438.54 |

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° 28** adjunto resume los diferentes tipos de costos, donde además se observa la composición porcentual de costos.

CUADRO N° 28

ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO

SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| CONCEPTO | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | % |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| COSTOS DIRECTOS | 291,231.42 | 3,494,777.04 | 90.8% |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 188,550.00 | 2,262,600.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | 3,520.67 | 42,248.00 | |
| OTROS GASTOS DIRECTOS | 96,813.30 | 1,161,759.54 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS DIRECTOS | 2,347.46 | 28,169.50 | |
| COSTOS INDIRECTOS | 13,121.29 | 157,455.50 | 4.1% |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | 9,510.00 | 114,120.00 | |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 302.83 | 3,633.90 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | 3,308.47 | 39,701.60 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS INDIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | 16,320.00 | 195,840.00 | 5.1% |
| TOTAL | 320,672.71 | 3,848,072.54 | 100.0% |

B) ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO

El **CUADRO N° 29** detalla los costos directos, costos indirectos y costos fijos del servicio:

 CUADRO N° 29
 ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO
 SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| COSTOS DIRECTOS | | | | | | 291,231.42 | 3,494,777.04 | |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 282 | | | | | 188,550.00 | 2,262,600.00 | |



| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|---------------------|--|
| Obrero jardinero | 90 | Contratado | 650.00 | 100% | | 58,500.00 | 702,000.00 | |
| 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/motoguadaña x 40 motoguadañas |
| Obrero para recojo de gras cegado | 10 | Contratado | 650.00 | 100% | | 6,500.00 | 78,000.00 | 1 obrero / cada 4 motoguadña x 40 motoguadañas |
| Obrero podador con máq.de altura | 6 | Contratado | 650.00 | 100% | | 3,900.00 | 46,800.00 | 1 obrero/podadora x 6 podadoras |
| Obrero ornamentalador | 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 | |
| Carretilla tipo buggy con llanta neumatica | 25 | Unidad | 185.00 | 100% | | 385.42 | 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 madera | 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 metálica de jardineria | 224 | Unidad | 18.00 | 100% | | 336.00 | 4,032.00 | |
| Cuchillo de acodo | 10 | Unidad | 8.00 | 100% | | 6.67 | 80.00 | |
| Escobillon 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 deshiervo | 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 | |
| Barrelas de fierro forjado corrugado de 1" | 10 | Unidad | 28.00 | 100% | | 23.33 | 280.00 | |
| Rastrillo 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 ml/mensual por motoguaña x 40 motoguadañas x 12 meses |
| OTROS GASTOS DIRECTOS | | | | | | 96,813.30 | 1,161,759.54 | |
| Mantenimiento del riego tecnificado | | | | | | 7,087.29 | 85,047.50 | |
| Aspersores rain bird 5000 | 1,100 | Unidad | 73.00 | 100% | | 6,691.67 | 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 | |
| Cable eléctrico N° 12 | 150 | Metros | 0.77 | 100% | | 9.63 | 115.50 | |



| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|---|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|-------------------|--|
| Cable eléctrico N° 14 | 150 | Metros | 0.40 | 100% | | 5.00 | 60.00 | |
| Pegamento PVC | 45 | Litro | 17.60 | 100% | | 66.00 | 792.00 | |
| Vestuario de trabajo | | | | | | 7,543.50 | 90,522.00 | |
| Pantalón drill color verde cromo | 564 | Unidad | 35.00 | 100% | | 1,645.00 | 19,740.00 | semestral |
| Camisa drill con bolsillos frontales | 564 | Unidad | 30.00 | 100% | | 1,410.00 | 16,920.00 | semestral |
| Polos con logotipo manga corta | 564 | Unidad | 27.00 | 100% | | 1,269.00 | 15,228.00 | semestral |
| Chalecos fosforescentes | 282 | Unidad | 65.00 | 100% | | 1,527.50 | 18,330.00 | anual |
| Gorros tipo jockey con logotipo | 564 | Unidad | 10.00 | 100% | | 470.00 | 5,640.00 | semestral |
| Bolas de jebe | 564 | Pares | 21.00 | 100% | | 987.00 | 11,844.00 | semestral |
| Gautes de cuero | 282 | Par | 10.00 | 100% | | 235.00 | 2,820.00 | anual |
| Servicios de Terceros | | | | | | 30,876.12 | 370,513.44 | |
| Servicio de recojo 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 Lubricantes | | | | | | 44,257.30 | 531,087.60 | |
| Petroleo D2 (para camiones cisterna) | 18,720 | Galon | 10.30 | 100% | | 16,068.00 | 192,816.00 | 2 camiones x 15 gal-camion/día x 2 turnos/día x 26 días/mes x 12 meses/año |
| Petroleo D2 (para carrito podador de gras) | 1,872 | Galon | 10.30 | 100% | | 1,606.80 | 19,281.60 | 6 carritos x 1 gal-carrito-día x 26 días/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 días/mes x 12 meses/año |
| Gasolina 90 (para motobomba cisterna volvo) | 624 | Galon | 13.50 | 100% | | 702.00 | 8,424.00 | 1 motob x 2 gal/día x 26 días/mes x 12 meses/año |
| Aceite de 2 tiempos (para motoguadañas) | 12,480 | Cojin | 9.80 | 100% | | 10,192.00 | 122,304.00 | 40 motogquad x 1 cojin/día x 26 días/mes x 12 meses/año |
| Hidrolina | 54 | Galon | 23.00 | 100% | | 103.50 | 1,242.00 | |
| Matenimiento 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 carritos podadores de gras | 12 | Servicio | 60.00 | 100% | | 60.00 | 720.00 | manten. semestral : lavado, engrase, cambio de aceite, 2 filtros (1 de petróleo y 1 de aceite) |
| Mantenimiento de 2 tractores | 8 | 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) |
| Insumos para limpieza e higiene | | | | | | 1,134.83 | 13,618.00 | |
| Delergente - 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 | |
| Waype | 120 | Kg | 3.60 | 100% | | 36.00 | 432.00 | |
| Acido muriático | 80 | Galon | 7.70 | 100% | | 51.33 | 616.00 | |
| Jabón carbólico | 9,540 | Unidad | 0.90 | 100% | | 715.50 | 8,586.00 | |
| 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% | | 206.25 | 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 - Briosint 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 - Aserrin | 20 | Saco | 75.00 | 100% | | 125.00 | 1,500.00 | |
| Agregados - Guano de corral | 900 | Saco | 3.80 | 100% | | 285.00 | 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 | |



| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|-------------|-----------------------|
| Fungicida - Baytroid | 4 | Litro | 115.00 | 100% | | 38.33 | 460.00 | |
| Fungicida - Follicur 250 ew | 3 | Litro | 250.00 | 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 - Hache Uno Super | 8 | Litro | 190.00 | 100% | | 126.67 | 1,520.00 | |
| Insecticida - Confidor 350 sc | 2 | Litro | 510.00 | 100% | | 85.00 | 1,020.00 | |

DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DIRECTOS

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|-------------|-----------------------|
| Carrilo podador de gras Solo | 6 | Unidad | 1,954.00 | 100% | 10% | 97.70 | 1,172.40 | año 2005 |
| Electrobomba Hidrostal | 14 | Unidad | 4,856.00 | 100% | 10% | 566.53 | 6,798.40 | año 2008 |
| Electrobomba Hidrostal | 8 | Unidad | 4,500.00 | 100% | 10% | 300.00 | 3,600.00 | año 2005 |
| Electrobomba Hidrostal | 14 | Unidad | 3,000.00 | 100% | 10% | 350.00 | 4,200.00 | año 2000 |
| Mochila Fumigador Jacto | 3 | Unidad | 350.00 | 100% | 10% | 8.75 | 105.00 | año 2005 |
| Mochila Fumigador Solo | 1 | Unidad | 350.00 | 100% | 10% | 2.92 | 35.00 | año 2005 |
| Mochila Motofumigadora Solo | 2 | Unidad | 1,520.00 | 100% | 10% | 25.33 | 304.00 | año 2005 |
| Motobomba British Stration | 1 | Unidad | 4,971.00 | 100% | 10% | 41.43 | 497.10 | año 2003 |
| Motobomba Hidrostal | 1 | Unidad | 4,000.00 | 100% | 10% | 33.33 | 400.00 | año 2004 |
| Motoguadana Solo | 18 | Unidad | 2,552.00 | 100% | 10% | 382.80 | 4,593.60 | año 2008 |
| Motoguadana Solo | 22 | Unidad | 2,200.00 | 100% | 10% | 403.33 | 4,840.00 | año 2005 |
| Radios portatil Motorola | 6 | Unidad | 1,160.00 | 100% | 10% | 58.00 | 696.00 | año 2006 |
| Radios portatil Motorola | 8 | Unidad | 1,160.00 | 100% | 10% | 77.33 | 928.00 | año 2004 |

2,347.46 28,169.50

COSTOS INDIRECTOS

13,121.29 157,455.50

MANO DE OBRA INDIRECTA

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|-------------|---|
| Sub Gerente | 1 | Contratado | 2,300.00 | 40% | | 920.00 | 11,040.00 | Funcionario de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental (LP y PJ) |
| 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 | |
| Secretaría | 1 | Contratado | 900.00 | 40% | | 360.00 | 4,320.00 | Secretaría de la Sub Gerencia de Gestión Ambiental (LP y PJ) |

9,510.00 114,120.00

UTILES Y MATERIALES DE OFICINA

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|-------------|-----------------------|
| Archivadores de palanca chicos | 15 | Unidad | 3.00 | 100% | | 3.75 | 45.00 | |
| Archivadores de palanca grandes | 25 | Unidad | 5.30 | 100% | | 11.04 | 132.50 | |
| Borrador de tinta | 5 | Unidad | 0.30 | 100% | | 0.13 | 1.50 | |
| Cartulina colores | 60 | Unidad | 0.70 | 100% | | 3.50 | 42.00 | |
| Chinches | 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% | | 0.50 | 6.00 | |
| Corrector tipo lapicero | 15 | Unidad | 5.80 | 100% | | 7.25 | 87.00 | |
| Cuaderno cuadriculado 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 | |
| Engrampador tipo alicate | 1 | Unidad | 54.00 | 100% | | 4.50 | 54.00 | |
| Fastener plastificado | 6 | Caja | 7.00 | 100% | | 3.50 | 42.00 | |
| Folder manila A4 | 200 | Unidad | 0.90 | 100% | | 15.00 | 180.00 | |
| Grapas estándar 26/6 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 | |

302.83 3,633.90

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|-------------------|---|
| Lapiz N° 2 | 2 | Docena | 8.00 | 100% | | 1.33 | 16.00 | |
| Pabito blanco 500 gr | 8 | Cono | 12.00 | 100% | | 8.00 | 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 | |
| Papelografo | 20 | Unidad | 0.30 | 100% | | 0.50 | 6.00 | |
| Perforador mediano | 1 | Unidad | 16.00 | 100% | | 1.33 | 16.00 | |
| Plumones 047 | 12 | Unidad | 1.70 | 100% | | 1.70 | 20.40 | |
| Plumones acrilico | 30 | Unidad | 1.80 | 100% | | 4.50 | 54.00 | |
| Regla 30 cm | 2 | Unidad | 3.00 | 100% | | 0.50 | 6.00 | |
| Regla 60 cm | 2 | Unidad | 5.00 | 100% | | 0.83 | 10.00 | |
| Resallador | 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 oficina | 3 | Unidad | 5.50 | 100% | | 1.38 | 16.50 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | | | | | | 3,308.47 | 39,701.60 | |
| Combustibles y Mantenimiento | | | | | | 1,781.80 | 21,381.60 | |
| Petroleo D2 (para camión Hyundai) | 1,872 | Galon | 10.30 | 100% | | 1,606.80 | 19,281.60 | 1 camión x 6 gal-camión/día x 26 días/mes x 12 meses/año |
| Mantenimiento de camión Hyundai | 6 | Servicio | 350.00 | 100% | | 175.00 | 2,100.00 | manten. bimensual : lavado, engrase, cambio de aceite, 4 filtros (1 de aire, 2 de petróleo y 1 de aceite) |
| Materiales e insumos de reparación | | | | | | 1,526.67 | 18,320.00 | |
| Alambre de pua - rollo x 200 mt | 20 | Rollos | 46.00 | 100% | | 76.67 | 920.00 | |
| Alambrón 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 | |
| Base de zincromato anticorrosivo | 80 | Galon | 35.00 | 100% | | 233.33 | 2,800.00 | |
| Cemento | 200 | Bolsa | 19.00 | 100% | | 316.67 | 3,800.00 | |
| Cinta teflon | 50 | Unidad | 1.10 | 100% | | 4.58 | 55.00 | |
| 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 | |
| Pintura esmalte | 120 | Galon | 25.00 | 100% | | 250.00 | 3,000.00 | |
| Pintura imprimante | 40 | Bolsa | 18.00 | 100% | | 60.00 | 720.00 | |
| Sisaya 36" | 1 | Unidad | 325.00 | 100% | | 27.08 | 325.00 | |
| Xilol | 20 | Galon | 21.00 | 100% | | 35.00 | 420.00 | |
| Yeso - bolsa x 20 kg | 50 | Bolsa | 6.60 | 100% | | 27.50 | 330.00 | |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS INDIRECTOS | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FUJOS | | | | | | 16,320.00 | 195,840.00 | |



| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|---|
| Servicio de agua potable | 12 | Servicio | 200.00 | 100% | | 200.00 | 2,400.00 | |
| Servicio de energía eléctrica | 12 | Servicio | 15,800.00 | 100% | | 15,800.00 | 189,600.00 | Para 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 | | | | | | 320,672.71 | 3,848,072.54 | |

C) EXPLICACION DE COSTOS

C.1) Costos Directos

La **Mano de Obra Directa** está compuesta por 282 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 el mantenimiento del riego tecnificado, vestuario de trabajo, servicios de terceros, combustibles, lubricantes, mantenimiento de maquinarias y equipos, insumos para el vivero así como insumos para limpieza.

Los materiales e insumos de reparación tales como aspersores rain bird 5000, tubería pvc 3" clase 10, tubería pvc 4" clase 10, cinta aislante, cable eléctrico N° 12, cable eléctrico N° 14, pegamento PVC 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. Los tubos de pvc alta presión (clase 10), en 3" y 4" son usados en la red de conducción principal del sistema de riego tecnificado, red que se encuentra instalada en mas de 50 kilometros. La cinta aislante es usado en el sistema de riego tecnificado, específicamente en los sistemas de control automático (sistema eléctrico: ramales, terminales, relay térmicos, magnetos, contactores), los cables n° 12 y 14 son usados también en el sistema eléctrico del sistema de riego tecnificado para efectuar reparaciones y mantenimiento preventivo, el pegamento pvc es usado para reparaciones de los aspersores ubicados en los parques.

Los materiales e insumos de reparación tales como aspersores rain bird 5000, tuberías pvc 3" clase 10, tubería pvc 4" clase 10, cinta aislante, cable eléctrico N° 12, cable eléctrico N° 14, pegamento PVC 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.

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 petróleo diesel con un consumo promedio de 15 galones diario por camion, cada uno trabaja en 2 turnos/día, 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 río chillón 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.

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.

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.

El Vivero Municipal de los Olivos se encarga de la producción de plantas florales, forestales e insumos ecológicos que se destinan para el mantenimiento de las avenidas, parques y jardines del distrito para ello se cuenta con un área aproximadamente a 45,000 m2. (4.5 Ha) en donde se tienen distribuidos en diversas áreas como : área de producción de plantas, área para la producción de plantas de flores estacionales, área para la producción de plantas florales de corte, área para la producción de plantas madre forestales (propagación de acodos), área para la producción de plantas arbustivas, área para la producción de forrajes para animales menores, área para la producción de hortalizas, área de tinglados forestales, área de tinglados arbustivos, área para el taller de mantenimiento, área para hidroponía y área para

producción de gras en champa. Se cuenta con un reservorio de aproximadamente 50 m³ para la captación de agua para el riego a canal abierto en las parcelas productivas y para el riego con electro bomba de la berma lateral de la Av. A. Mendiola en el tramo Pte Chillón - Entrada Prolima, por ello en aprovechamiento de la electro bomba y el reservorio se plantea la implementación de riego tecnificado de las parcelas productivas los cuales serán regadas con pivotes móviles y aspersores, y con ello se realizarán los riegos mas eficientes y uniformes lo que incrementara la producción y productividad de las plantas.

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 : semillas, bolsas, abonos, agregados, fertilizantes, fungicidas, herbicidas, insecticida. Las semillas son usadas en la producción de plantas florales permanentes, temporales y de corte. Los fertilizantes sirven para fertilizar el suelo para mejorar la producción y productividad de las plantas producidas en el vivero. Los herbicidas sirven para contrarrestar la germinación de la mala hierba que genera competencia a los cultivos en este caso a las flores. Los insecticidas sirven para el control de plagas o insectos dañinos que generan disminución en la producción y productividad de las plantas.

En la **Depreciación de Maquinaria y Equipos Directos** se considera el costo por la depreciación de los 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 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 prevé los gastos por su mantenimiento periódico dispuesto mensualmente.

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 las electrobombas ubicadas en diferentes puntos del distrito mediante las cuales se efectúa el bombeo del agua hacia las casetas o cisternas subterráneas, 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 N° 30** detalla la relacion de casetas, salas de máquinas y electrobombas utilizadas en el sistema de riego tecnificado.

CUADRO N° 30
LISTADO DE CASETAS Y SALAS DE MAQUINAS DEL SISTEMA DE RIEGO TECNIFICADO
SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| N° | NOMBRE DE LA CASETA | UBICACIÓN DE SALA DE MAQUINA | N° BOMBAS POR CASETA | FUNCION DE LA BOMBA | CAPACIDAD (H.P.) | ESTADO |
|----|---------------------|--|----------------------|---------------------|------------------|-----------|
| 1 | CHILLON 1 (MATRIZ) | AV.- MALECON (A 80 DE CASETA CHILLON -I) | 3 | impulsión | 25 | operativo |
| | | | | impulsión | 25 | operativo |
| | | | | riego | 10 | operativo |
| 2 | CHILLON 2 | Av. Cordialidad - Av. Santa Callao | 1 | impulsión | 3 | operativo |
| 3 | PLAZA CIVICA DE PRO | Plaza Cívica de PRO | 4 | riego | 5,7 | operativo |
| | | | | aro | 1,4 | operativo |
| | | | | chorro | 0,75 | operativo |
| | | | | filtro | 0,75 | operativo |
| 4 | 1RA DE PRO | AV. MENDIOLA CON PROCERES | 3 | riego | 11,5 | operativo |
| | | | | riego | 11,5 | operativo |
| | | | | riego | 11,5 | operativo |
| 5 | SANTA ELVIRA | Av. Universitaria y Santa Elvira | 2 | riego | 11,5 | operativo |
| | | | | riego | 11,5 | operativo |
| 6 | MEDALLA MILAGROSA | PARQUE MEDALLA MILAGROSA | 1 | riego | 3,4 | operativo |

| Nº | NOMBRE DE LA CASETA | UBICACIÓN DE SALA DE MAQUINA | Nº BOMBAS POR CASETA | FUNCION DE LA BOMBA | CAPACIDAD (H.P.) | ESTADO |
|-------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|-----------|
| 7 | PALMERAS | AV. PALMERAS | 1 | riego | 11,5 | operativo |
| 8 | MARAÑON | AV. MARAÑON-MENDIOLA | 2 | riego | 11,5 | operativo |
| | | | | riego | 11,5 | operativo |
| 9 | PARIAHUANCA | AV. MENDIOLA - PARIAHUANCA | 2 | riego | 11,5 | operativo |
| | | | | riego | 11,5 | operativo |
| 10 | MAYOLO | AV. MAYOLO | 2 | riego | 11,5 | operativo |
| | | | | riego | 11,5 | operativo |
| 11 | JAZMINES | AV. ALISOS - AV. UNIVERSITARIA | 1 | impulsión | 60 | operativo |
| 12 | MAYOLO (RIEGO DEL FRONTIS PALACIO) | AV. IZAGUIRRE | 2 | riego | 8,6 | operativo |
| | | | | riego | 8,6 | operativo |
| 13 | PILETA CHICA | AV. IZAGUIRRE | 2 | succión | 0,75 | operativo |
| | | | | succión | 0,75 | operativo |
| 14 | PILETA GRANDE | AV. MAYOLO-IZAGURRE | 3 | chorro | 7,5 | operativo |
| | | | | aro | 3,4 | operativo |
| | | | | filtro | 1,4 | operativo |
| 15 | SM METRO IMPULSION | AV. IZAGUIRRE-MENDIOLA | 2 | impulsión | 20 | operativo |
| | | | | impulsión | 20 | operativo |
| 17 | SM METRO RIEGO | AV. IZAGUIRRE-MENDIOLA | 2 | riego | 11,5 | operativo |
| | | | | riego | 11,5 | operativo |
| 17 | SM PARQUE INTERNACIONAL | AV. TOMAS VALLE | 2 | riego | 11,5 | operativo |
| | | | | riego | 11,5 | operativo |
| 18 | PILETA PARQUE INTERNACIONAL | AV. THOMAS VALLE Y AV. A. MENDIOLA | 1 | chorro | 11,5 | operativo |
| 19 | SM TREBOL | AV. TREBOL | 2 | riego | 8,6 | operativo |
| | | | | riego | 8,6 | operativo |
| 20 | SM VIVERO | VIVERO | 2 | riego | 3,5 | operativo |
| | | | | riego | 3,4 | operativo |
| TOTAL | | | 40 | | | |

D) JUSTIFICACION DE LA VARIACION DE COSTOS

El **CUADRO Nº 31** contiene la variación del costo del servicio respecto al periodo 2009.

CUADRO Nº 31
VARIACION DE COSTOS
SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| COSTO DEL SERVICIO | | VARIACION PORCENTUAL |
|--------------------|--------------|----------------------|
| 2009 | 2010 | |
| 3,677,823.68 | 3,848,072.54 | 4.6% |

En el **CUADRO Nº 32** se puede apreciar que la ampliación en cuanto a la cobertura del servicio de áreas verdes.

CUADRO Nº 32
COBERTURA DEL SERVICIO

| ZONA | AREAS VERDES (M2) | | |
|----------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | TOTAL 2009 | Adicional 2010 | TOTAL 2010 |
| ZONA A | 1,358,086.0 | 68,979.0 | 1,427,065.0 |
| ZONA B | 225,573.0 | 50,867.0 | 276,440.0 |
| TOTAL | 1,583,659.0 | 119,846.0 | 1,703,505.0 |
| AMPLIACION DE LA COBERTURA | | 7.6% | |

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 Nº 0041-2004-AI-TC, Nº 0053-2004-PI/TC, Nº 0018-2005-PI/TC, Nº 020-2006-PI/TC y Nº 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 Nº 33 y 34**.

CUADRO N° 33
RELACION DE AREAS VERDES - ZONAA

| ITEM | DENOMINACION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|------|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2009 | ADICIONAL 2010 | TOTAL PERIODO 2010 | |
| 1 | PARQUE ALAMEDA DE VILLA SOL | ASOC. ALAMEDA DE VILLA SOL | 17,565.0 | | 17,565.0 | Tipo 1 |
| 2 | PARQUE ESTRELLA 2 | ASOC. LA ESTRELLA | 1,338.0 | 1,338.0 | 2,676.0 | Tipo 1 |
| 3 | PARQUE REFORMA AGRARIA | ASOC. REFORMA AGRARIA | 2,514.0 | | 2,514.0 | Tipo 1 |
| 4 | PARQUE RIO SANTA | ASOC. RIO SANTA | 2,000.0 | | 2,000.0 | Tipo 1 |
| 5 | PARQUE LA LIBERTAD | ASOC. VIVIENDA HIJOS DE TAURIJA | 0.0 | 4,000.0 | 4,000.0 | Tipo 1 |
| 6 | PARQUE VIRGEN DE LA SOLEDAD | ASOC. VIVIENDA VIRGEN DE LA SOLEDAD | 0.0 | 6,732.0 | 6,732.0 | Tipo 1 |
| 7 | PARQUE PRINCIPE DE ASTURIAS | ASOC. VIVIENDA VILLA UNIVERSITARIA | 1,837.0 | | 1,837.0 | Tipo 1 |
| 8 | PARQUE HISTORIA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 1,142.0 | | 1,142.0 | Tipo 1 |
| 9 | PARQUE LENGUAJE | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 4,296.0 | | 4,296.0 | Tipo 1 |
| 10 | PARQUE MAGDALENA | COOP. MAGDALENA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 11 | PARQUE SEMILLITAS | COOP. VIVIENDA HUAYTAPALLANA | 1,860.0 | | 1,860.0 | Tipo 1 |
| 12 | PARQUE NIÑO JESUS DE PRAGA | URB. ANGELICA GAMARRA | 2,840.0 | | 2,840.0 | Tipo 1 |
| 13 | PARQUE EL NIÑO | URB. COVIDA II ETAPA | 5,220.0 | | 5,220.0 | Tipo 1 |
| 14 | PARQUE VIRGEN DE LAS MERCEDES | URB. EL TREBOL IV ETAPA | 2,520.0 | | 2,520.0 | Tipo 1 |
| 15 | PARQUE GLORIA PORTOCARRERO | URB. EL TREBOL IV ETAPA | 1,147.0 | | 1,147.0 | Tipo 1 |
| 16 | PARQUE LA FLORESTA A | URB. LA FLORESTA DE PRO | 2,093.0 | 1,395.0 | 3,488.0 | Tipo 1 |
| 17 | PARQUE LA FLORESTA B | URB. LA FLORESTA DE PRO | 4,039.0 | | 4,039.0 | Tipo 1 |
| 18 | PARQUE SANTA ROSA | URB. LA FLORESTA DE PRO | 2,800.0 | 700.0 | 3,500.0 | Tipo 1 |
| 19 | PARQUE ANTONIO RAIMONDI | URB. LAS PALEMRAS I ETAPA | 4,352.0 | 1,088.0 | 5,440.0 | Tipo 1 |
| 20 | PARQUE JOSÉ CARLOS MARIÁTEGUI | URB. LAS PALMERAS | 7,850.0 | | 7,850.0 | Tipo 1 |
| 21 | PARQUE EL SOL | URB. LAS PALMERAS II ETAPA | 1,999.0 | | 1,999.0 | Tipo 1 |
| 22 | PARQUE LIBERTAD | URB. LAS PALMERAS II ETAPA | 3,425.0 | | 3,425.0 | Tipo 1 |
| 23 | PARQUE PRINCIPAL PALMERAS | URB. LAS PALMERAS II ETAPA | 15,470.0 | | 15,470.0 | Tipo 1 |
| 24 | PARQUE LOS NARANJOS | URB. LOS NARANJOS | 2,170.0 | | 2,170.0 | Tipo 1 |
| 25 | PARQUE JAZMINES | URB. MERCURIO I ETAPA | 3,502.0 | | 3,502.0 | Tipo 1 |
| 26 | PARQUE LOS GEMELOS | URB. MERCURIO II ETAPA | 9,593.0 | | 9,593.0 | Tipo 1 |
| 27 | PARQUE TULIPANES | URB. MERCURIO II ETAPA | 5,000.0 | 5,570.0 | 10,570.0 | Tipo 1 |
| 28 | PARQUE CHABUCA GRANDA | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,397.0 | | 1,397.0 | Tipo 1 |
| 29 | PARQUE CIRUELOS | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,599.0 | | 1,599.0 | Tipo 1 |
| 30 | PARQUE CLAVELES | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,629.0 | | 1,629.0 | Tipo 1 |
| 31 | PARQUE EDEN | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,161.0 | 1,742.0 | 2,903.0 | Tipo 1 |
| 32 | PARQUE GUAYAQUILES | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,010.0 | | 1,010.0 | Tipo 1 |
| 33 | PARQUE JOSE SANTOS CHOCANO | URB. MICAELA BASTIDAS | 667.0 | | 667.0 | Tipo 1 |
| 34 | PARQUE LA AMISTAD | URB. MICAELA BASTIDAS | 2,926.0 | | 2,926.0 | Tipo 1 |
| 35 | PARQUE LOS DURAZNOS | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,606.0 | 1,071.0 | 2,677.0 | Tipo 1 |
| 36 | PARQUE LOS MANGOS | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,701.0 | | 1,701.0 | Tipo 1 |
| 37 | PARQUE MELONES | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,254.0 | | 1,254.0 | Tipo 1 |
| 38 | PARQUE MICAELA BASTIDAS | URB. MICAELA BASTIDAS | 2,565.0 | | 2,565.0 | Tipo 1 |
| 39 | PARQUE MICAELA BASTIDAS | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,010.0 | | 1,010.0 | Tipo 1 |
| 40 | PARQUE NAZARENO | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,987.0 | | 1,987.0 | Tipo 1 |
| 41 | PARQUE PARAISO | URB. MICAELA BASTIDAS | 909.0 | | 909.0 | Tipo 1 |
| 42 | PARQUE VIRGEN DEL CARMEN | URB. PALMAS REALES | 3,780.0 | | 3,780.0 | Tipo 1 |
| 43 | PARQUE LAMBAYEQUE | URB. PANAMERICANA NORTE | 6,248.0 | | 6,248.0 | Tipo 1 |
| 44 | PARQUE LIMA | URB. PANAMERICANA NORTE | 27,698.0 | | 27,698.0 | Tipo 1 |
| 45 | PARQUE PARQUE CABANA | URB. PANAMERICANA NORTE | 244.0 | | 244.0 | Tipo 1 |
| 46 | PARQUE RAMON CASTILLA | URB. PANAMERICANA NORTE | 3,945.0 | | 3,945.0 | Tipo 1 |
| 47 | PARQUE CAJAMARCA | URB. PANAMERICANA NORTE | 3,087.0 | | 3,087.0 | Tipo 1 |
| 48 | PARQUE PIURA | URB. PANAMERICANA NORTE | 1,632.0 | | 1,632.0 | Tipo 1 |
| 49 | PARQUE CRISTO REY | URB. PARQUE DE NARANJAL I ETAPA | 13,041.0 | | 13,041.0 | Tipo 1 |
| 50 | PARQUE PERU JAPON | URB. PARQUE DE NARANJAL I ETAPA | 10,076.0 | 4,319.0 | 14,395.0 | Tipo 1 |
| 51 | PARQUE SANTA ROSA | URB. PARQUE DE NARANJAL I ETAPA | 9,129.0 | | 9,129.0 | Tipo 1 |
| 52 | PARQUE RAYMONDI | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 8,440.0 | | 8,440.0 | Tipo 1 |
| 53 | PARQUE CESAR VALLEJO | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 27,552.0 | | 27,552.0 | Tipo 1 |
| 54 | PARQUE CIPRECE | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 4,138.0 | | 4,138.0 | Tipo 1 |

| ITEM | DENOMINACION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2009 | ADICIONAL 2010 | TOTAL PERIODO 2010 | |
| 55 | PARQUE SANTA ROSA | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 5,895.0 | | 5,895.0 | Tipo 1 |
| 56 | PARQUE JARDINES DE VILLA SOL | URB. PARQUES VILLA SOL | 6,579.0 | | 6,579.0 | Tipo 1 |
| 57 | PARQUE MELITÓN CARBAJAL | URB. PINARES | 7,132.0 | | 7,132.0 | Tipo 1 |
| 58 | PARQUE VIRGEN DE CHAPI | URB. PINARES | 3,352.0 | 4,488.0 | 7,840.0 | Tipo 1 |
| 59 | PARQUE ALAMEDA | URB. PREVI | 3,325.0 | 2,217.0 | 5,542.0 | Tipo 1 |
| 60 | PARQUE PREVI | URB. PREVI | 9,985.0 | 1,762.0 | 11,747.0 | Tipo 1 |
| 61 | PARQUE PRIMAVERA | URB. PRIMAVERA | 3,322.0 | 1,424.0 | 4,746.0 | Tipo 1 |
| 62 | PARQUE EL INMACULADA CONCEPCIÓN | URB. PRO | 1,338.0 | 1,339.0 | 2,677.0 | Tipo 1 |
| 63 | PARQUE LA HUACA DE ORO | URB. PRO | 17,253.0 | 7,394.0 | 24,647.0 | Tipo 1 |
| 64 | PARQUE CAPULLITO | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 1,800.0 | | 1,800.0 | Tipo 1 |
| 65 | PARQUE LA AMISTAD | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 1,800.0 | | 1,800.0 | Tipo 1 |
| 66 | PARQUE LAS DELICIAS | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 4,281.0 | | 4,281.0 | Tipo 1 |
| 67 | PARQUE LAS MALVINAS | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 4,233.0 | | 4,233.0 | Tipo 1 |
| 68 | PARQUE RENACIMIENTO | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 3,300.0 | | 3,300.0 | Tipo 1 |
| 69 | PARQUE LA FORTALEZA | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 2,702.0 | 1,158.0 | 3,860.0 | Tipo 1 |
| 70 | PARQUE PLAZA CÍVICA | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 40,554.0 | 1,728.0 | 42,282.0 | Tipo 1 |
| 71 | PARQUE S/N | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 1,237.0 | | 1,237.0 | Tipo 1 |
| 72 | PARQUE VIRGEN DE FÁTIMA | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 4,258.0 | 1,064.0 | 5,322.0 | Tipo 1 |
| 73 | PARQUE N° 2 | URB. PRO-LIMA | 4,788.0 | 1,198.0 | 5,986.0 | Tipo 1 |
| 74 | PARQUE N° 3 | URB. PRO-LIMA | 7,344.0 | 1,836.0 | 9,180.0 | Tipo 1 |
| 75 | PARQUE N° 5 | URB. PRO-LIMA | 2,380.0 | | 2,380.0 | Tipo 1 |
| 76 | PARQUE N° 6 | URB. PRO-LIMA | 2,720.0 | | 2,720.0 | Tipo 1 |
| 77 | PARQUE N° 1 | URB. SAN ELIAS | 4,660.0 | 1,165.0 | 5,825.0 | Tipo 1 |
| 78 | PARQUE FELIPE CASTILLO | URB. SAN ELIAS | 675.0 | | 675.0 | Tipo 1 |
| 79 | PARQUE NACIONES UNIDAS N01 | URB. SAN ELIAS | 8,000.0 | 2,000.0 | 10,000.0 | Tipo 1 |
| 80 | PARQUE LATINOAMERICANO 2000 | URB. SANTA ELISA | 7,235.0 | 1,810.0 | 9,045.0 | Tipo 1 |
| 81 | PARQUE SANTA LUISA | URB. SANTA LUISA | 7,695.0 | | 7,695.0 | Tipo 1 |
| 82 | PARQUE SANTA ROSA EL OLIVAR | URB. SANTA ROSA | 1,064.0 | | 1,064.0 | Tipo 1 |
| 83 | PARQUE ESTRELLA | URB. SOL DE ORO | 5,348.0 | | 5,348.0 | Tipo 1 |
| 84 | PARQUE LA LUNA | URB. SOL DE ORO | 5,400.0 | 1,350.0 | 6,750.0 | Tipo 1 |
| 85 | PARQUE INTERNACIONAL | URB. TREBOL I ETAPA | 2,922.0 | | 2,922.0 | Tipo 1 |
| 86 | PARQUE SAN MARTIN DE PORRES | URB. TREBOL I ETAPA | 6,686.0 | | 6,686.0 | Tipo 1 |
| 87 | PARQUE SANTA ROSA | URB. TREBOL I ETAPA | 6,248.0 | | 6,248.0 | Tipo 1 |
| 88 | PARQUE BETA | URB. TREBOL III ETAPA | 4,748.0 | 1,187.0 | 5,935.0 | Tipo 1 |
| 89 | PARQUE CONFRATERNIDAD O MOSCU | URB. TREBOL III ETAPA | 6,877.0 | | 6,877.0 | Tipo 1 |
| 90 | PARQUE CHAVIN | URB. TREBOL II ETAPA | 1,879.0 | | 1,879.0 | Tipo 1 |
| 91 | PARQUE LEÓN VALVERDE | URB. TREBOL II ETAPA | 1,572.0 | | 1,572.0 | Tipo 1 |
| 92 | PARQUE LUCHA REYES | URB. TREBOL II ETAPA | 1,794.0 | | 1,794.0 | Tipo 1 |
| 93 | PARQUE MACHU PICCHU | URB. TREBOL II ETAPA | 950.0 | 1,450.0 | 2,400.0 | Tipo 1 |
| 94 | PARQUE RODOLFO ESPINAR | URB. TREBOL II ETAPA | 672.0 | 1,569.0 | 2,241.0 | Tipo 1 |
| 95 | PARQUE N° 3 VILLA LOS ANGELES | URB. VILLA DE LOS ANGELES | 2,560.0 | | 2,560.0 | Tipo 1 |
| 96 | PARQUE N° 1 VILLA LOS ANGELES | URB. VILLA LOS ANGELES | 2,160.0 | | 2,160.0 | Tipo 1 |
| 97 | PARQUE N° 2 VILLA LOS ANGELES | URB. VILLA LOS ANGELES | 3,600.0 | | 3,600.0 | Tipo 1 |
| 98 | PARQUE CHIRA | URB. VILLA NORTE | 4,963.0 | | 4,963.0 | Tipo 1 |
| 99 | PARQUE CLAVELES | URB. VILLA NORTE | 2,189.0 | | 2,189.0 | Tipo 1 |
| 100 | PARQUE CONSTITUCIONAL | URB. VILLA NORTE | 8,956.0 | | 8,956.0 | Tipo 1 |
| 101 | PARQUE LA AMISTAD | URB. VILLA NORTE | 8,585.0 | | 8,585.0 | Tipo 1 |
| 102 | PARQUE N° 1 | URB. VILLA NORTE | 27,185.0 | 3,020.0 | 30,205.0 | Tipo 1 |
| 103 | PARQUE HÉROES DEL CENEPA | URB. VILLA SOL | 9,510.0 | | 9,510.0 | Tipo 1 |
| 104 | PARQUE MEDALLA MILAGROSA | URB. VILLA SOL | 12,025.0 | | 12,025.0 | Tipo 1 |
| 105 | PARQUE N° 4 | URB. VILLA SOL | 10,581.0 | | 10,581.0 | Tipo 1 |
| 106 | PARQUE UNION | URB. VILLA SOL | 18,297.0 | | 18,297.0 | Tipo 1 |
| 107 | PARQUE CRISTO VIVO | URB. ANGELICA GAMARRA I ETAPA | 6,773.0 | | 6,773.0 | Tipo 1 |
| 108 | PARQUE VIRGEN DE LA INMACULADA | URB. ANGELICA GAMARRA I ETAPA | 330.0 | | 330.0 | Tipo 1 |
| 109 | PARQUE SAN MARTÍN DE PORRES | URB. ANGELICA GAMARRA II ETAPA | 5,462.0 | | 5,462.0 | Tipo 1 |

| ITEM | DENOMINACION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|------|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2009 | ADICIONAL 2010 | TOTAL PERIODO 2010 | |
| 110 | PARQUE SEÑOR DE LOS MILAGROS | URB.ANGELICA GAMARRA II ETAPA | 1,499.0 | | 1,499.0 | Tipo 1 |
| 111 | PARQUE LAS AZUCENAS | URB.COVIDA I ETAPA | 3,180.0 | | 3,180.0 | Tipo 1 |
| 112 | PARQUE LOS OLIVOS | URB.COVIDA I ETAPA | 4,676.0 | 1,290.0 | 5,966.0 | Tipo 1 |
| 113 | PARQUE PRINCIPAL N° 1 | URB.COVIDA I ETAPA | 15,755.0 | | 15,755.0 | Tipo 1 |
| 114 | PARQUE ALAMEDA DEL NARANJAL | ASOC. ALAMEDA DE NARANJAL | 11,366.0 | | 11,366.0 | Tipo 1 |
| 115 | PARQUE ESTRELLA 1 | ASOC. LA ESTRELLA | 1,425.0 | | 1,425.0 | Tipo 1 |
| 116 | PARQUE CENTRAL RESIDENCIAL LOS OLIVOS | ASOC. LOS OLIVOS | 2,985.0 | | 2,985.0 | Tipo 1 |
| 117 | PARQUE VIRGEN LAS MERCEDES | ASOC. PEREGRINOS DEL SEÑOR | 2,630.0 | | 2,630.0 | Tipo 1 |
| 118 | PARQUE IGUALDAD | ASOC. REFORMA AGRARIA | 2,889.0 | | 2,889.0 | Tipo 1 |
| 119 | PARQUE LUZ DEL NORTE | ASOC. RIO SANTA | 1,177.0 | | 1,177.0 | Tipo 1 |
| 120 | PARQUE 18 | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 121 | PARQUE 19 | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 122 | PARQUE COMPLEJO DEPORTIVO | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 123 | PARQUE DE LA BANDERA | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 124 | PARQUE NUMERO 22 | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 125 | PARQUE SAMUEL POMA | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 1,622.0 | | 1,622.0 | Tipo 1 |
| 126 | PARQUE SAN MARTIN | ASOC. SAN MARTIN DE PORRES | 1,357.0 | | 1,357.0 | Tipo 1 |
| 127 | PARQUE SAN VALENTIN | ASOC. VIRGEN DE LA PUERTA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 128 | PARQUE SAN ANTONIO | ASOC. VIRGEN DE LA PUERTA | 1,080.0 | | 1,080.0 | Tipo 1 |
| 129 | PARQUE VIRGEN DE LA PUERTA | ASOC. VIRGEN DE LA PUERTA | 822.0 | | 822.0 | Tipo 1 |
| 130 | PARQUE EL OLIVAR | ASOC. VIVIENDA VILLA UNIVERSITARIA | 3,270.0 | | 3,270.0 | Tipo 1 |
| 131 | PARQUE SIGLO XXI | ASOC. VIVIENDA VILLA UNIVERSITARIA | 4,067.0 | | 4,067.0 | Tipo 1 |
| 132 | PARQUE UNIVERSITARIO | ASOC. VIVIENDA VILLA UNIVERSITARIA | 1,257.0 | | 1,257.0 | Tipo 1 |
| 133 | PARQUE SUIZA PERUANA | ASOC.SUIZA PERUANA | 1,401.0 | | 1,401.0 | Tipo 1 |
| 134 | PARQUE E | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 1,085.0 | | 1,085.0 | Tipo 1 |
| 135 | PARQUE AMISTAD | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 3,245.0 | | 3,245.0 | Tipo 1 |
| 136 | PARQUE BRISAS DE CUETO | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 1,227.0 | | 1,227.0 | Tipo 1 |
| 137 | PARQUE CARLOS CUETO FERNANDINI | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 597.0 | | 597.0 | Tipo 1 |
| 138 | PARQUE CENTRO DE SALUD | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 2,253.0 | | 2,253.0 | Tipo 1 |
| 139 | PARQUE CONCORDIA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 2,253.0 | | 2,253.0 | Tipo 1 |
| 140 | PARQUE FILOSOFIA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 520.0 | | 520.0 | Tipo 1 |
| 141 | PARQUE HORACIO ZEVALLOS | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 703.0 | | 703.0 | Tipo 1 |
| 142 | PARQUE LA AMISTAD | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 2,596.0 | | 2,596.0 | Tipo 1 |
| 143 | PARQUE LAS PALMERAS | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 932.0 | | 932.0 | Tipo 1 |
| 144 | PARQUE LOS ROSALES | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 1,009.0 | | 1,009.0 | Tipo 1 |
| 145 | PARQUE NICANOR PAREDES | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 414.0 | | 414.0 | Tipo 1 |
| 146 | PARQUE NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 365.0 | | 365.0 | Tipo 1 |
| 147 | PARQUE PASAJE HUGO ESPINOZA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 209.0 | | 209.0 | Tipo 1 |
| 148 | PARQUE PASAJE M | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 227.0 | | 227.0 | Tipo 1 |
| 149 | PARQUE PASAJE Q | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 667.0 | | 667.0 | Tipo 1 |
| 150 | PARQUE S/N | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 240.0 | | 240.0 | Tipo 1 |
| 151 | PARQUE SAN JUDAS TADEO | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 2,702.0 | | 2,702.0 | Tipo 1 |
| 152 | PARQUE SAN MARTIN DE PORRES | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 932.0 | | 932.0 | Tipo 1 |
| 153 | PARQUE SANTA ROSA | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 607.0 | | 607.0 | Tipo 1 |
| 154 | PARQUE TORTUGAS | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 549.0 | | 549.0 | Tipo 1 |
| 155 | PARQUE VIRGEN DEL CARMEN | CONJ. HABIT. CARLOS CUETO FERNANDINI | 568.0 | | 568.0 | Tipo 1 |
| 156 | PARQUE CAJATAMBA | COOP. CAJABAMBA | 1,728.0 | | 1,728.0 | Tipo 1 |
| 157 | PARQUE OLIVAR N° 1 | COOP. EL OLIVAR | 1,043.0 | | 1,043.0 | Tipo 1 |
| 158 | PARQUE OLIVAR N° 2 | COOP. EL OLIVAR | 540.0 | | 540.0 | Tipo 1 |
| 159 | PARQUE N°3 LIBERTAD | COOP. LA LIBERTAD | 486.0 | | 486.0 | Tipo 1 |
| 160 | PARQUE AMISTAD LIBERTAD N 2 | COOP. LA LIBERTAD | 652.0 | | 652.0 | Tipo 1 |
| 161 | PARQUE CENTRAL LIBERTAD | COOP. LA LIBERTAD | 1,909.0 | | 1,909.0 | Tipo 1 |
| 162 | PARQUE GUADALUPE | COOP. NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE | 2,598.0 | | 2,598.0 | Tipo 1 |
| 163 | PARQUE VIRGEN DE LA PUERTA 2 | COOP. VIRGEN DE GUADALUPE | 1,948.0 | | 1,948.0 | Tipo 1 |
| 164 | PARQUE VIRGEN DEL ROSARIO | COOP. VIRGEN DEL ROSARIO | 883.0 | | 883.0 | Tipo 1 |

| ITEM | DENOMINACION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|------|-----------------------------------|--|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2009 | ADICIONAL 2010 | TOTAL PERIODO 2010 | |
| 165 | PARQUE SOL DE LOS INCAS | COOP. VIVIENDA HUAYTAPALLANA | 2,002.0 | | 2,002.0 | Tipo 1 |
| 166 | PARQUE EL MOLINO | PROG. RESIDENCIAL EL MOLINO DE LOS OLIVOS | 1,316.0 | | 1,316.0 | Tipo 1 |
| 167 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO | URB PRO III ETAPA | 9,451.0 | | 9,451.0 | Tipo 1 |
| 168 | PARQUE COVIDA | URB. COVIDA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 169 | PARQUE GENERAL SAN MARTÍN | URB. COVIDA II ETAPA | 6,480.0 | | 6,480.0 | Tipo 1 |
| 170 | PARQUE N°7 EL TREBOL | URB. EL TREBOL II ETAPA | 7,574.0 | | 7,574.0 | Tipo 1 |
| 171 | PARQUE BANCARIOS | URB. EL TREBOL III RA ETAPA | 6,963.0 | | 6,963.0 | Tipo 1 |
| 172 | PARQUE LOS SAUCES | URB. LOS NARANJOS | 1,619.0 | | 1,619.0 | Tipo 1 |
| 173 | PARQUE SENOR DE LOS MILAGROS | URB. LOS NARANJOS | 10,111.0 | | 10,111.0 | Tipo 1 |
| 174 | PARQUE LOS NOGALES | URB. LOS NOGALES | 1,400.0 | | 1,400.0 | Tipo 1 |
| 175 | PARQUE PINARES | URB. LOS PINARES | 1,750.0 | | 1,750.0 | Tipo 1 |
| 176 | PARQUE OLIVOS DE MERCURIO | URB. MERCURIO I ETAPA | 450.0 | | 450.0 | Tipo 1 |
| 177 | PARQUE MERCURIO | URB. MERCURIO II ETAPA | 1,950.0 | | 1,950.0 | Tipo 1 |
| 178 | PARQUE LA HUACA | URB. MICAELA BASTIDAS | 1,223.0 | | 1,223.0 | Tipo 1 |
| 179 | PARQUE TRIANGULO | URB. MICAELA BASTIDAS | 564.0 | | 564.0 | Tipo 1 |
| 180 | PARQUE MANUELITO-MERCURIO | URB. PALMAS REALES | 1,820.0 | | 1,820.0 | Tipo 1 |
| 181 | PARQUE NIÑO JESUS | URB. PANAMERICANA NORTE | 891.0 | | 891.0 | Tipo 1 |
| 182 | PARQUE TUMBES | URB. PANAMERICANA NORTE | 1,675.0 | | 1,675.0 | Tipo 1 |
| 183 | PARQUE LLOQUE YUPANQUI | URB. PARQUE DE NARANJAL I ETAPA | 74,048.0 | | 74,048.0 | Tipo 1 |
| 184 | PARQUE SOLIDARIDAD | URB. PARQUE DE NARANJAL II ETAPA | 6,285.0 | | 6,285.0 | Tipo 1 |
| 185 | PARQUE BAUSATE Y MEZA | URB. PREVI | 397.0 | | 397.0 | Tipo 1 |
| 186 | PARQUE S/N | URB. PREVI | 413.0 | | 413.0 | Tipo 1 |
| 187 | PARQUE TULIPANES | URB. PREVI | 759.0 | | 759.0 | Tipo 1 |
| 188 | PARQUE CIPRECES | URB. PRO 5TO SECTOR I ETAPA | 2,542.0 | | 2,542.0 | Tipo 1 |
| 189 | PARQUE EL OLIVAR | URB. PRO 5TO SECTOR II ETAPA | 1,238.0 | | 1,238.0 | Tipo 1 |
| 190 | PARQUE N° 1 PROLIMA | URB. PRO-LIMA | 735.0 | | 735.0 | Tipo 1 |
| 191 | PARQUE N° 4 | URB. PRO-LIMA | 1,526.0 | | 1,526.0 | Tipo 1 |
| 192 | PARQUE SANTA ROSA | URB. PUERTAS DE PRO | 1,045.0 | | 1,045.0 | Tipo 1 |
| 193 | PARQUE VIRGEN DE LA MACARENA | URB. PUERTAS DE PRO | 2,875.0 | | 2,875.0 | Tipo 1 |
| 194 | PARQUE VIRGEN DE LA PUERTA DE PRO | URB. PUERTAS DE PRO | 13,250.0 | | 13,250.0 | Tipo 1 |
| 195 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO LAS DUNAS | URB. SAN ROQUE | 3,691.0 | | 3,691.0 | Tipo 1 |
| 196 | PARQUE OLIMPO | URB. SAN ROQUE | 1,117.0 | | 1,117.0 | Tipo 1 |
| 197 | PARQUE SAN ROQUE | URB. SAN ROQUE | 2,612.0 | | 2,612.0 | Tipo 1 |
| 198 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO | URB. SANTA ANA | 6,953.0 | | 6,953.0 | Tipo 1 |
| 199 | PARQUE SANTA ANA | URB. SANTA ANA | 5,297.0 | | 5,297.0 | Tipo 1 |
| 200 | PARQUE CONSTITUYENTE | URB. SANTA ELISA | 2,052.0 | | 2,052.0 | Tipo 1 |
| 201 | PARQUE LATINOAMERICO | URB. SANTA ELISA | 2,554.0 | | 2,554.0 | Tipo 1 |
| 202 | PARQUE EL OLIVAR | URB. SANTA ROSA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 203 | PARQUE SAN JUDAS TADEO | URB. TREBOL I ETAPA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 1 |
| 204 | PARQUE INDOAMERICANO | URB. VENUS | 1,627.0 | | 1,627.0 | Tipo 1 |
| 205 | PARQUE LOS GERANEOS | URB. VILLA NORTE | 3,619.0 | | 3,619.0 | Tipo 1 |
| 206 | PARQUE N° 5 | URB. VILLA NORTE | 4,623.0 | | 4,623.0 | Tipo 1 |
| 207 | PARQUE FRANCISCO CORNEJO | URB. VILLA SOL | 5,436.0 | | 5,436.0 | Tipo 1 |
| 208 | PARQUE LA BANDERA | URB. VILLA SOL | 2,275.0 | | 2,275.0 | Tipo 1 |
| 209 | PARQUE PROGRESO | URB.COOPERATIVA GOOD YEAR | 380.0 | | 380.0 | 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. Marañon | 45,330.0 | | 45,330.0 | Tipo 1 |
| 212 | BERMA AV. HORACIO ZEVALLOS | Desde Av. Angelica Gamarra - Calle 2 de Mayo | 0 | 575.0 | 575.0 | Tipo 1 |
| 213 | BERMA AV. ALFREDO MENDIOLA | Desde Universitaria - Av. Marañon | 11,000.0 | | 11,000.0 | Tipo 1 |
| 214 | BERMA AV. ALFREDO MENDIOLA | Desde Av. Marañon - Av. C. Izaguirre | 53,560.0 | | 53,560.0 | Tipo 1 |
| 215 | BERMA AV. ALFREDO MENDIOLA | Desde Av. C. Izaguirre - Av. Tomas Valle | 21,940.0 | | 21,940.0 | Tipo 1 |
| 216 | BERMA AV. ALISOS | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 43,519.0 | | 43,519.0 | 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. ANGELICA GAMARRA | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 14,459.0 | | 14,459.0 | Tipo 1 |

| ITEM | DENOMINACION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|----------------|-----------------------------|--|--------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2009 | ADICIONAL 2010 | TOTAL PERIODO 2010 | |
| 220 | BERMA AV. ANTUNEZ DE MAYOLO | Desde Av. C. Izaguirre - Av. Universitaria | 10,864.0 | | 10,864.0 | Tipo 1 |
| 221 | BERMA AV. BETA | Desde Av. Ang. Gamarra - Av. Tomas Valle | 3,465.0 | | 3,465.0 | Tipo 1 |
| 222 | BERMA AV. CARLOS IZAGUIRRE | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 33,389.0 | | 33,389.0 | Tipo 1 |
| 223 | BERMA AV. EL TREBOL | Desde Av. Ang. Gamarra - Av. Venus | 1,835.0 | | 1,835.0 | Tipo 1 |
| 224 | BERMA AV. GERARDO UNGER | Desde Av. Bernardo - Av. Naranjal | 9,500.0 | | 9,500.0 | Tipo 1 |
| 225 | BERMA AV. HUAYLAS | Desde Av. Naranjal - Av. Marañon | 3,600.0 | | 3,600.0 | Tipo 1 |
| 226 | BERMA AV. MARAÑON | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Proceres | 16,156.0 | | 16,156.0 | Tipo 1 |
| 227 | BERMA AV. NARANJAL | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Proceres | 7,437.0 | | 7,437.0 | Tipo 1 |
| 228 | BERMA AV. PALMERAS | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Izaguirre | 13,777.0 | | 13,777.0 | Tipo 1 |
| 229 | BERMA AV. TOMAS VALLE | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 21,938.0 | | 21,938.0 | Tipo 1 |
| 230 | BERMA AV. TOMAS VALLE | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Universitaria | 11,500.0 | | 11,500.0 | Tipo 1 |
| 231 | BERMA AV. UNIVERSITARIA | Desde Av. Marañon - Av. Santa Elvia | 10,000.0 | | 10,000.0 | Tipo 1 |
| 232 | BERMA AV. UNIVERSITARIA | Desde Av. C. Izaguirre - Av. Marañon | 40,000.0 | | 40,000.0 | Tipo 1 |
| 233 | BERMA AV. UNIVERSITARIA | Desde Av. Tomas Valle - Av. C. Izaguirre | 20,000.0 | | 20,000.0 | Tipo 1 |
| 234 | BERMA AV. UNIVERSITARIA | Desde Av. Ang. Gamarra - Av. A. Mayolo | 3,400.0 | | 3,400.0 | Tipo 1 |
| 235 | BERMA AV. ZINC | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Gerardo Unger | 20,450.0 | | 20,450.0 | Tipo 1 |
| 236 | BERMA OVALO NARANJAL | Cruce Av. Alf. Mendiola - Av. Naranjal | 11,000.0 | | 11,000.0 | Tipo 1 |
| 237 | BERMA OVALO TOMAS VALLE | Cruce Av. Alf. Mendiola - Av. Tomas Valle | 6,451.0 | | 6,451.0 | Tipo 1 |
| 238 | BERMA OVALO PILAS | Cruce Av. Alf. Mendiola con Av. Ang. Gamarra | 3,500.0 | | 3,500.0 | Tipo 1 |
| 239 | BERMA OVALO UNIVERSITARIA | Cruce Av. Universitaria con Av. Ang. Gamarra | 600.0 | | 600.0 | Tipo 1 |
| TOTALES | | | 1,358,086.0 | 68,979.0 | 1,427,065.0 | |

CUADRO N° 34
RELACION DE AREAS VERDES - ZONA B

| ITEM | DENOMINACION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|------|--|----------------------------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2009 | ADICIONAL 2010 | TOTAL PERIODO 2010 | |
| 1 | PARQUE VIRGEN DE LAS MERCEDES | AA.HH.CHILLON | 574.0 | 143.0 | 717.0 | Tipo 2 |
| 2 | PARQUE N° 8 | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 1,555.0 | 388.0 | 1,943.0 | Tipo 2 |
| 3 | PARQUE LOS JAZMINES | AA.HH.LOS JASMINEZ DE NARANJAL | 5,869.0 | | 5,869.0 | Tipo 2 |
| 4 | PARQUE POR LA PAZ N° 2 | AA.HH.MARTIREZ DEL SUTEP | 2,278.0 | 1,518.0 | 3,796.0 | Tipo 2 |
| 5 | PARQUE PARACAS | AA.HH.MORADORES DEL PASAJE VENUS | 2,299.0 | 121.0 | 2,420.0 | Tipo 2 |
| 1 | PARQUE CAMPO DEPORTIVO JULIO JARAMILLO | 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 | 9,284.0 | | 9,284.0 | Tipo 2 |
| 4 | PARQUE N° 1 | AA.HH. LAURA CALLER IBERICO | 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 EGUAÏN | AA.HH. LOS ANGELES | 300.0 | | 300.0 | Tipo 2 |
| 9 | PARQUE LA PAZ | AA.HH. SANTA ROSA DE NARANJAL | 0.0 | 5,000.0 | 5,000.0 | 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 ALISOS | 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.28 DE JULIO | 229.0 | | 229.0 | Tipo 2 |
| 17 | PARQUE 28 DE JULIO | AA.HH.28 DE JULIO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 18 | PARQUE APOSTOLO SANTIAGO TUPAC | AA.HH.28 DE JULIO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 19 | PARQUE N 10 | AA.HH.28 DE JULIO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 20 | PARQUE DE LA ESPERANZA | AA.HH.6TO GRUPO | 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 | 500.0 | 1,094.0 | Tipo 2 |
| 23 | PARQUE N° 8 | AA.HH.ARMANDO VILLANUEVA | 680.0 | 500.0 | 1,180.0 | Tipo 2 |
| 24 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.ARMANDO VILLANUEVA | 438.0 | | 438.0 | Tipo 2 |



| ITEM | DENOMINACION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2009 | ADICIONAL 2010 | TOTAL PERIODO 2010 | |
| 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 ALEGRÍA | AA.HH.CHILLON | 226.0 | | 226.0 | Tipo 2 |
| 31 | PARQUE COMITÉ CÍVICO | AA.HH.CHILLON | 3,169.0 | | 3,169.0 | Tipo 2 |
| 32 | PARQUE ECOLÓGICO | AA.HH.CHILLON | 781.0 | | 781.0 | Tipo 2 |
| 33 | PARQUE FELIPE CASTILLO | AA.HH.CHILLON | 202.0 | | 202.0 | Tipo 2 |
| 34 | PARQUE FLORA TRISTÁN | AA.HH.CHILLON | 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 | 1,000.0 | 1,000.0 | Tipo 2 |
| 38 | PARQUE JUAQUINA JIMENEZ | AA.HH.CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 39 | PARQUE LAS CUCARDAS | AA.HH.CHILLON | 252.0 | | 252.0 | Tipo 2 |
| 40 | PARQUE LAS DORKAS | AA.HH.CHILLON | 198.0 | | 198.0 | Tipo 2 |
| 41 | PARQUE NIÑO JESÚS | AA.HH.CHILLON | 314.0 | | 314.0 | Tipo 2 |
| 42 | PARQUE N° 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 NIEVES | AA.HH.CHILLON | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 52 | PARQUE CRUZ DE MOTUPE | AA.HH.DANIEL ALCIDES CARRION | 1,600.0 | | 1,600.0 | Tipo 2 |
| 53 | PARQUE DANIEL ALCIDES CARRIÓN | AA.HH.DANIEL ALCIDES CARRION | 955.0 | | 955.0 | Tipo 2 |
| 54 | PARQUE MIGUEL GRAU | AA.HH.DANIEL ALCIDES CARRION | 1,342.0 | | 1,342.0 | Tipo 2 |
| 55 | PARQUE NUEVO MILENIO | AA.HH.DANIEL ALCIDES CARRION | 810.0 | | 810.0 | Tipo 2 |
| 56 | PARQUE EL AMAUTA | AA.HH.EL AMAUTA | 767.0 | | 767.0 | Tipo 2 |
| 57 | PARQUE CENTRO CIVICO | AA.HH.EL OLIVAR | 2,431.0 | 500.0 | 2,931.0 | Tipo 2 |
| 58 | PARQUE S/N | AA.HH.EL OLIVAR | 560.0 | | 560.0 | Tipo 2 |
| 59 | PARQUE 20 DE ABRIL | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 2,740.0 | | 2,740.0 | Tipo 2 |
| 60 | PARQUE S/N | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 2,826.0 | 500.0 | 3,326.0 | Tipo 2 |
| 61 | PARQUE S/N | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 2,504.0 | | 2,504.0 | Tipo 2 |
| 62 | PARQUE S/N | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 63 | PARQUE S/N | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 64 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 2,450.0 | | 2,450.0 | Tipo 2 |
| 65 | PARQUE SUSPIRO | AA.HH.ENRIQUE MILLA OCHOA | 1,688.0 | | 1,688.0 | Tipo 2 |
| 66 | PARQUE JUAN PABLO II | AA.HH.JUAN PABLO II | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 67 | PARQUE S/N | AA.HH.JUAN PABLOII | 4,600.0 | 2,000.0 | 6,600.0 | Tipo 2 |
| 68 | PARQUE N° 1 | AA.HH.LAURA CALLER | 1,680.0 | | 1,680.0 | Tipo 2 |
| 69 | PARQUE S/N | AA.HH.LAURA CALLER | 1,333.0 | | 1,333.0 | Tipo 2 |
| 70 | PARQUE JUSTICIA | AA.HH.LOS JASMINEZ DE NARANJAL | 10,326.0 | 2,000.0 | 12,326.0 | Tipo 2 |
| 71 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS NORTEÑOS | 866.0 | | 866.0 | Tipo 2 |
| 72 | PARQUE EL ALGODONAL | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 3,653.0 | | 3,653.0 | Tipo 2 |
| 73 | PARQUE INMACULADA CONCEPCIÓN | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 6,131.0 | | 6,131.0 | Tipo 2 |
| 74 | PARQUE PLAZA CÍVICA | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 5,622.0 | | 5,622.0 | Tipo 2 |
| 75 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 2,000.0 | | 2,000.0 | Tipo 2 |
| 76 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 0.0 | 1,200.0 | 1,200.0 | Tipo 2 |
| 77 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 0.0 | 5,000.0 | 5,000.0 | Tipo 2 |
| 78 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 8,011.0 | | 8,011.0 | Tipo 2 |
| 79 | PARQUE SEÑOR DE LOS MILAGROS | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 5,262.0 | | 5,262.0 | Tipo 2 |

| ITEM | DENOMINACION | UBICACION | AREAS VERDES (M2) | | | TIPO DE SERVICIO |
|----------------|----------------------------------|--|-------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| | | | PERIODO 2009 | ADICIONAL 2010 | TOTAL PERIODO 2010 | |
| 80 | PARQUE VIRGEN DEL CARMEN | AA.HH.LOS OLIVOS DE PRO | 2,520.0 | | 2,520.0 | Tipo 2 |
| 81 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS ROSALES DE PRO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 82 | PARQUE S/N | AA.HH.LOS ROSALES DE PRO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 83 | PARQUE POR LA PAZ N° 1 | AA.HH.MARTIREZ DEL SUTEP | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 84 | PARQUE CRISTO MORADO | AA.HH.MERCURIO ALTO | 10,916.0 | | 10,916.0 | Tipo 2 |
| 85 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.MERCURIO ALTO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 86 | PARQUE NUEVA AMISTAD | AA.HH.NUEVA AMISTAD | 1,076.0 | | 1,076.0 | Tipo 2 |
| 87 | PARQUE SANTA ROSA | AA.HH.PATRIA NUEVA | 2,618.0 | | 2,618.0 | Tipo 2 |
| 88 | PARQUE INMACULADA SAN ALBERTO | AA.HH.SAN ALBERTO | 478.0 | | 478.0 | Tipo 2 |
| 89 | PARQUE N° 1 | AA.HH.SAN ALBERTO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 90 | PARQUE S/N | AA.HH.SAN ALBERTO | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 91 | PARQUE SAN ALBERTO | AA.HH.SAN ALBERTO | 998.0 | | 998.0 | Tipo 2 |
| 92 | PARQUE VIRGEN DE LAS NIEVES | AA.HH.SAN ALBERTO | 537.0 | | 537.0 | Tipo 2 |
| 93 | PARQUE LA AMISTAD VILLA MERCEDES | AA.HH.VILLA MERCEDES | 0.0 | | 0.0 | Tipo 2 |
| 94 | PARQUE S/N | AA.HH.VIRGEN DE FATIMA | 619.0 | | 619.0 | Tipo 2 |
| 95 | PARQUE VIRGEN DE LAS MERCEDES | AA.HH.VIRGEN DE LAS MERCEDES | 290.0 | 2,510.0 | 2,800.0 | Tipo 2 |
| 96 | BERMA AV. 2 DE OCTUBRE | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Canta Callao | 13,234.0 | | 13,234.0 | Tipo 2 |
| 97 | BERMA AV. CANTA CALLAO | Desde Av. Cordialidad - Jr. La Veracidad | 0.0 | 10,000.0 | 10,000.0 | Tipo 2 |
| 98 | BERMA AV. PROCERES | Desde Av. Cordialidad - Av. Marañon | 19,523.0 | | 19,523.0 | Tipo 2 |
| 99 | BERMA AV. PROCERES | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Cordialidad | 1,620.0 | | 1,620.0 | Tipo 2 |
| 100 | BERMA AV. PROCERES | Desde Av. Marañon - Av. Los Alisos | 8,960.0 | | 8,960.0 | Tipo 2 |
| 101 | BERMA AV. CENTRAL | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Canta Callao | 6,962.0 | | 6,962.0 | Tipo 2 |
| 102 | BERMA AV. SANTA ELVIRA | Desde Av. Universitaria - Av. D | 4,029.0 | | 4,029.0 | Tipo 2 |
| 103 | BERMA AV. SANTA ELVIRA | Desde Av. D - Av. 2 de octubre | 0.0 | 2,987.0 | 2,987.0 | Tipo 2 |
| 104 | BERMA AV. CORDIALIDAD | Desde Av. Proceres - Av. Canta Callao | 2,577.0 | | 2,577.0 | Tipo 2 |
| 105 | BERMA AV. D | Desde Av. Proceres - Av. Santa Elvira | 1,800.0 | | 1,800.0 | Tipo 2 |
| 106 | BERMA AV. BETANCOURD | Desde Av. Canta Callao - Av. A | 10,874.0 | | 10,874.0 | Tipo 2 |
| 107 | BERMA AV. C | Desde Av. Proceres - Av. Central | 3,385.0 | | 3,385.0 | Tipo 2 |
| 108 | BERMA AV. 16 | Desde Av. Alf. Mendiola - Av. Proceres | 4,800.0 | 15,000.0 | 19,800.0 | Tipo 2 |
| 109 | BERMA AV. A | Desde Av. Universitaria - Av. Canta Callao | 5,377.0 | | 5,377.0 | Tipo 2 |
| TOTALES | | | 225,573.0 | 50,867.0 | 276,440.0 | |

B.1) Intensidad del servicio

La intensidad está en función al tipo de servicio que se brindan en las áreas verdes, para lo cual se estableció 02 tipos de servicios: servicio tipo 1 (para áreas verdes de la zona A) y servicios tipo 2 (para áreas verdes de la zona B), estableciéndose en cada caso la cantidad personal que realizará el mantenimiento de las áreas verdes según las características de las mismas.

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, croton, 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
- 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.

Mediante el **CUADRO N° 35** se identifica la distribución del personal por zona.

CUADRO N° 35

DISTRIBUCION DEL PERSONAL POR ZONA

| MANO DE OBRA DIRECTA | CANTIDAD DE PERSONAL | | TOTAL |
|--|---------------------------------|---------------------------------|------------|
| | ZONA A (con Servicio Tipo 1) | ZONA B (con Servicio Tipo 2) | |
| Obrero jardinero | 55 | 35 | 90 |
| Obrero regador por riego tecnificado | 40 | 0 | 40 |
| Obrero operador riego tecnificado | 30 | 0 | 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 | 0 | 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 | 209 | 73 | 282 |

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° 36**.

CUADRO N° 36

DETERMINACION DEL FACTOR INTENSIDAD

| ZONA | CANTIDAD DE MANO DE OBRA DIRECTA [A] | HORAS POR DIA [B] | DIAS POR MES [C] | HORAS HOMBRE MENSUAL [A x B x C] | FACTOR DE INTENSIDAD |
|--------------|---|------------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------------------|
| ZONA A | 209 | 8 | 26 | 43,472 | 2.9 |
| ZONA B | 73 | 8 | 26 | 15,184 | 1.0 |
| TOTAL | 282 | | | 58,656 | |

Mediante el procedimiento del **CUADRO N° 37** se determina la asignación de costos en función a la cantidad de áreas verdes y a la intensidad del servicio por zona.

CUADRO N° 37

ASIGNACION DE COSTOS

| ZONA | AREA VERDE (M2) [A] | INTENSIDAD DEL SERVICIO [B] | AREA VERDE PONDERADA (M2) [C] | PORCENTAJE DE ASIGNACION (%) [D = C / Σ C] | COSTO ANUAL DEL SERVICIO (S/.) [E] | COSTOS ANUAL ASIGNADO (S/.) [F = D x E] |
|--------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|
| ZONA A | 1,427,065.0 | 2.9 | 4,085,706.6 | 93.7% | 3,848,073 | 3,604,210.68 |
| ZONA B | 276,440.0 | 1.0 | 276,440.0 | 6.3% | | 243,861.86 |
| TOTAL | 1,703,505.0 | | 4,362,146.6 | 100.0% | | 3,848,072.54 |

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 N° 38**.

CUADRO N° 38
DETERMINACION DEL INDICE DE DISFRUTE

| 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 [A] | Interdiario [B] | Semanal [C] | Mensual [D] | TOTAL [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 N° 39** se determina la tasa anual por predio en función a al índice de disfrute.

CUADRO N° 39
DETERMINACION DE LA TASA ANUAL POR PREDIO

| ZONA | UBICACION DEL PREDIO | PREDIOS [A] | INDICE DE DISFRUTE [B] | PREDIOS PONDERADOS [C = A x B] | PORCENTAJE DE ASIGNACION (%) [D = C / ΣC] | COSTO PARCIAL [E] | COSTO ASIGNADO [F = D x E] | TASA ANUAL POR PREDIO [G = F / A] |
|-----------|----------------------|------------------|-----------------------------|-------------------------------------|--|------------------------|---------------------------------|--|
| | | | | | | | | |
| | CERCA A PARQUES | 15,680 | 1.4 | 22,033.20 | 40.6% | 1,462,783.88 | 93.29 | |
| | ALEJADO A PARQUES | 26,795 | 1.0 | 26,795.00 | 49.4% | 1,778,919.82 | 66.39 | |
| SUB TOTAL | | 44,942 | | 54,288.46 | 100% | | 3,604,210.68 | |
| ZONA B | FRENTE A PARQUE | 1,673 | 2.7 | 4,517.10 | 17.1% | 243,861.86 | 41,786.10 | 24.98 |
| | CERCA A PARQUES | 5,603 | 1.5 | 8,404.50 | 31.9% | | 77,747.06 | 13.88 |
| | ALEJADO A PARQUES | 13,440 | 1.0 | 13,440.00 | 51.0% | | 124,328.70 | 9.25 |
| SUB TOTAL | | 20,716 | | 26,361.60 | 100% | | 243,861.86 | |
| TOTALES | | 65,658 | | | | | 3,848,072.54 | |

3.3) COMPARATIVO DE TASAS

El **CUADRO N° 40** adjunto describe la variación de sus tasas del 2010 respecto al periodo 2009.

CUADRO N° 40
VARIACION DE TASAS
SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| ZONA | UBICACION DEL PREDIO | TASA ANUAL | | PREDIOS | | |
|---------|----------------------|------------|--------|---------------------|--------------------|--------|
| | | 2009 | 2010 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | TOTAL |
| ZONA A | FRENTE A PARQUE | 142.34 | 146.94 | 2,467 | 0 | 2,467 |
| | CERCA A PARQUES | 90.36 | 93.29 | 15,680 | 0 | 15,680 |
| | ALEJADO A PARQUES | 64.31 | 66.39 | 26,795 | 0 | 26,795 |
| ZONA B | FRENTE A PARQUE | 25.92 | 24.98 | 1,673 | 0 | 1,673 |
| | CERCA A PARQUES | 14.40 | 13.88 | 5,603 | 0 | 5,603 |
| | ALEJADO A PARQUES | 9.60 | 9.25 | 13,440 | 0 | 13,440 |
| TOTALES | | | | 65,658 | 0 | 65,658 |

3.4) ESTIMACION DE INGRESOS

El **CUADRO N° 41** contiene el monto estimado por concepto de exoneraciones, condonaciones y descuentos para el servicio de recolección de residuos sólidos.

CUADRO N° 41
SUBSIDIO POR EL SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| TIPO DE PREDIOS EXONERADOS | CANTIDAD PREDIOS [A] | TASA ANUAL [B] | MONTO ANUAL DETERMINADO [C = A x B] | % SUBSIDIO [D] | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR [E = C x D] |
|--|---------------------------|---------------------|--|---------------------|--|
| CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES ⁽¹⁾ | 45 | 66.4 | 2,987.55 | 100% | 2,987.55 |
| CENTROS DE SALUD ESTATALES ⁽²⁾ | 10 | 93.3 | 932.90 | 100% | 932.90 |
| LOCALES DEL GOBIERNO NACIONAL Y EXTRANJEROS ⁽³⁾ | 14 | 93.3 | 1,306.06 | 100% | 1,306.06 |
| ENTIDADES RELIGIOSAS ⁽⁴⁾ | 79 | 66.4 | 5,244.81 | 100% | 5,244.81 |
| COMEDORES POPULARES ⁽⁵⁾ | 10 | 9.3 | 92.51 | 100% | 92.51 |
| LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL ⁽⁶⁾ | 2 | 9.3 | 18.50 | 100% | 18.50 |
| DEPENDENCIAS POLICIALES ⁽⁷⁾ | 103 | 13.9 | 1,429.22 | 100% | 1,429.22 |
| GARAGE EN CASA HABITACION | 439 | 93.3 | 40,954.22 | 100% | 40,954.22 |
| GARAGE EN EDIFICIOS | 6 | 93.3 | 559.74 | 100% | 559.74 |
| TOTALES | 708 | | 53,525.50 | | 53,525.50 |

- (1) CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES : 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, WAWA WASI
 (6) ALBERGUES, LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL
 (7) PREFECTURAS, COMANDANCIAS, COMISARIAS

El **CUADRO N° 42** detalla la estimación de ingresos para el periodo 2010.

CUADRO N° 42
ESTIMACION DE INGRESOS
SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| ZONA | UBICACION DEL PREDIO | PREDIOS | TASA ANUAL | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL |
|----------------|----------------------|---------------|------------|---------------------|------------------|---------------------|
| ZONA A | FRENTE A PARQUE | 2,467 | 146.94 | 362,506.98 | 0.00 | 362,506.98 |
| | CERCA A PARQUES | 15,680 | 93.29 | 1,462,783.88 | 43,752.91 | 1,419,030.97 |
| | ALEJADO A PARQUES | 26,795 | 66.39 | 1,778,919.82 | 8,232.36 | 1,770,687.46 |
| ZONA B | FRENTE A PARQUE | 1,673 | 24.98 | 41,786.10 | 0.00 | 41,786.10 |
| | CERCA A PARQUES | 5,603 | 13.88 | 77,747.06 | 1,429.22 | 76,317.84 |
| | ALEJADO A PARQUES | 13,440 | 9.25 | 124,328.70 | 111.01 | 124,217.69 |
| TOTALES | | 65,658 | | 3,848,072.54 | 53,525.50 | 3,794,547.04 |

El **CUADRO N° 43** muestra el comparativo entre el ingreso total y el costo del servicio para el periodo 2010. El déficit será financiado con otros ingresos municipales.

CUADRO N° 43
RESULTADO DE INGRESOS - COSTOS
SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

| DESCRIPCION | MONTO ANUAL |
|--------------------|-------------------|
| INGRESO TOTAL | 3,794,547.04 |
| COSTO DEL SERVICIO | 3,848,072.54 |
| RESULTADO | -53,525.50 |

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° 44** adjunto resume los diferentes tipos de costos, donde además se observa la composición porcentual de costos.

CUADRO N° 44
ESTRUCTURA DE COSTOS CONSOLIDADO
SERVICIO DE SERENAZGO

| CONCEPTO | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | % |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------|
| COSTOS DIRECTOS | 223,121.18 | 2,677,454.13 | 94.56% |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 126,000.00 | 1,512,000.00 | |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | 53,125.33 | 637,504.00 | |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | 20,810.17 | 249,722.00 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS DIRECTOS | 23,185.68 | 278,228.13 | |
| COSTOS INDIRECTOS | 7,015.85 | 84,190.20 | 2.97% |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | 6,050.00 | 72,600.00 | |
| UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 889.65 | 10,675.80 | |
| OTROS GASTOS INDIRECTOS | 76.20 | 914.40 | |
| DEPRECIAC. MAQ. Y EQUIPOS INDIRECTOS | 0.00 | 0.00 | |
| COSTOS FIJOS | 5,820.00 | 69,840.00 | 2.47% |
| TOTAL | 235,957.03 | 2,831,484.33 | 100.00% |

B) ESTRUCTURA DE COSTOS DETALLADO

El **CUADRO N° 45** detalla los costos directos, costos indirectos y costos fijos del servicio:

CUADRO N° 45
ESTRUCTURA DE COSTOS
SERVICIO DE SERENAZGO

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--------------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| COSTOS DIRECTOS | | | | | | 223,121.18 | 2,677,454.13 | |
| MANO DE OBRA DIRECTA | 140 | | | | | 126,000.00 | 1,512,000.00 | |
| Serenos - unidad móvil - camionetas | 15 | Contratado | 900.00 | 100% | | 13,500.00 | 162,000.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - unidad móvil - autos | 57 | Contratado | 900.00 | 100% | | 51,300.00 | 615,600.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - unidad motorizada | 30 | Contratado | 900.00 | 100% | | 27,000.00 | 324,000.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - unidad canina | 8 | Contratado | 900.00 | 100% | | 7,200.00 | 86,400.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - módulos fijos | 17 | Contratado | 900.00 | 100% | | 15,300.00 | 183,600.00 | incluye los descanseros |
| Serenos - unidad videovigilancia | 13 | Contratado | 900.00 | 100% | | 11,700.00 | 140,400.00 | incluye los descanseros |
| MATERIALES E INSUMOS DIRECTOS | | | | | | 53,125.33 | 637,504.00 | |
| Vestuario de trabajo | | | | | | 3,920.00 | 47,040.00 | |
| Pantalones de faena | 140 | Unidad | 35.00 | 100% | | 408.33 | 4,900.00 | anual |
| Chompas cuello tipo jorge chavez | 140 | Unidad | 32.00 | 100% | | 373.33 | 4,480.00 | anual |
| Camisas de faena | 140 | Unidad | 49.00 | 100% | | 571.67 | 6,860.00 | anual |
| Polos con logotipo manga corta | 140 | Unidad | 27.00 | 100% | | 315.00 | 3,780.00 | anual |
| Capotín | 140 | Unidad | 120.00 | 100% | | 1,400.00 | 16,800.00 | anual |
| Borseguies (botas) | 140 | Pares | 60.00 | 100% | | 700.00 | 8,400.00 | anual |



| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|-------------------|---|
| Gorro tipo africa | 140 | Unidad | 13.00 | 100% | | 151.67 | 1,820.00 | anual |
| Accesorios de seguridad | | | | | | 1,523.33 | 18,280.00 | |
| Correa de nylon | 140 | Unidad | 60.00 | 100% | | 700.00 | 8,400.00 | anual |
| Vara de goma | 140 | Unidad | 15.00 | 100% | | 175.00 | 2,100.00 | anual |
| Tahalys ó sujetador de vara | 140 | Unidad | 8.00 | 100% | | 93.33 | 1,120.00 | anual |
| Lentes protectores | 30 | Unidad | 45.00 | 100% | | 112.50 | 1,350.00 | anual |
| Silbato tipo policia | 140 | Unidad | 7.00 | 100% | | 81.67 | 980.00 | anual |
| Guantes de cuero | 110 | Pares | 25.00 | 100% | | 229.17 | 2,750.00 | anual (para unidad movil, motorizada y canina) |
| Conos flexione de 70 cm | 20 | Unidad | 49.00 | 100% | | 81.67 | 980.00 | |
| Cinta amarillo de peligro | 20 | Rollo | 30.00 | 100% | | 50.00 | 600.00 | |
| Combustibles | | | | | | 47,682.00 | 572,184.00 | |
| Petroleo D2 (para camionetas) | 8,640 | Galones | 10.30 | 100% | | 7,416.00 | 88,992.00 | 6 galones/diario-camioneta x 30 dias x 12 meses |
| Gasolina 90 oct. (para autos) | 4,680 | Galones | 9.50 | 100% | | 3,705.00 | 44,460.00 | 0.5 galon/ diario-auto x 30 dias x 12 meses (para encendido) |
| Gasolina 90 oct. (para motos) | 7,560 | Galones | 9.50 | 100% | | 5,985.00 | 71,820.00 | 1.5 galones/ diario-moto x 30 dias x 12 meses |
| GNV gas natural vehicular | 262,080 | m3 | 1.40 | 100% | | 30,576.00 | 366,912.00 | 14 m3 por auto/turno x 2 turnos/día x 30 dias x 12 meses |
| OTROS COSTOS DIRECTOS | | | | | | 20,810.17 | 249,722.00 | |
| Matenimiento de maquinarias y equipos | | | | | | 18,450.00 | 221,400.00 | |
| Matenimiento de camionetas | 48 | Servicio | 200.00 | 100% | | 800.00 | 9,600.00 | mensual : lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros (de aire, de petróleo y de aceite) |
| Matenimiento de autos | 312 | Servicio | 500.00 | 100% | | 13,000.00 | 156,000.00 | mensual : lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros (de aire, de petróleo y de aceite) |
| Matenimiento de motos | 168 | Servicio | 150.00 | 100% | | 2,100.00 | 25,200.00 | mensual : lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros (de aire, de gasolina y de aceite) |
| Matenimiento de videocámaras | 34 | Servicio | 900.00 | 100% | | 2,550.00 | 30,600.00 | semestral |
| Matenimiento unidad canina | | | | | | 2,360.17 | 28,322.00 | |
| 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 |
| Bosal | 21 | Unidad | 30.00 | 100% | | 52.50 | 630.00 | cada 4 meses |
| Traila | 21 | Unidad | 25.00 | 100% | | 43.75 | 525.00 | cada 4 meses |
| Cadena de ahorro | 21 | Unidad | 15.00 | 100% | | 26.25 | 315.00 | cada 4 meses |
| 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 lt) | 12 | Galones | 45.00 | 100% | | 45.00 | 540.00 | |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DIRECTOS | | | | | | 23,185.68 | 278,228.13 | |
| Automoviles con sistema dual | 21 | Unidad | 38,970.00 | 100% | 25% | 17,049.38 | 204,592.50 | Año 2009 |
| Automoviles con sistema dual | 5 | Unidad | 38,970.00 | 100% | 25% | 4,059.38 | 48,712.50 | Año 2008 |
| Sirena para patrullero | 21 | Unidad | 1,850.00 | 100% | 10% | 323.75 | 3,885.00 | Año 2009 |
| Circulina para patrullero | 21 | Unidad | 3,050.00 | 100% | 10% | 533.75 | 6,405.00 | Año 2009 |
| Sistema alarma | 1 | Unidad | 101,012.55 | 100% | 10% | 841.77 | 10,101.26 | Año 2009 |
| Servidor IBM | 1 | Unidad | 11,903.50 | 100% | 25% | 247.99 | 2,975.88 | Año 2009 |
| Unidad Central de Proceso | 1 | Unidad | 6,224.00 | 100% | 25% | 129.67 | 1,556.00 | Año 2009 |
| COSTOS INDIRECTOS | | | | | | 7,015.85 | 84,190.20 | |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | 5 | | | | | 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 | |

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-----------------|------------------|-----------------------|
| 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 | |
| Cartulina colores | 150 | Unidad | 0.70 | 100% | | 8.75 | 105.00 | |
| CD | 20 | Unidad | 1.20 | 100% | | 2.00 | 24.00 | |
| Chinchés | 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 mariposa | 10 | Caja | 3.00 | 100% | | 2.50 | 30.00 | |
| Cola sintética | 20 | Unidad | 1.20 | 100% | | 2.00 | 24.00 | |
| Corrector tipo lapicero | 30 | Unidad | 5.80 | 100% | | 14.50 | 174.00 | |
| Cuaderno cuadrículado 100 hojas | 120 | Unidad | 3.80 | 100% | | 38.00 | 456.00 | |
| Cuaderno de acelas 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 manila 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 N° 2 | 8 | Docena | 8.00 | 100% | | 5.33 | 64.00 | |
| Pabilo 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 | 50 | Unidad | 0.80 | 100% | | 3.33 | 40.00 | |
| Perforador mediano | 2 | Unidad | 16.00 | 100% | | 2.67 | 32.00 | |
| Plumones 047 | 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 | |
| Lejía 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 | | | | | | 5,820.00 | 69,840.00 | |
| Servicio de agua potable | 12 | Servicio | 1,800.00 | 100% | | 1,800.00 | 21,600.00 | |
| Servicio de energía eléctrica | 12 | Servicio | 1,300.00 | 100% | | 1,300.00 | 15,600.00 | |

| DESCRIPCION | CANTIDAD ANUAL | UNIDAD DE MEDIDA | COSTO UNITARIO | % DE DEDICACION | % DE DEPREC. | COSTO MENSUAL | COSTO ANUAL | Explicación de Costos |
|--------------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|---------------------|--|
| Servicio de telefonía fija | 12 | Servicio | 550.00 | 100% | | 550.00 | 6.600.00 | |
| Servicio de telefonía internet/móvil | 12 | Servicio | 280.00 | 100% | | 280.00 | 3.360.00 | |
| Servicio de SOAT camionetas y autos | 30 | Servicio | 330.00 | 100% | | 825.00 | 9.900.00 | |
| Servicio de SOAT motos | 14 | Servicio | 720.00 | 100% | | 840.00 | 10.080.00 | |
| Derecho de uso radiofrecuencia | 3 | Servicio anual | 900.00 | 100% | | 225.00 | 2.700.00 | canon al MTC por uso de radio frecuencia para radios portatil, radios enlace |
| TOTAL | | | | | | 235,957.03 | 2,831,484.33 | |

C) EXPLICACION DE COSTOS

C.1) Costos Directos

En el rubro **Mano de Obra Directa** detalla 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 y autos, patrullaje con motocicletas, vigilancia con casetas fijas, vigilancia con cámaras y patrullaje canino.

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.

El mantenimiento de camionetas es de periodicidad mensual y consiste en el lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros (de aire, de petróleo y de aceite), el mantenimiento de los autos es de periodicidad mensual y consiste en el lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros (de aire, de petróleo y de aceite), del mismo modo el mantenimiento de las motos es de periodicidad mensual y consiste en el lavado, engrase, cambio de aceite, 3 filtros (de aire, de petróleo y de aceite).

En la **Depreciación de Maquinaria y Equipos Directos** se considera el costo por los autos con sistema dual sirenas para patrulleros-autos, circulina para patrullero-autos, sistema alarma, servidor IBM y la unidad central de proceso.

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 ultimo debido al canon que se paga al Ministerio de Transportes y Comunicaciones por el uso de la frecuencia para radios portátil y los radios enlace. Asimismo se contempla el gasto por el SOAT de las camionetas, autos y motos que se utilizan en el servicio.

D) JUSTIFICACION DE LA VARIACION DE COSTOS

El **CUADRO N° 46** contiene la variación del costo del servicio respecto al periodo 2009.

CUADRO N° 46
VARIACION DE COSTOS DEL
SERVICIO DE SERENAZGO

| COSTO DEL SERVICIO | | VARIACION PORCENTUAL |
|--------------------|--------------|----------------------|
| 2009 | 2010 | |
| 1,667,812.27 | 2,831,484.33 | 69.8% |

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 2010 se detalla en el CUADRO N° 47.

CUADRO N° 47
RECURSOS OPERATIVOS

| DESCRIPCION | 2009 | 2010 |
|---------------------------|------|------|
| Personal | 78 | 140 |
| unidad móvil - camionetas | 10 | 4 |
| unidad móvil - autos | 5 | 26 |
| unidad motorizada | 11 | 14 |
| unidad canina | 7 | 7 |
| módulos fijos | 8 | 8 |
| unidad videovigilancia | 11 | 34 |

| PERSONAL 2010 | | | | TOT |
|---------------------------|---------|---------|-------------|-----|
| DESCRIPCION | TURNO 1 | TURNO 2 | Descanseros | |
| unidad móvil - camionetas | 7 | 7 | 1 | 15 |
| unidad móvil - autos | 26 | 26 | 5 | 57 |
| unidad motorizada | 14 | 14 | 2 | 30 |
| unidad canina | 7 | 0 | 1 | 8 |
| módulos fijos | 8 | 8 | 1 | 17 |
| unidad videovigilancia | 6 | 6 | 1 | 13 |
| | | | | 140 |

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

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° 48, 49, 50 y 51**.

| CUADRO N° 48 CENTROS POBLADOS - ZONA I | | CUADRO N° 49 CENTROS POBLADOS - ZONA II | | CUADRO N° 51 CENTROS POBLADOS - ZONA IV | |
|---|--------------------------------------|--|---|--|--------------------------------------|
| ITEM | CENTRO POBLADO | ITEM | CENTRO POBLADO | ITEM | CENTRO POBLADO |
| 1 | URB. VILLA LOS ANGELES | 1 | URB. PREVI | 1 | URB. SANTA MARIA |
| 2 | URB. VENUS | 2 | URB. PARQUE EL NARANJAL I ETAPA | 2 | URB. SANTA LUISA I ETAPA |
| 3 | URB. SOL DE ORO | 3 | URB. PARQUE EL NARANJAL II ETAPA | 3 | URB. SANTA LUISA II ETAPA |
| 4 | URB. PINARES | 4 | URB. PANAMERICANA NORTE | 4 | URB. SANTA ANA |
| 5 | URB. PALMAS REALES | 5 | URB. PALMERAS I ETAPA | 5 | URB. SAN ELIAS |
| 6 | URB. MERCURIO I ETAPA | 6 | URB. PALMERAS II ETAPA | 6 | URB. SAN DIEGO |
| 7 | URB. MERCURIO II ETAPA | 7 | URB. PALMERAS III ETAPA | 7 | URB. PUERTA DE PRO |
| 8 | URB. LOS NOGALES | 8 | URB. PALMERAS IV ETAPA | 8 | URB. PRO LIMA I ETAPA |
| 9 | URB. EL TEBOL I ETAPA | 9 | URB. MICAELA BASTIDAS I ETAPA | 9 | URB. PRO LIMA II ETAPA |
| 10 | URB. EL TEBOL II ETAPA | 10 | PARC. REF. FUNDO SANTA LAURA | 10 | URB. PRO LIMA III ETAPA |
| 11 | URB. EL TEBOL III ETAPA | 11 | PARC. MERPROLIMA | 11 | URB. PRO LIMA IV ETAPA |
| 12 | URB. EL TEBOL IV ETAPA | 12 | PARC. EL MOLINO DE LOS OLIVOS | 12 | URB. PRO 4° SECTOR I ETAPA |
| 13 | URB. COVIDA I ETAPA | 13 | COOP. VIRGEN DE LA SOLEDAD | 13 | URB. PRO 5° SECTOR I ETAPA |
| 14 | URB. COVIDA II ETAPA | 14 | COOP. MARISCAL GAMARRA | 14 | URB. PRO 5° SECTOR II ETAPA |
| 15 | URB. COVIDA III ETAPA | 15 | COOP. HUAYTAPALLANA | 15 | URB. PRO 5° SECTOR III ETAPA |
| 16 | URB. ANGELICA GAMARRA I ETAPA | 16 | COOP. CAJABAMBA | 16 | URB. LA FLORESTA DE PRO |
| 17 | URB. ANGELICA GAMARRA II ETAPA | 17 | CONJ.HAB. CUETO FERNANDINI | 17 | SIN HAB. URB. PROCOA |
| 18 | SIN HAB. CERRO MULERIA | 18 | ASOC. VIRGEN DEL SOL | 18 | SIN HAB. REF. EX FUNDO SANTA LUZMILA |
| 19 | SIN HAB.URBANA POTRERO SANTA ANA | 19 | ASOC. SAN ANTONIO DE PADUA DEL NARANJAL | 19 | PARC. PRO 10° SECTOR PARCELA 10-I |
| 20 | SIN HAB.URB. FUNDO GARAGAY | 20 | ASOC. DON JOSE DE SAN MARTIN | 20 | PARC. PRO 10° SECTOR PARCELA 10-H |
| 21 | SIN HAB. URBANA POTRERO MARIA GRACIA | 21 | ASOC. ALAMEDA DEL NARANJAL | 21 | ASOC. SAN JAVIER DE PRO |
| 22 | SIN HAB. URBANA | 22 | AAHH. SANTA ROSA DEL NARANJAL | 22 | ASOC. RIO SANTA |
| 23 | SIN HAB. GRIFO CUADROS | 23 | AAHH. NUEVA AMISTAD | 23 | ASOC. REFORMA AGRARIA |
| 24 | SIN HAB. EL BUEN PASTOR | 24 | AAHH. LOS JAZMINES DE NARANJAL | 24 | ASOC. MANANTIAL |
| 25 | PARC. REF. EL CAMAL | 25 | AAHH. EL AMAUTA | 25 | ASOC. LAS GARDENIAS DE PRO |
| 26 | PARC. MULERIA NORTE | 26 | AAHH. 12 DE AGOSTO | 26 | ASOC. LA ESTRELLA |
| 27 | PARC. MULERIA SUR | 27 | AA.HH. EL OLIVAR | 27 | ASOC. EL OLIVAR (PROPIETARIOS) |

| | |
|----|-----------------------------------|
| 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. SARITA 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. 6 DE NOVIEMBRE |
| 66 | AAHH. 5 ESTRELLAS |
| 67 | AAHH. 5 DE AGOSTO |
| 68 | AAHH. 28 DE JULIO |

| | |
|----|--------------------------|
| 28 | AA. HH. VIRGEN DE FATIMA |
| 29 | AA. HH. GRUPO 6TO |
| 30 | AA. HH. 13 DE MAYO |

| | |
|----|--|
| 28 | ASOC. EL OLIVAR |
| 29 | ASOC. ADJUDICATARIOS DE LA EX-HACIENDA PRO |
| 30 | AAHH. MUNICIPAL CHILLON |
| 31 | AAHH. LOS OLIVOS DE PRO |
| 32 | AAHH. LOS NORTENOS |
| 33 | AA.HH. LOS ROSALES DE PRO |

CUADRO N° 50
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 ROQUE |
| 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 III ETAPA |
| 13 | URB VILLA SOL IV ETAPA |
| 14 | SIN HAB. URBANA JUNTO RIO SANTA |
| 15 | PARC. REF. EDELNOR |
| 16 | LOT. INDUSTRIAL NARANJAL |
| 17 | LOT. INDUSTRIAL MOLITALIA |
| 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 SEÑOR |
| 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 |

El **CUADRO N° 52** contiene el procedimiento de asignación de costos por zona. La cantidad de intervenciones fue proporcionada por la unidad de soporte de la Sub Gerencia de Seguridad Ciudadana.

CUADRO N° 52
ASIGNACION DE COSTOS POR ZONA

| ZONA | CANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES | PORCENTAJE DE ASIGNACION (%) | COSTO ANUAL DEL SERVICIO | COSTO PARCIAL POR ZONA |
|----------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------|
| | [A] | [B = A / ΣA] | [C] | [D = B x C] |
| ZONA I | 1,309 | 31% | 2,831,484.33 | 884,796.61 |
| ZONA II | 1,048 | 25% | | 708,378.03 |
| ZONA III | 1,032 | 25% | | 697,563.10 |
| ZONA IV | 800 | 19% | | 540,746.59 |
| TOTALES | 4,189 | 100% | | 2,831,484.33 |

C) Determinación de Arbitrios

Se a considerado 12 grupos de tipos de uso, los cuales han sido establecidos de acuerdo a los siguientes criterios : por la gran cantidad de afluencia o concentración de personas, por afinidad según actividad económica y mayor posibilidad casos de ocurrencias.

- Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados
- Industrias y fábricas
- Establecimientos de Diversión y Esparcimiento
- Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares
- Mercados y centros de abastos
- Restaurantes y similares
- Centros Educativos
- Farmacias, Boticas y similares
- Comercios y servicios diversos (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.)
- Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares
- Casa Habitación
- Terrenos sin construir

El factor de intensidad esta en función a la cantidad de intervenciones realizadas según tipo de uso. 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° 53, 54, 55 y 56**. La cantidad de intervenciones fue proporcionada por la unidad de soporte de la Sub Gerencia de Seguridad Ciudadana.

CUADRO N° 53
DETERMINACION DE LA TASA ANUAL - ZONA I

| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS [A] | CANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES [B] | FACTOR INTENSIDAD [C] | PREDIOS PONDERADOS [D = A x C] | PORCENTAJE DE ASUGNACION [E = D / ΣD] | COSTO RELATIVO ANUAL [F] | COSTO ANUAL POR USO [G = E x F] | TASA ANUAL POR PREDIO [H = G / A] |
|------------------------|--|------------------|---|----------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|
| ZONA I | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 35 | 303 | 50.5 | 1,767.5 | 2.0% | 884,796.6 | 17,298.20 | 494.2 |
| | Industrias y fábricas | 170 | 252 | 42.0 | 7,140.0 | 7.9% | | 69,877.86 | 411.0 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 50 | 265 | 44.2 | 2,208.3 | 2.4% | | 21,612.55 | 432.3 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 47 | 132 | 22.0 | 1,034.0 | 1.1% | | 10,119.57 | 215.3 |
| | Mercados y centros de abastos | 12 | 101 | 16.8 | 202.0 | 0.2% | | 1,976.94 | 164.7 |
| | Restaurantes y similares | 306 | 81 | 13.5 | 4,131.0 | 4.6% | | 40,429.33 | 132.1 |
| | Centros Educativos | 146 | 43 | 7.2 | 1,046.3 | 1.2% | | 10,240.27 | 70.1 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 82 | 43 | 7.2 | 587.7 | 0.7% | | 5,751.39 | 70.1 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 3,204 | 27 | 4.5 | 14,418.0 | 15.9% | | 141,106.30 | 44.0 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 773 | 35 | 5.8 | 4,509.2 | 5.0% | | 44,130.38 | 57.1 |
| | Casa Habitación | 14,860 | 21 | 3.5 | 52,010.0 | 57.5% | | 509,012.26 | 34.3 |
| Terrenos sin construir | 1,353 | 6 | 1.0 | 1,353.0 | 1.5% | 13,241.56 | 9.8 | | |
| TOTALES | | 21,038 | 1,309 | | 90,407.0 | 100.0% | | 884,796.61 | |

(*) 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° 54
DETERMINACION DE LA TASA ANUAL - ZONA II

| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS [A] | CANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES [B] | FACTOR INTENSIDAD [C] | PREDIOS PONDERADOS [D = A x C] | % [E] | COSTO RELATIVO ANUAL [F] | COSTO ANUAL POR USO [G = E x F] | TASA ANUAL POR PREDIO [H = G / A] |
|------------------------|--|------------------|---|----------------------------|-------------------------------------|---------------|-------------------------------|--------------------------------------|--|
| ZONA II | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 31 | 232 | 58.0 | 1,798.0 | 1.9% | 708,378.0 | 13,620.54 | 439.4 |
| | Industrias y fábricas | 141 | 218 | 54.5 | 7,684.5 | 8.2% | | 58,213.05 | 412.9 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 42 | 210 | 52.5 | 2,205.0 | 2.4% | | 16,703.72 | 397.7 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 37 | 108 | 27.0 | 999.0 | 1.1% | | 7,567.81 | 204.5 |
| | Mercados y centros de abastos | 11 | 82 | 20.5 | 225.5 | 0.2% | | 1,708.25 | 155.3 |
| | Restaurantes y similares | 256 | 60 | 15.0 | 3,840.0 | 4.1% | | 29,089.48 | 113.6 |
| | Centros Educativos | 121 | 34 | 8.5 | 1,028.5 | 1.1% | | 7,791.28 | 64.4 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 69 | 35 | 8.8 | 603.8 | 0.6% | | 4,573.64 | 66.3 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 2,679 | 21 | 5.3 | 14,064.8 | 15.0% | | 106,545.90 | 39.8 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 647 | 26 | 6.5 | 4,205.5 | 4.5% | | 31,858.28 | 49.2 |
| | Casa Habitación | 12,384 | 18 | 4.5 | 55,728.0 | 59.6% | | 422,161.05 | 34.1 |
| Terrenos sin construir | 1,128 | 4 | 1.0 | 1,128.0 | 1.2% | 8,545.03 | 7.6 | | |
| TOTALES | | 17,546 | 1,048 | | 93,510.5 | 100.0% | | 708,378.03 | |

(*) 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° 55

DETERMINACION DE LA TASA ANUAL - ZONA III

| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS | CANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES | FACTOR INTENSIDAD | PREDIOS PONDERADOS | % | COSTO RELATIVO ANUAL [F] | COSTO ANUAL POR USO [G = E x F] | TASA ANUAL POR PREDIO [H = G / A] |
|----------------|--|---------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| | | [A] | [B] | [C] | [D = A x C] | [E] | | | |
| ZONA III | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 39 | 237 | 47.4 | 1,848.6 | 2.6% | 697,563.1 | 17,827.28 | 457.1 |
| | Industrias y fábricas | 141 | 201 | 40.2 | 5,668.2 | 7.8% | | 54,662.23 | 387.7 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 42 | 212 | 42.4 | 1,780.8 | 2.5% | | 17,173.44 | 408.9 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 37 | 107 | 21.4 | 791.8 | 1.1% | | 7,635.86 | 206.4 |
| | Mercados y centros de abastos | 11 | 81 | 16.2 | 178.2 | 0.2% | | 1,718.50 | 156.2 |
| | Restaurantes y similares | 256 | 58 | 11.6 | 2,969.6 | 4.1% | | 28,637.83 | 111.9 |
| | Centros Educativos | 121 | 34 | 6.8 | 822.8 | 1.1% | | 7,934.81 | 65.6 |
| | Farmacías, Boticas y similares | 68 | 33 | 6.6 | 448.8 | 0.6% | | 4,328.08 | 63.6 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 2,675 | 21 | 4.2 | 11,235.0 | 15.5% | | 108,346.60 | 40.5 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 645 | 26 | 5.2 | 3,354.0 | 4.6% | | 32,344.86 | 50.1 |
| | Casa Habitación | 12,385 | 17 | 3.4 | 42,109.0 | 58.2% | | 406,085.19 | 32.8 |
| | Terrenos sin construir | 1,127 | 5 | 1.0 | 1,127.0 | 1.6% | | 10,868.41 | 9.6 |
| TOTALES | | 17,547 | 1,032 | | 72,333.8 | 100.0% | | 697,563.10 | |

(*) 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° 56

DETERMINACION DE LA TASA ANUAL - ZONA IV

| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS | CANTIDAD ANUAL DE INTERVENCIONES | FACTOR INTENSIDAD | PREDIOS PONDERADOS | % | COSTO RELATIVO ANUAL [F] | COSTO ANUAL POR USO [G = E x F] | TASA ANUAL POR PREDIO [H = G / A] |
|----------------|--|---------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| | | [A] | [B] | [C] | [D = A x C] | [E] | | | |
| ZONA IV | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 23 | 180 | 60.0 | 1,380.0 | 1.9% | 540,746.6 | 10,077.02 | 438.1 |
| | Industrias y fábricas | 113 | 156 | 52.0 | 5,876.0 | 7.9% | | 42,907.66 | 379.7 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 34 | 171 | 57.0 | 1,938.0 | 2.6% | | 14,151.64 | 416.2 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 33 | 78 | 26.0 | 858.0 | 1.2% | | 6,265.28 | 189.9 |
| | Mercados y centros de abastos | 8 | 65 | 21.7 | 173.3 | 0.2% | | 1,265.71 | 158.2 |
| | Restaurantes y similares | 204 | 40 | 13.3 | 2,720.0 | 3.7% | | 19,861.95 | 97.4 |
| | Centros Educativos | 97 | 27 | 9.0 | 873.0 | 1.2% | | 6,374.81 | 65.7 |
| | Farmacías, Boticas y similares | 54 | 28 | 9.3 | 504.0 | 0.7% | | 3,680.30 | 68.2 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 2,123 | 17 | 5.7 | 12,030.3 | 16.2% | | 87,847.77 | 41.4 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 515 | 22 | 7.3 | 3,776.7 | 5.1% | | 27,577.93 | 53.5 |
| | Casa Habitación | 9,928 | 13 | 4.3 | 43,021.3 | 58.1% | | 314,149.92 | 31.6 |
| | Terrenos sin construir | 902 | 3 | 1.0 | 902.0 | 1.2% | | 6,586.57 | 7.3 |
| TOTALES | | 14,034 | 800 | | 74,052.7 | 100.0% | | 540,746.59 | |

(*) 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° 57** adjunto describe la variación de sus tasas del 2010 respecto al periodo 2009.

CUADRO N° 57
VARIACION DE TASAS
SERVICIO DE SERENAZGO

| ZONA | TIPO DE USO | TASA ANUAL | | PREDIOS | | |
|--------|---|------------|--------|---------------------|--------------------|--------|
| | | 2009 | 2010 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | TOTAL |
| ZONA I | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 164.93 | 494.23 | 35 | 0 | 35 |
| | Industrias y fábricas | 177.67 | 411.05 | 170 | 0 | 170 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 184.04 | 432.25 | 50 | 0 | 50 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 93.43 | 215.31 | 47 | 0 | 47 |
| | Mercados y centros de abastos | 65.12 | 164.74 | 12 | 0 | 12 |
| | Restaurantes y similares | 60.17 | 132.12 | 306 | 0 | 306 |
| | Centros Educativos | 31.14 | 70.14 | 146 | 0 | 146 |
| | Farmacías, Boticas y similares | 31.85 | 70.14 | 82 | 0 | 82 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 20.53 | 44.04 | 3,204 | 0 | 3,204 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 25.48 | 57.09 | 773 | 0 | 773 |
| | Casa Habitación | 19.11 | 34.25 | 14,860 | 0 | 14,860 |
| | Terrenos sin construir, predios desocupados y en construcc, garages en CH y edificios, azoteas y tendales | 4.95 | 9.79 | 1,353 | 0 | 1,353 |

| ZONA | TIPO DE USO | TASA ANUAL | | PREDIOS | | |
|---|--|------------|---------------|---------------------|--------------------|--------|
| | | 2009 | 2010 | Incrementan su tasa | Disminuyen su tasa | TOTAL |
| ZONA II | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 149.06 | 439.37 | 31 | 0 | 31 |
| | Industrias y fábricas | 160.58 | 412.86 | 141 | 0 | 141 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 165.19 | 397.71 | 42 | 0 | 42 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 85.29 | 204.54 | 37 | 0 | 37 |
| | Mercados y centros de abastos | 65.31 | 155.30 | 11 | 0 | 11 |
| | Restaurantes y similares | 49.17 | 113.63 | 256 | 0 | 256 |
| | Centros Educativos | 27.66 | 64.39 | 121 | 0 | 121 |
| | Farmacias, Bolicas y similares | 28.43 | 66.28 | 69 | 0 | 69 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 18.44 | 39.77 | 2,679 | 0 | 2,679 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 22.28 | 49.24 | 647 | 0 | 647 |
| | Casa Habitación | 20.75 | 34.09 | 12,384 | 0 | 12,384 |
| Terrenos sin construir, predios desocupados y en construcc, garages en CH y edificios, azoteas y tendales | 4.61 | 7.58 | 1,128 | 0 | 1,128 | |
| ZONA III | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 110.45 | 457.11 | 39 | 0 | 39 |
| | Industrias y fábricas | 119.13 | 387.68 | 141 | 0 | 141 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 123.48 | 408.89 | 42 | 0 | 42 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 62.67 | 206.37 | 37 | 0 | 37 |
| | Mercados y centros de abastos | 50.88 | 156.23 | 11 | 0 | 11 |
| | Restaurantes y similares | 33.51 | 111.87 | 256 | 0 | 256 |
| | Centros Educativos | 20.48 | 65.58 | 121 | 0 | 121 |
| | Farmacias, Bolicas y similares | 21.10 | 63.65 | 68 | 0 | 68 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 13.65 | 40.50 | 2,675 | 0 | 2,675 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 16.75 | 50.15 | 645 | 0 | 645 |
| | Casa Habitación | 21.72 | 32.79 | 12,385 | 0 | 12,385 |
| Terrenos sin construir, predios desocupados y en construcc, garages en CH y edificios, azoteas y tendales | 3.72 | 9.64 | 1,127 | 0 | 1,127 | |
| ZONA IV | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 125.25 | 438.13 | 23 | 0 | 23 |
| | Industrias y fábricas | 134.04 | 379.71 | 113 | 0 | 113 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 139.90 | 416.22 | 34 | 0 | 34 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 71.05 | 189.86 | 33 | 0 | 33 |
| | Mercados y centros de abastos | 53.47 | 158.21 | 8 | 0 | 8 |
| | Restaurantes y similares | 32.96 | 97.36 | 204 | 0 | 204 |
| | Centros Educativos | 22.71 | 65.72 | 97 | 0 | 97 |
| | Farmacias, Bolicas y similares | 23.44 | 68.15 | 54 | 0 | 54 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 15.38 | 41.38 | 2,123 | 0 | 2,123 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 19.04 | 53.55 | 515 | 0 | 515 |
| | Casa Habitación | 26.37 | 31.64 | 9,928 | 0 | 9,928 |
| Terrenos sin construir, predios desocupados y en construcc, garages en CH y edificios, azoteas y tendales | 3.66 | 7.30 | 902 | 0 | 902 | |
| TOTALES | | | 70,165 | 0 | 70,165 | |

(*) 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

4.4) ESTIMACION DE INGRESOS

El **CUADRO N° 58** contiene el monto estimado por concepto de exoneraciones, condonaciones y descuentos para el servicio de recolección de residuos sólidos.

CUADRO N° 58
SUBSIDIO POR EL SERVICIO DE SERENAZGO

| TIPO DE PREDIOS EXONERADOS | CANTIDAD PREDIOS [A] | TASA ANUAL [B] | MONTO ANUAL DETERMINADO [C = A x B] | % SUBSIDIO [C] | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR [D = A x B x C] |
|---|---------------------------|---------------------|--|---------------------|--|
| CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES ⁽¹⁾ | 11 | 70.14 | 771.53 | 100% | 771.53 |
| | 13 | 64.39 | 837.08 | 100% | 837.08 |
| | 12 | 65.6 | 786.92 | 100% | 786.92 |
| | 9 | 65.7 | 591.48 | 100% | 591.48 |
| CENTROS DE SALUD ESTATALES ⁽²⁾ | 3 | 44.0 | 132.12 | 100% | 132.12 |
| | 3 | 39.8 | 119.31 | 100% | 119.31 |
| | 2 | 40.5 | 81.01 | 100% | 81.01 |
| | 2 | 41.4 | 82.76 | 100% | 82.76 |

| TIPO DE PREDIOS EXONERADOS | CANTIDAD PREDIOS [A] | TASA ANUAL [B] | MONTO ANUAL DETERMINADO [C = A x B] | % SUBSIDIO [C] | MONTO ANUAL A SUBSIDIAR [D = A x B x C] |
|--|---------------------------|---------------------|--|---------------------|--|
| LOCALES DEL GOBIERNO NACIONAL Y EXTRANJEROS ⁽³⁾ | 7 | 44.0 | 308.28 | 100% | 308.28 |
| | 4 | 39.8 | 159.08 | 100% | 159.08 |
| | 2 | 40.5 | 81.01 | 100% | 81.01 |
| | 1 | 40.5 | 40.50 | 100% | 40.50 |
| ENTIDADES RELIGIOSAS ⁽⁴⁾ | 23 | 44.0 | 1,012.94 | 100% | 1,012.94 |
| | 19 | 39.8 | 755.64 | 100% | 755.64 |
| | 21 | 40.5 | 850.57 | 100% | 850.57 |
| | 16 | 41.4 | 662.07 | 100% | 662.07 |
| COMEDORES POPULARES ⁽⁵⁾ | 3 | 39.8 | 119.31 | 100% | 119.31 |
| | 4 | 40.5 | 162.01 | 100% | 162.01 |
| | 3 | 41.4 | 124.14 | 100% | 124.14 |
| LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL ⁽⁶⁾ | 2 | 40.5 | 81.01 | 100% | 81.01 |
| | 160 | | 7,758.77 | | 7,758.77 |

(1) CENTROS EDUCATIVOS ESTATALES : 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, WAWA WASI

(6) ALBERGUES, LOCALES DE ASISTENCIA SOCIAL

El **CUADRO N° 59** detalla la estimación de ingresos para el periodo 2010.

CUADRO N° 59
ESTIMACION DE INGRESOS
SERVICIO DE SERENAZGO

| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS | TASA ANUAL | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL |
|---------|---|---------|------------|------------------|-----------|---------------|
| ZONA I | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 35 | 494.23 | 17,298.20 | | 17,298.20 |
| | Industrias y fábricas | 170 | 411.05 | 69,877.86 | | 69,877.86 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 50 | 432.25 | 21,612.55 | | 21,612.55 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 47 | 215.31 | 10,119.57 | | 10,119.57 |
| | Mercados y centros de abastos | 12 | 164.74 | 1,976.94 | | 1,976.94 |
| | Restaurantes y similares | 306 | 132.12 | 40,429.33 | | 40,429.33 |
| | Centros Educativos | 146 | 70.14 | 10,240.27 | 771.53 | 9,468.74 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 82 | 70.14 | 5,751.39 | | 5,751.39 |
| | Comercios y servicios diversos ⁽¹⁾ | 3,204 | 44.04 | 141,106.30 | 1,453.34 | 139,652.96 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 773 | 57.09 | 44,130.38 | | 44,130.38 |
| | Casa Habitación | 14,860 | 34.25 | 509,012.26 | | 509,012.26 |
| | Terrenos sin construir, predios desocupados y en construcc, garages en CH y edificios, azoteas y tendales | 1,353 | 9.79 | 13,241.56 | | 13,241.56 |
| ZONA II | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 31 | 439.37 | 13,620.54 | | 13,620.54 |
| | Industrias y fábricas | 141 | 412.86 | 58,213.05 | | 58,213.05 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 42 | 397.71 | 16,703.72 | | 16,703.72 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 37 | 204.54 | 7,567.81 | | 7,567.81 |
| | Mercados y centros de abastos | 11 | 155.30 | 1,708.25 | | 1,708.25 |
| | Restaurantes y similares | 256 | 113.63 | 29,089.48 | | 29,089.48 |
| | Centros Educativos | 121 | 64.39 | 7,791.28 | 837.08 | 6,954.20 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 69 | 66.28 | 4,573.64 | | 4,573.64 |
| | Comercios y servicios diversos ⁽¹⁾ | 2,679 | 39.77 | 106,545.90 | 1,153.35 | 105,392.54 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 647 | 49.24 | 31,858.28 | | 31,858.28 |
| | Casa Habitación | 12,384 | 34.09 | 422,161.05 | | 422,161.05 |
| | Terrenos sin construir, predios desocupados y en construcc, garages en CH y edificios, azoteas y tendales | 1,128 | 7.58 | 8,545.03 | | 8,545.03 |

| ZONA | TIPO DE USO | PREDIOS | TASA ANUAL | INGRESO ESPERADO | SUBSIDIOS | INGRESO TOTAL |
|----------------|--|---------------|--------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| ZONA III | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 39 | 457.11 | 17,827.28 | | 17,827.28 |
| | Industrias y fábricas | 141 | 387.68 | 54,662.23 | | 54,662.23 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 42 | 408.89 | 17,173.44 | | 17,173.44 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 37 | 206.37 | 7,635.86 | | 7,635.86 |
| | Mercados y centros de abastos | 11 | 156.23 | 1,718.50 | | 1,718.50 |
| | Restaurantes y similares | 256 | 111.87 | 28,637.83 | | 28,637.83 |
| | Centros Educativos | 121 | 65.58 | 7,934.81 | 786.92 | 7,147.89 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 68 | 63.65 | 4,328.08 | | 4,328.08 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 2,675 | 40.50 | 108,346.60 | 1,255.61 | 107,091.00 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 645 | 50.15 | 32,344.86 | | 32,344.86 |
| | Casa Habitación | 12,385 | 32.79 | 406,085.19 | | 406,085.19 |
| | Terrenos sin construir, predios desocupados y en construcc., garages en CH y edificios, azoteas y tendales | 1,127 | 9.64 | 10,868.41 | | 10,868.41 |
| ZONA IV | Bancos, Financieras, Centros Comerciales y Supermercados | 23 | 438.13 | 10,077.02 | | 10,077.02 |
| | Industrias y fábricas | 113 | 379.71 | 42,907.66 | | 42,907.66 |
| | De Diversión y Esparcimiento | 34 | 416.22 | 14,151.64 | | 14,151.64 |
| | Hoteles, Hostales, Hospedajes y similares | 33 | 189.86 | 6,265.28 | | 6,265.28 |
| | Mercados y centros de abastos | 8 | 158.21 | 1,265.71 | | 1,265.71 |
| | Restaurantes y similares | 204 | 97.36 | 19,861.95 | | 19,861.95 |
| | Centros Educativos | 97 | 65.72 | 6,374.81 | 591.48 | 5,783.33 |
| | Farmacias, Boticas y similares | 54 | 68.15 | 3,680.30 | | 3,680.30 |
| | Comercios y servicios diversos ^(*) | 2,123 | 41.38 | 87,847.77 | 909.46 | 86,938.31 |
| | Bodegas, Panaderías, Heladerías y similares | 515 | 53.55 | 27,577.93 | | 27,577.93 |
| | Casa Habitación | 9,928 | 31.64 | 314,149.92 | | 314,149.92 |
| | Terrenos sin construir, predios desocupados y en construcc., garages en CH y edificios, azoteas y tendales | 902 | 7.30 | 6,586.57 | | 6,586.57 |
| TOTALES | | 70,165 | 8,058 | 2,831,484.33 | 7,758.77 | 2,823,725.56 |

(*) 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

El **CUADRO N° 60** contiene el comparativo entre el ingreso total y el costo del servicio para el periodo 2010. El déficit será financiado con otros ingresos municipales.

CUADRO N° 60

RESULTADO DE INGRESOS - COSTOS

SERVICIO DE SERENAZGO

| DESCRIPCION | MONTO ANUAL |
|--------------------|------------------|
| INGRESO TOTAL | 2,823,725.56 |
| COSTO DEL SERVICIO | 2,831,484.33 |
| RESULTADO | -7,758.77 |