

**ACTIVIDAD: RECOLECCION, TRANSPORTE Y DISPOSICION FINAL MALEZA**

Actividad que es TERCERIZADA y que actualmente es desarrollada por la Empresa PATRESOL S.A.C, empresa contratada a través del AS SM N° 014-2016-MSB-1, para que se encargue de la recolección y disposición final de la maleza generada dentro de la jurisdicción del distrito y cuya obligación es el recojo de la maleza de los jardines públicos; la supervisión del cumplimiento de la obligación contractual está a cargo de la Unidad de Áreas Verdes. La ejecución de las acciones programadas permitirá mantener los puntos de acopio limpios de maleza generada por el mantenimiento y poda de los jardines pertenecientes a los vecinos, así como la generada por el mantenimiento, corte y poda de las áreas verdes públicas.

**ACTIVIDAD: SUPERVISIÓN Y GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

Esta actividad consistirá en brindar el soporte en la supervisión del funcionamiento operativo del servicio y la gestión administrativa que requiere el servicio en sus adquisiciones, requerimientos y administración del acervo documentario como memos, informes, cartas a vecinos, entre otros.

Para tal fin, se presenta a continuación el listado funcional del personal que labora en la parte de la gestión de supervisión y administrativa del servicio:

**PJ - MANO DE OBRA - SUPERVISION**

| YT           | CARGO                          | CANTIDAD<br>2017 | %<br>DEDICAC |
|--------------|--------------------------------|------------------|--------------|
| 1            | Gerente                        | 1                | 50           |
| 2            | Jefe Unidad Áreas Verdes       | 1                | 100          |
| 3            | Técnico I                      | 1                | 50           |
| 4            | Técnico I                      | 1                | 100          |
| 5            | Técnico I                      | 1                | 100          |
| 6            | Supervisor de Plagas           | 1                | 100          |
| 7            | Supervisor de Parques          | 1                | 100          |
| 8            | Supervisor de Riego - gravedad | 1                | 100          |
| 9            | Supervisor de Maleza           | 1                | 100          |
| 10           | Supervisor de Vivero           | 1                | 100          |
| 11           | Supervisor de Avenidas         | 1                | 100          |
| 12           | Supervisor de Riego - cisterna | 1                | 100          |
| 13           | Secretaria                     | 1                | 100          |
| 14           | Supervisor de Parques          | 1                | 100          |
| 15           | Chofer                         | 1                | 100          |
| 16           | Asistente Administrativo       | 1                | 100          |
| <b>TOTAL</b> |                                | <b>16</b>        |              |

Como se puede apreciar, se considera la participación del personal de funcionarios y administrativos tales como: 01 Gerente de Medio Ambiente con 50% de dedicación, 01 Jefe de la Unidad de Áreas Verdes con 100% de dedicación, 02 Técnicos I con el 100% de dedicación, 01 Técnico I con el 50% de dedicación, 01 Supervisor de Plagas, 02 Supervisores de Parques, 01 Supervisor de Riego - gravedad, 01 Supervisor de Maleza, 01 Supervisor de Vivero, 01 Supervisor de Avenidas, 01 Supervisor de Riego - cisterna, 01 Asistente administrativo, 01 Secretaria y 01 Chofer todos con el 100% de dedicación.

Los 02 técnicos I que tienen una dedicación del 100%, se dedican exclusivamente a la supervisión permanente de los operarios de campo; tanto en las labores del vivero como, en las diferentes labores como poda, riego, sembrado, abonado y demás relacionadas al servicio.

**PJ - UTILES DE OFICINA**

| YT | DESCRIPCION                                 | UNIDAD<br>MEDIDA | CANTIDAD<br>2017 | %<br>DEDICAC |
|----|---------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1  | Archivador Lento ancho                      | Unidad           | 20               | 100          |
| 2  | Bolígrafo tinta seca                        | Unidad           | 156              | 100          |
| 3  | Cip metálico caja x 100                     | Unidad           | 17               | 100          |
| 4  | Corrector líquido                           | Unidad           | 13               | 100          |
| 5  | Cuaderno cuadriculado emp. A5 x 200 Hojas   | Unidad           | 7                | 100          |
| 6  | Folder manila A4 paquete x 25               | Unidad           | 7                | 100          |
| 7  | Grapas 26/6 caja x 5000                     | Unidad           | 4                | 100          |
| 8  | Lápiz N° 2 con borrador                     | Unidad           | 24               | 100          |
| 9  | Notas Autoadhesivas 3 X 3 (7.6 cm X 7.6 cm) | Unidad           | 7                | 100          |
| 10 | Papel Bond A4 80grs                         | Millar           | 35               | 100          |
| 11 | Plumón para pizarra acrílica                | Unidad           | 7                | 100          |
| 12 | Plumón resaltador                           | Unidad           | 6                | 100          |
| 13 | Sobre manila A4 paquete x 50                | Unidad           | 4                | 100          |



**PJ - SEGURO VEHICULAR / UNIDADES MOVILES**

| YT | UNIDAD                | MARCA   | PLACA   | CANTIDAD 2017 |
|----|-----------------------|---------|---------|---------------|
| 1  | Camión                | NISSAN  | XQ-3849 | 1             |
| 2  | Camión                | ISUZU   | XQ-2702 | 1             |
| 3  | Camión                | HYUNDAI | EGM-601 | 1             |
| 4  | Camión                | DIMEX   | EGN-444 | 1             |
| 5  | Camioneta             | NISSAN  | PH-388  | 1             |
| 6  | Camioneta             | NISSAN  | PE-101  | 1             |
| 7  | Camioneta             | NISSAN  | PGO-664 | 1             |
| 8  | Camioneta             | NISSAN  | AHX-769 | 1             |
| 9  | Motocicleta (EG-0999) | WUYANG  | EG-0999 | 1             |

**PJ - SEGURO CONTRA ACCIDENTES (SOAT) / UNIDADES MOVILES**

| YT | UNIDAD                | MARCA   | PLACA   | CANTIDAD 2017 |
|----|-----------------------|---------|---------|---------------|
| 1  | Camión                | NISSAN  | XQ-3849 | 1             |
| 2  | Camión                | ISUZU   | XQ-2702 | 1             |
| 3  | Camión                | HYUNDAI | EGM-601 | 1             |
| 4  | Camión                | DIMEX   | EGN-444 | 1             |
| 5  | Camioneta             | NISSAN  | PH-388  | 1             |
| 6  | Camioneta             | NISSAN  | PE-101  | 1             |
| 7  | Camioneta             | NISSAN  | PGO-664 | 1             |
| 8  | Camioneta             | NISSAN  | AHX-769 | 1             |
| 9  | Motocicleta (EG-0999) | WUYANG  | EG-0999 | 1             |

Complementariamente, se considera la adquisición de útiles de oficina para las labores administrativas y algunas operativas, así como, los costos de los seguros vehiculares y los seguros contra accidentes (SOAT) como se muestra en los cuadros anteriores.

**META**

San Borja tiene como característica eminente y evidente ser un distrito ecológico, por lo que, su prioridad es mantener las áreas verdes de dominio público en buen estado de conservación, con un agradable panorama paisajístico para satisfacción y disfrute sus vecinos y población flotante del distrito de San Borja.

En la actualidad, dentro de su jurisdicción se ha construido todos los edificios que tienen que ver con la expresión cultural del país: tales como, el Museo de la Nación, el Ministerio de Educación, el Gran Teatro Nacional y otros similares que obliga a tener en consideración las siguientes acciones:

- ✓ Programar, coordinar, supervisar, ejecutar y evaluar las actividades de riego, mantenimiento y conservación de las áreas verdes públicas del distrito.
- ✓ Programar, coordinar, supervisar, ejecutar y evaluar los servicios de mantenimiento de canales de riego del distrito.
- ✓ Asegurar el adecuado mantenimiento de las áreas verdes.
- ✓ Difundir los programas de forestación y reforestación.
- ✓ Efectuar campañas anuales de poda de árboles.
- ✓ Promover la capacitación de la comunidad organizada en los programas de conservación de las áreas verdes del distrito.

**MEJORAS EN EL SERVICIO**

El desarrollo natural de las colectividades urbanas obliga a realizar acciones que conduzcan a brindar un mejor servicio cada día, cuyo resultado nos permita presentar y conservar paisajes públicos atractivos.

En esta línea de acción, se intensificará las actividades de mantenimiento y riego de las áreas verdes del distrito; así como, su actividad de supervisión y gestión administrativa con la finalidad de fomentar, mantener y mejorar el equilibrio entre la naturaleza y el cemento del desarrollo urbano del distrito.



### 3.3 Costo del servicio

#### ESTRUCTURA DE COSTOS DEL SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES PARA EL AÑO 2017

| Concepto                             | Cant       | Unidad medida | Costo Unitario | % Delicaz | % Depreo | Costo Mensual     | Costo Anual         | % |
|--------------------------------------|------------|---------------|----------------|-----------|----------|-------------------|---------------------|---|
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>               |            |               |                |           |          |                   |                     |   |
| <b>COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA</b> |            |               |                |           |          |                   |                     |   |
| <b>Personal DL 728</b>               | <b>138</b> |               |                |           |          | <b>221,662.24</b> | <b>2,662,346.88</b> |   |
| Operario Jardineria                  | 59         | Persona       | 1,570.80       | 100%      |          | 92,665.14         | 1,111,981.68        |   |
| Operario Jardineria (AF)             | 53         | Persona       | 1,586.95       | 100%      |          | 89,406.41         | 1,072,900.91        |   |
| Operario Regador                     | 6          | Persona       | 1,570.80       | 100%      |          | 9,423.57          | 113,082.88          |   |
| Operario Regador (AF)                | 10         | Persona       | 1,896.95       | 100%      |          | 30,365.12         | 364,381.44          |   |
| <b>Personal DL 1067 (CAS)</b>        | <b>198</b> |               |                |           |          | <b>240,109.74</b> | <b>2,881,316.88</b> |   |
| Operario Fumigador                   | 2          | Persona       | 1,274.07       | 100%      |          | 2,548.14          | 30,577.68           |   |
| Operario Jardineria                  | 35         | Persona       | 1,140.00       | 100%      |          | 39,900.00         | 478,800.00          |   |
| Operario Jardineria                  | 68         | Persona       | 1,274.07       | 100%      |          | 86,636.76         | 1,039,641.12        |   |
| Operario Jardineria                  | 1          | Persona       | 1,353.95       | 100%      |          | 1,353.95          | 16,247.40           |   |
| Operario Jardineria                  | 2          | Persona       | 1,453.95       | 100%      |          | 2,907.90          | 34,894.80           |   |
| Operario Maquinista                  | 1          | Persona       | 1,140.00       | 100%      |          | 1,140.00          | 13,680.00           |   |
| Operario Podador                     | 17         | Persona       | 1,274.07       | 100%      |          | 21,659.19         | 259,910.28          |   |
| Operario Podador                     | 3          | Persona       | 1,453.95       | 100%      |          | 4,361.85          | 52,342.20           |   |
| Operario Maquinista                  | 15         | Persona       | 1,274.07       | 100%      |          | 19,111.05         | 229,332.60          |   |
| Operario Maquinista                  | 8          | Persona       | 1,353.95       | 100%      |          | 10,831.60         | 129,979.20          |   |
| Operario Maquinista                  | 15         | Persona       | 1,448.92       | 100%      |          | 21,734.25         | 260,811.00          |   |
| Operario Maquinista                  | 5          | Persona       | 1,453.95       | 100%      |          | 7,269.75          | 87,237.00           |   |
| Operario Mobiliario                  | 13         | Persona       | 1,453.95       | 100%      |          | 18,901.35         | 226,816.20          |   |
| Operario Mobiliario                  | 1          | Persona       | 1,753.95       | 100%      |          | 1,753.95          | 21,047.40           |   |
| <b>Personal DL 1067 (CAS)</b>        | <b>10</b>  |               |                |           |          | <b>18,739.60</b>  | <b>200,874.08</b>   |   |
| Chofer                               | 1          | Persona       | 1,653.95       | 100%      |          | 1,653.95          | 19,847.40           |   |
| Chofer                               | 2          | Persona       | 1,853.95       | 100%      |          | 3,707.90          | 44,494.80           |   |
| Chofer                               | 1          | Persona       | 1,453.95       | 100%      |          | 1,453.95          | 17,447.40           |   |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA</b>    | <b>332</b> |               |                |           |          | <b>478,711.48</b> | <b>5,744,537.78</b> |   |
| <b>COSTO DE MATERIALES</b>           |            |               |                |           |          |                   |                     |   |
| <b>Uniformes</b>                     |            |               |                |           |          | <b>23,763.68</b>  | <b>285,163.94</b>   |   |
| Pantalon drill                       | 1,326      | Unidad        | 44.00          | 100%      |          | 4,566.33          | 58,432.00           |   |
| Camisetas drill                      | 664        | Unidad        | 44.00          | 100%      |          | 2,404.07          | 29,216.00           |   |
| Polo de algodón                      | 1,326      | Unidad        | 22.00          | 100%      |          | 2,434.67          | 29,216.00           |   |
| Botas de jete c larga                | 232        | Par           | 80.00          | 100%      |          | 1,160.00          | 13,920.00           |   |
| Botas de jete c corta                | 100        | Par           | 46.00          | 100%      |          | 363.33            | 4,360.00            |   |
| Botas de cuero                       | 414        | Par           | 77.00          | 100%      |          | 2,556.50          | 31,878.00           |   |
| Botas militares                      | 10         | Par           | 180.00         | 100%      |          | 180.00            | 1,800.00            |   |
| Botin de cuero seguridad             | 50         | Par           | 80.00          | 100%      |          | 333.33            | 4,000.00            |   |
| Zapatillas de cuero                  | 205        | Par           | 80.00          | 100%      |          | 1,333.33          | 16,000.00           |   |
| Casaca seguridad                     | 80         | Unidad        | 76.00          | 100%      |          | 560.00            | 6,000.00            |   |
| Gauchos de cuero                     | 1,326      | Par           | 13.50          | 100%      |          | 1,494.00          | 17,928.00           |   |
| Gauchos de jete                      | 100        | Par           | 15.50          | 100%      |          | 129.17            | 1,550.00            |   |
| Gorras                               | 1,326      | Unidad        | 9.88           | 100%      |          | 1,071.25          | 12,855.04           |   |
| Impermeables                         | 332        | Unidad        | 75.00          | 100%      |          | 2,075.00          | 24,900.00           |   |
| Tapa boca de drill                   | 1,326      | Unidad        | 9.00           | 100%      |          | 885.33            | 10,624.00           |   |
| Fajas protectoras                    | 332        | Unidad        | 52.00          | 100%      |          | 1,438.67          | 17,264.00           |   |
| Chalecos con logotipo                | 332        | Unidad        | 15.00          | 100%      |          | 415.00            | 4,980.00            |   |
| <b>Materiales de seguridad</b>       |            |               |                |           |          | <b>174.17</b>     | <b>2,090.80</b>     |   |
| Mosconitas en caja                   | 100        | Unidad        | 16.50          | 100%      |          | 127.50            | 1,650.00            |   |
| Lentes de seguridad                  | 80         | Unidad        | 5.50           | 100%      |          | 36.87             | 440.00              |   |
| <b>Herramientas</b>                  |            |               |                |           |          | <b>2,144.42</b>   | <b>25,733.80</b>    |   |
| Alcance de presión                   | 4          | Und           | 39.00          | 100%      |          | 13.00             | 156.00              |   |
| Carretilla                           | 20         | Und           | 135.00         | 100%      |          | 225.00            | 2,700.00            |   |
| Cinco de hierro 5/8"                 | 5          | Und           | 7.80           | 100%      |          | 3.25              | 39.00               |   |
| Combo 5 lbs                          | 5          | Und           | 48.10          | 100%      |          | 20.04             | 240.50              |   |
| Escoba de paja                       | 120        | Und           | 20.30          | 100%      |          | 203.30            | 2,439.60            |   |
| Escoba de metal                      | 100        | Und           | 20.80          | 100%      |          | 173.33            | 2,080.00            |   |
| Espejuela 2"                         | 5          | Und           | 3.50           | 100%      |          | 1.46              | 17.50               |   |
| Pala de tierra                       | 200        | Und           | 5.00           | 100%      |          | 83.33             | 1,000.00            |   |
| Pala recta                           | 40         | Und           | 30.00          | 100%      |          | 100.00            | 1,200.00            |   |
| Pala inglesa 12 pulgadas             | 1          | Und           | 39.00          | 100%      |          | 3.25              | 39.00               |   |

|                                        |       |        |        |      |                 |                  |
|----------------------------------------|-------|--------|--------|------|-----------------|------------------|
| Machete                                | 3     | Und    | 15.00  | 100% | 3.75            | 45.00            |
| Martillo                               | 7     | Und    | 35.00  | 100% | 20.42           | 245.00           |
| Mochila pulverizadora manual           | 3     | Und    | 422.50 | 100% | 105.63          | 1,267.50         |
| Picota                                 | 100   | Und    | 28.00  | 100% | 253.33          | 2,800.00         |
| Plastillo                              | 100   | Und    | 14.00  | 100% | 116.67          | 1,400.00         |
| Serrucho 20"                           | 1     | Und    | 48.00  | 100% | 4.00            | 48.00            |
| Serrucho curvo                         | 10    | Und    | 100.00 | 100% | 83.33           | 1,000.00         |
| Tijera de poda pco de loro             | 60    | Und    | 45.00  | 100% | 240.00          | 2,880.00         |
| Tijera de mano                         | 60    | Und    | 24.00  | 100% | 120.00          | 1,440.00         |
| Tijera de podar                        | 40    | Und    | 48.00  | 100% | 180.00          | 1,920.00         |
| Zapa pco                               | 75    | Und    | 37.06  | 100% | 231.63          | 2,775.00         |
| <b>Semillas</b>                        |       |        |        |      | <b>4,137.50</b> | <b>49,650.00</b> |
| Agapanto                               | 2     | Mltar  | 150.00 | 100% | 28.67           | 325.00           |
| Allied hamant - White melale           | 30    | Mltar  | 63.00  | 100% | 167.50          | 1,890.00         |
| Alternanthera - Purple knight          | 1     | Mltar  | 765.00 | 100% | 83.75           | 765.00           |
| Alyssum - Crystal purple               | 5     | Mltar  | 45.00  | 100% | 18.75           | 225.00           |
| Alyssum - Snow crystal white           | 10    | Mltar  | 45.00  | 100% | 37.50           | 450.00           |
| Amoranto - Early splendor red          | 3     | Mltar  | 53.00  | 100% | 13.25           | 159.00           |
| Armeria ballerina - Red                | 2     | Mltar  | 182.00 | 100% | 32.00           | 364.00           |
| Brassica king - Purple                 | 2     | Mltar  | 65.00  | 100% | 13.63           | 168.00           |
| Brassica king - Red                    | 2     | Mltar  | 63.00  | 100% | 13.63           | 166.00           |
| Coleus - Chery chocolate               | 2     | Mltar  | 63.00  | 100% | 10.50           | 126.00           |
| Coleus - Chocolate mint                | 2     | Mltar  | 63.00  | 100% | 10.50           | 126.00           |
| Coleus - King mix                      | 2     | Mltar  | 63.00  | 100% | 10.50           | 126.00           |
| Coleus - Wizard jade                   | 10    | Mltar  | 63.00  | 100% | 52.50           | 630.00           |
| Coreopsis - Early sunrise yellow       | 10    | Mltar  | 78.00  | 100% | 95.00           | 780.00           |
| Cosmos cosmic - Mix                    | 3     | Mltar  | 143.00 | 100% | 35.75           | 429.00           |
| Dogo scarlet - F1 mix                  | 20    | Mltar  | 63.00  | 100% | 105.00          | 1,260.00         |
| Gallardia - Arizona red shades         | 5     | Mltar  | 165.00 | 100% | 66.75           | 825.00           |
| Gazania - Frosty kiss flame            | 5     | Mltar  | 126.00 | 100% | 53.33           | 640.00           |
| Gazania - New day F1 mix               | 5     | Mltar  | 165.00 | 100% | 66.75           | 825.00           |
| Geranio maverick - F1 red              | 5     | Mltar  | 465.00 | 100% | 193.75          | 2,325.00         |
| Geranio maverick - F1 scarlet          | 5     | Mltar  | 465.00 | 100% | 193.75          | 2,325.00         |
| Geranio maverick - F1 white            | 5     | Mltar  | 465.00 | 100% | 193.75          | 2,325.00         |
| Grass of vincent - Yellow              | 3     | Mltar  | 135.00 | 100% | 33.75           | 405.00           |
| Heliotropo - Marine blue               | 5     | Mltar  | 83.00  | 100% | 34.58           | 415.00           |
| Helichosum attraction - Mix            | 5     | Mltar  | 75.00  | 100% | 31.25           | 375.00           |
| Mangold - Durango gold                 | 50    | Mltar  | 63.00  | 100% | 262.50          | 3,150.00         |
| Mangold - Durango tangerine            | 50    | Mltar  | 63.00  | 100% | 262.50          | 3,150.00         |
| Papaver champagne - Bubbles F1 scarlet | 5     | Mltar  | 128.00 | 100% | 53.33           | 640.00           |
| Papaver champagne - Bubbles F1 yellow  | 5     | Mltar  | 128.00 | 100% | 53.33           | 640.00           |
| Pensamiento - Meris royal mix          | 20    | Mltar  | 158.00 | 100% | 263.33          | 3,160.00         |
| Penta graffiti - Bright red            | 5     | Mltar  | 435.00 | 100% | 181.25          | 2,175.00         |
| Penta graffiti - Violet                | 5     | Mltar  | 435.00 | 100% | 181.25          | 2,175.00         |
| Primula bonnet - F1 mix                | 3     | Mltar  | 345.00 | 100% | 86.25           | 1,035.00         |
| Rutabaga - Becky cinnamon bicolor      | 3     | Mltar  | 60.00  | 100% | 15.00           | 180.00           |
| Salvia - Prestige red                  | 40    | Mltar  | 72.00  | 100% | 240.00          | 2,880.00         |
| Salvia - Vista mix                     | 20    | Mltar  | 72.00  | 100% | 120.00          | 1,440.00         |
| Salvia - Vista white                   | 40    | Mltar  | 72.00  | 100% | 240.00          | 2,880.00         |
| Verbena - Quartz mix                   | 20    | Mltar  | 120.00 | 100% | 213.33          | 2,560.00         |
| Zinnia - Uproar rose                   | 5     | Mltar  | 727.80 | 100% | 303.17          | 3,638.00         |
| Zinnia - Zshara double cherry          | 5     | Mltar  | 257.00 | 100% | 123.75          | 1,485.00         |
| <b>Plantas</b>                         |       |        |        |      | <b>6,187.50</b> | <b>82,350.00</b> |
| Acaña                                  | 500   | Unidad | 3.50   | 100% | 175.00          | 2,100.00         |
| Agapanto - color turquesa              | 1,500 | Unidad | 6.50   | 100% | 812.50          | 9,750.00         |
| Calceolus mediana                      | 1,500 | Unidad | 1.80   | 100% | 240.00          | 2,880.00         |
| Cardenal rojo                          | 342   | Unidad | 15.00  | 100% | 427.50          | 5,130.00         |
| Crocito - anano de hoja delgada        | 2,000 | Unidad | 8.30   | 100% | 1,368.67        | 16,400.00        |
| Dalia                                  | 1,800 | Unidad | 1.40   | 100% | 210.00          | 2,520.00         |
| Duranta limon                          | 600   | Unidad | 10.50  | 100% | 525.00          | 6,300.00         |
| Duranta limon - limon anano            | 4,100 | Unidad | 3.70   | 100% | 1,264.17        | 15,170.00        |
| Lantana                                | 1,000 | Unidad | 2.00   | 100% | 166.67          | 2,000.00         |
| <b>Fertilizantes</b>                   |       |        |        |      | <b>4,745.63</b> | <b>56,947.50</b> |
| Aguar similar agax                     | 3     | Ltr    | 137.00 | 100% | 22.92           | 275.00           |
| Bioplus                                | 5     | Ltr    | 255.00 | 100% | 106.25          | 1,275.00         |
| Calmax                                 | 1,000 | Kgr    | 3.20   | 100% | 160.33          | 2,200.00         |
| On20 similar novato ultra 4n           | 5     | Ltr    | 95.00  | 100% | 39.58           | 475.00           |
| On20 forte                             | 5     | Ltr    | 155.00 | 100% | 64.58           | 775.00           |
| Plantaplex 9-0-0                       | 10    | Ltr    | 123.50 | 100% | 102.92          | 1,235.00         |
| Fertilizante 20-20-20                  | 200   | Kgr    | 147.50 | 100% | 2,458.33        | 29,600.00        |

|                                            |       |     |        |      |                  |                   |
|--------------------------------------------|-------|-----|--------|------|------------------|-------------------|
| Fertilizante pk                            | 5     | Ltr | 92.50  | 100% | 38.54            | 452.50            |
| Fertilizer                                 | 5     | Kgr | 235.00 | 100% | 97.92            | 1,175.00          |
| Fertiliz. combi                            | 5     | Kgr | 178.00 | 100% | 72.02            | 875.00            |
| Foliz phosca                               | 5     | Ltr | 82.50  | 100% | 34.38            | 412.50            |
| Fosforitren i similar novafol amest        | 5     | Ltr | 207.50 | 100% | 86.48            | 1,037.50          |
| Grow combi-quelatizats                     | 10    | Kgr | 135.00 | 100% | 112.50           | 1,350.00          |
| Grow more 20 20 20                         | 10    | Kgr | 28.00  | 100% | 24.17            | 290.00            |
| Grow phos                                  | 5     | Ltr | 70.00  | 100% | 28.17            | 350.00            |
| Humifolia humioextra                       | 5     | Ltr | 87.50  | 100% | 28.13            | 337.50            |
| Humifolia similar humio extra              | 5     | Gn  | 181.50 | 100% | 67.29            | 807.50            |
| Kemira termo                               | 5     | Ltr | 160.00 | 100% | 66.07            | 800.00            |
| Kip marganeso similar fula marutai         | 1     | Ltr | 107.50 | 100% | 8.96             | 107.50            |
| Klorofe algde similar sprint alg           | 5     | Ltr | 125.00 | 100% | 52.08            | 625.00            |
| Klorofia                                   | 5     | Ltr | 85.00  | 100% | 35.42            | 425.00            |
| Naturamin plus similar puncher             | 5     | Ltr | 84.00  | 100% | 35.00            | 420.00            |
| Naturum mg similar bonut magnedio          | 5     | Ltr | 75.00  | 100% | 31.25            | 375.00            |
| Naturvital 15 similar tenenios humio extra | 5     | Ltr | 47.50  | 100% | 19.79            | 237.50            |
| Nitrofoska verde                           | 10    | Kgr | 29.00  | 100% | 24.17            | 290.00            |
| Peter abono acido                          | 2     | Kgr | 42.50  | 100% | 7.08             | 85.00             |
| Poliz                                      | 5     | Ltr | 115.00 | 100% | 47.92            | 575.00            |
| Root plus                                  | 5     | Ltr | 110.00 | 100% | 45.83            | 550.00            |
| Ultrafert fertiliz                         | 1     | Kgr | 275.00 | 100% | 22.92            | 275.00            |
| Unsa                                       | 0.000 | Kgr | 1.57   | 100% | 779.17           | 0.000.00          |
| <b>Insurnica</b>                           |       |     |        |      | <b>26,279.58</b> | <b>315,355.00</b> |
| Arena de rio                               | 1,500 | M3  | 70.00  | 100% | 5,833.33         | 70,000.00         |
| Asenim, saco x 40 kgr                      | 1,400 | Und | 20.00  | 100% | 2,333.33         | 28,000.00         |
| Compost                                    | 200   | Ton | 246.00 | 100% | 4,100.00         | 49,200.00         |
| Grass americano en champi                  | 900   | M2  | 8.50   | 100% | 837.50           | 7,650.00          |
| Huntas de kimbiz, saco x 50 kgr            | 5,800 | Und | 12.50  | 100% | 6,041.67         | 72,500.00         |
| Muga medio fino, saco x 50 kgr             | 3,500 | Und | 12.50  | 100% | 2,945.83         | 43,750.00         |
| Muga medio medio, saco x 50 kgr            | 2,000 | Und | 12.00  | 100% | 2,000.00         | 24,000.00         |
| Tierra chacra                              | 500   | M3  | 40.51  | 100% | 1,687.92         | 20,255.00         |
| <b>Insecticidas y fungicidas</b>           |       |     |        |      | <b>7,305.25</b>  | <b>87,875.00</b>  |
| 3 tec                                      | 3     | Ltr | 587.50 | 100% | 146.88           | 1,762.50          |
| Alete                                      | 5     | Kgr | 186.00 | 100% | 77.08            | 925.00            |
| DC 1000                                    | 3     | Ltr | 290.00 | 100% | 72.50            | 870.00            |
| Bravo                                      | 5     | Ltr | 150.00 | 100% | 62.50            | 750.00            |
| Folcur                                     | 15    | Ltr | 300.00 | 100% | 375.00           | 4,500.00          |
| Humal                                      | 15    | Kgr | 127.50 | 100% | 139.38           | 1,312.50          |
| Parthivas / oxacarboxin                    | 5     | Kgr | 588.00 | 100% | 160.83           | 1,930.00          |
| Redoni                                     | 10    | Kgr | 125.00 | 100% | 104.17           | 1,250.00          |
| Rouval                                     | 3     | Kgr | 335.00 | 100% | 83.75            | 1,005.00          |
| Serenade                                   | 3     | Ltr | 180.00 | 100% | 40.00            | 480.00            |
| Spartak                                    | 3     | Ltr | 292.50 | 100% | 73.13            | 877.50            |
| Topas                                      | 5     | Ltr | 387.50 | 100% | 161.46           | 1,937.50          |
| Triflino                                   | 5     | Kgr | 423.00 | 100% | 176.25           | 2,115.00          |
| Azate temaphos                             | 10    | Kgr | 242.00 | 100% | 201.67           | 2,420.00          |
| Acetic                                     | 15    | Ltr | 200.00 | 100% | 250.00           | 3,000.00          |
| Aptaud                                     | 10    | Kgr | 175.00 | 100% | 145.83           | 1,750.00          |
| Bo ester similar nova ester extrac de ajo  | 3     | Ltr | 165.00 | 100% | 41.25            | 495.00            |
| Bt nova biookus thuringensis               | 5     | Kgr | 127.50 | 100% | 53.13            | 637.50            |
| Buox tenenios delamax                      | 20    | Ltr | 142.50 | 100% | 237.50           | 2,850.00          |
| Capelad similar nova alyum                 | 3     | Ltr | 165.00 | 100% | 41.25            | 495.00            |
| Opemex                                     | 10    | Ltr | 54.50  | 100% | 78.75            | 945.00            |
| Confidor                                   | 10    | Ltr | 385.00 | 100% | 320.83           | 3,850.00          |
| Delagikus especial                         | 10    | Ltr | 172.50 | 100% | 143.75           | 1,725.00          |
| Escoque                                    | 20    | Ltr | 150.00 | 100% | 250.00           | 3,000.00          |
| Extracto i tenenios rotenol                | 4     | Ltr | 225.00 | 100% | 75.00            | 900.00            |
| Extrats plus                               | 10    | Ltr | 120.00 | 100% | 100.00           | 1,200.00          |
| Fastac                                     | 8     | Ltr | 115.00 | 100% | 76.87            | 920.00            |
| Furadan                                    | 5     | Ltr | 130.00 | 100% | 54.17            | 650.00            |
| Golden natural                             | 25    | Gn  | 160.00 | 100% | 333.33           | 4,000.00          |
| Helizar                                    | 50    | Kgr | 72.50  | 100% | 302.08           | 3,625.00          |
| Lannate                                    | 40    | Kgr | 235.00 | 100% | 783.33           | 9,400.00          |
| Coridan                                    | 20    | Ltr | 65.00  | 100% | 141.67           | 1,700.00          |
| Meter methion                              | 5     | Ltr | 95.00  | 100% | 39.58            | 475.00            |
| Nemex conagra                              | 3     | Ltr | 242.50 | 100% | 80.83            | 970.00            |
| Out dust                                   | 50    | Gn  | 150.00 | 100% | 625.00           | 7,500.00          |
| Perfektion                                 | 15    | Ltr | 80.00  | 100% | 112.50           | 1,350.00          |
| Rescata                                    | 5     | Kgr | 445.00 | 100% | 188.42           | 2,225.00          |



|                                                         |          |        |          |      |                  |                     |
|---------------------------------------------------------|----------|--------|----------|------|------------------|---------------------|
| Solution                                                | 15       | Ltr    | 130.00   | 100% | 182.50           | 1,950.00            |
| Tracer                                                  | 5        | Kgr    | 1,050.00 | 100% | 437.50           | 5,250.00            |
| Trigard                                                 | 30       | Sobre  | 117.50   | 100% | 293.75           | 3,525.00            |
| Vonder sintier innova extract                           | 3        | Ltr    | 265.00   | 100% | 66.25            | 795.00              |
| <b>Acaricidas, fungicidas, adherentes acidificantes</b> |          |        |          |      | <b>813.54</b>    | <b>9,762.50</b>     |
| Vertimec                                                | 5        | Ltr    | 520.00   | 100% | 216.67           | 2,600.00            |
| Kerol pellets                                           | 5        | Kgr    | 57.50    | 100% | 40.03            | 487.50              |
| De5                                                     | 15       | Ltr    | 70.00    | 100% | 87.50            | 1,050.00            |
| Feena                                                   | 20       | Ltr    | 100.00   | 100% | 166.67           | 2,000.00            |
| Goni                                                    | 5        | Ltr    | 220.00   | 100% | 91.67            | 1,100.00            |
| Hedonal                                                 | 5        | Ltr    | 60.00    | 100% | 20.00            | 300.00              |
| Provi                                                   | 20       | Ltr    | 90.00    | 100% | 158.33           | 1,900.00            |
| Roundup                                                 | 5        | Ltr    | 65.00    | 100% | 27.08            | 325.00              |
| <b>Combustibles y Lubricantes</b>                       |          |        |          |      | <b>30,584.83</b> | <b>369,214.37</b>   |
| Diesel 2 (Camiones y camionetas)                        | 14,972.3 | Galon  | 9.50     | 100% | 12,380.60        | 148,675.24          |
| Gasohol 90* (Moto)                                      | 1,390.2  | Galon  | 12.16    | 100% | 1,408.78         | 10,905.32           |
| Gasohol 90* (Motocicletas)                              | 15,748.6 | Galon  | 12.16    | 100% | 18,958.58        | 191,502.86          |
| Acetle SAE 20W-50 (Camiones y camionetas)               | 102.0    | Galon  | 54.26    | 100% | 899.76           | 10,437.12           |
| Acetle JASMA2 (Moto)                                    | 4.5      | Galon  | 154.16   | 100% | 57.61            | 680.72              |
| <b>Repuestos</b>                                        |          |        |          |      | <b>3,105.64</b>  | <b>37,287.84</b>    |
| Llantas 205 / R16 (Camionetas)                          | 32       | Unidad | 380.00   | 100% | 1,013.33         | 12,160.00           |
| Llantas 7.50 x 16-12PR delanteras (Camiones)            | 16       | Unidad | 500.00   | 100% | 666.67           | 8,000.00            |
| Llantas 7.50 x 16-14PR posterior (Camiones)             | 16       | Unidad | 525.00   | 100% | 700.00           | 8,400.00            |
| Llanta delantera 3.50 x 18 (Motocicleta)                | 2        | Unidad | 100.00   | 100% | 18.67            | 200.00              |
| Llantas posterior 90-90-18 (Motocicleta)                | 2        | Unidad | 90.00    | 100% | 15.00            | 180.00              |
| Batería 15-placas (Camiones y Camionetas)               | 8        | Unidad | 711.00   | 100% | 474.00           | 5,688.00            |
| Batería 12V-TAH (Moto)                                  | 1        | Unidad | 199.00   | 100% | 13.25            | 159.00              |
| Filtro de Aceite (Camiones)                             | 24       | Unidad | 8.00     | 100% | 16.00            | 192.00              |
| Filtro de Petróleo (Camiones)                           | 24       | Unidad | 11.88    | 100% | 23.72            | 284.64              |
| Filtro de Aire (Camiones)                               | 24       | Unidad | 31.00    | 100% | 62.00            | 744.00              |
| Filtro de Aceite (Camionetas)                           | 18       | Unidad | 6.00     | 100% | 12.00            | 144.00              |
| Filtro de Petróleo (Camionetas)                         | 18       | Unidad | 24.00    | 100% | 36.00            | 432.00              |
| Filtro de Aire (Camionetas)                             | 18       | Unidad | 38.00    | 100% | 57.00            | 684.00              |
| <b>TOTAL COSTO DE MATERIALES</b>                        |          |        |          |      | <b>91,102.98</b> | <b>1,300,108.05</b> |

|                                                  |    |          |            |      |                   |                     |
|--------------------------------------------------|----|----------|------------|------|-------------------|---------------------|
| <b>OTROS COSTOS Y GASTOS VARIABLES</b>           |    |          |            |      |                   |                     |
| <b>Servicio de Terceros</b>                      |    |          |            |      | <b>460,370.00</b> | <b>5,824,440.00</b> |
| Servicio de Rego por Galena                      | 12 | Servicio | 305,370.00 | 100% | 305,370.00        | 3,894,440.00        |
| CP SM N° 03-2018-MSB-1                           |    |          |            |      |                   |                     |
| Recopoc... Transporte y Disposición Final México | 12 | Servicio | 155,000.00 | 100% | 155,000.00        | 1,890,000.00        |
| AS SM N° 14-2018-MSB-1                           |    |          |            |      |                   |                     |
| <b>Otros Servicios</b>                           |    |          |            |      | <b>155,351.38</b> | <b>1,884,216.28</b> |
| Junta de Regantes Subdiestro Filme               | 1  | Servicio | 240,790.18 | 100% | 20,063.35         | 240,790.18          |
| Agua para Rego - SEDAPAL                         | 12 | Servicio | 135,298.01 | 100% | 135,298.01        | 1,623,456.12        |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS Y GASTOS VARIABLES</b>     |    |          |            |      | <b>615,721.38</b> | <b>7,388,656.28</b> |

| DEPRECIACION DE MAQUINAS Y EQUIPOS              |    |        |          |      |     |        |           |
|-------------------------------------------------|----|--------|----------|------|-----|--------|-----------|
| Motocicleta Shindawa mod.B530 - 2014            | 12 | Unidad | 2,980.00 | 100% | 10% | 298.00 | 3,182.00  |
| Motocicleta Shindawa mod.B530 - 2018            | 12 | Unidad | 3,098.24 | 100% | 10% | 308.82 | 3,707.06  |
| Cortadora de césped Husqvarna mod.LC550V        | 2  | Unidad | 2,500.00 | 100% | 10% | 30.17  | 470.00    |
| Motosierra Husqvarna mod.3655P                  | 1  | Unidad | 2,100.00 | 100% | 10% | 17.50  | 210.00    |
| Motosierra Husqvarna mod.T435                   | 1  | Unidad | 1,039.00 | 100% | 10% | 8.58   | 102.90    |
| Motosierra Husqvarna mod.3655P                  | 1  | Unidad | 2,049.00 | 100% | 10% | 17.08  | 204.90    |
| Motosierra Husqvarna mod.3655P                  | 1  | Unidad | 2,148.00 | 100% | 10% | 17.88  | 214.80    |
| Motosierra Husqvarna mod.T435                   | 1  | Unidad | 1,157.00 | 100% | 10% | 9.64   | 115.70    |
| Motosierra Husqvarna mod.T435                   | 3  | Unidad | 1,300.00 | 100% | 10% | 32.50  | 390.00    |
| Podadora de altura Husqvarna mod.327PTSS        | 1  | Unidad | 2,686.00 | 100% | 10% | 22.12  | 268.50    |
| Podadora de altura Husqvarna mod.327PTX         | 3  | Unidad | 3,000.00 | 100% | 10% | 75.00  | 900.00    |
| Fungicida Husqvarna mod.362M18                  | 2  | Unidad | 2,680.00 | 100% | 10% | 44.67  | 538.00    |
| Máquina sopladora Husqvarna mod.5788TS          | 2  | Unidad | 2,489.00 | 100% | 10% | 41.48  | 497.50    |
| COSTO TOTAL DE DEPRECIACION DE MAQUINA Y EQUIPO |    |        |          |      |     | 900.84 | 10,806.49 |

**TOTAL COSTOS DIRECTOS** 1,188,435.34 14,444,108.29 95.12%

|                                                   |    |         |           |      |           |            |
|---------------------------------------------------|----|---------|-----------|------|-----------|------------|
| <b>COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b> |    |         |           |      |           |            |
| <b>COSTO DE MANO DE OBRA INDIRECTA</b>            | 10 |         |           |      |           |            |
| Personal CAS Directivo                            | 2  |         |           |      | 12,946.29 | 185,366.44 |
| ente                                              | 1  | Persona | 10,330.88 | 50%  | 5,165.43  | 61,985.15  |
| de Unidad de Areas verdes                         | 1  | Persona | 7,790.88  | 100% | 7,790.88  | 93,379.29  |



|                                                         |            |          |      |           |  |  |  |                     |                      |                |
|---------------------------------------------------------|------------|----------|------|-----------|--|--|--|---------------------|----------------------|----------------|
| <b>Personal Nombrado - D.S. 278</b>                     |            |          |      | <b>3</b>  |  |  |  | <b>18,583.87</b>    | <b>222,960.88</b>    |                |
| Técnico I                                               | 1 Persona  | 7,875.30 | 50%  |           |  |  |  | 3,637.65            | 47,251.75            |                |
| Técnico I                                               | 1 Persona  | 7,853.51 | 100% |           |  |  |  | 7,853.51            | 94,242.12            |                |
| Técnico I                                               | 1 Persona  | 5,791.41 | 100% |           |  |  |  | 5,791.41            | 81,498.95            |                |
| <b>Personal DL 1057 - CAS</b>                           |            |          |      | <b>11</b> |  |  |  | <b>28,593.45</b>    | <b>343,121.40</b>    |                |
| Supervisor de Plagas                                    | 1 Persona  | 2,653.95 | 100% |           |  |  |  | 2,653.95            | 31,847.40            |                |
| Supervisor de Parques                                   | 1 Persona  | 3,153.95 | 100% |           |  |  |  | 3,153.95            | 37,847.40            |                |
| Supervisor de Riego - Gravedad                          | 1 Persona  | 3,153.95 | 100% |           |  |  |  | 3,153.95            | 37,847.40            |                |
| Supervisor de Maleza                                    | 1 Persona  | 2,653.95 | 100% |           |  |  |  | 2,653.95            | 31,847.40            |                |
| Asistente Administrativo                                | 1 Persona  | 1,253.95 | 100% |           |  |  |  | 1,253.95            | 15,047.40            |                |
| Supervisor Vivero                                       | 1 Persona  | 2,653.95 | 100% |           |  |  |  | 2,653.95            | 31,847.40            |                |
| Supervisor Avenidas                                     | 1 Persona  | 3,653.95 | 100% |           |  |  |  | 3,653.95            | 43,847.40            |                |
| Supervisor Riego - sistema                              | 1 Persona  | 2,653.95 | 100% |           |  |  |  | 2,653.95            | 31,847.40            |                |
| Chofer                                                  | 1 Persona  | 1,853.95 | 100% |           |  |  |  | 1,853.95            | 22,247.40            |                |
| Supervisor de Parques                                   | 1 Persona  | 2,653.95 | 100% |           |  |  |  | 2,653.95            | 31,847.40            |                |
| Secretaria                                              | 1 Persona  | 1,953.95 | 100% |           |  |  |  | 1,953.95            | 23,447.40            |                |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA</b>                     |            |          |      |           |  |  |  | <b>60,122.31</b>    | <b>721,487.70</b>    |                |
| <b>COSTO DE UTILES DE OFICINA</b>                       |            |          |      |           |  |  |  |                     |                      |                |
| Archivador Lomo ancho                                   | 20 Unidad  | 3.46     | 100% |           |  |  |  | 5.77                | 69.20                |                |
| Bolgrafo tinta seca                                     | 150 Unidad | 0.33     | 100% |           |  |  |  | 4.29                | 51.48                |                |
| Clip metálico x 100                                     | 17 Caja    | 0.58     | 100% |           |  |  |  | 0.82                | 9.86                 |                |
| Corrector líquido                                       | 13 Unidad  | 1.53     | 100% |           |  |  |  | 1.98                | 19.89                |                |
| Cuaderno cuadrado emp. A5 x 200 Hojas                   | 7 Unidad   | 3.89     | 100% |           |  |  |  | 2.27                | 27.23                |                |
| Folder manila A4                                        | 7 Caja     | 4.26     | 100% |           |  |  |  | 2.49                | 29.82                |                |
| Grapas 26/6 caja x 5000                                 | 4 Unidad   | 1.74     | 100% |           |  |  |  | 0.59                | 6.36                 |                |
| Lapiz Nº 2 con borrador                                 | 24 Unidad  | 0.30     | 100% |           |  |  |  | 0.60                | 7.20                 |                |
| Notas Autoadhesivas 3 X 5 (7.5 cm X 7.5 cm)             | 7 Unidad   | 1.55     | 100% |           |  |  |  | 0.80                | 10.85                |                |
| Rapel Bond A4 60grs                                     | 35 Mila    | 25.60    | 100% |           |  |  |  | 75.25               | 903.00               |                |
| Rotón para pizarra acrílica                             | 7 Unidad   | 0.91     | 100% |           |  |  |  | 0.63                | 6.37                 |                |
| Rotón resaltador                                        | 6 Unidad   | 1.86     | 100% |           |  |  |  | 1.11                | 13.26                |                |
| Sobre manila A4 paquete x 50                            | 4 Unidad   | 6.14     | 100% |           |  |  |  | 2.35                | 24.56                |                |
| <b>COSTO DE UTILES DE OFICINA</b>                       |            |          |      |           |  |  |  | <b>98.31</b>        | <b>1,179.70</b>      |                |
| <b>TOTAL COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b> |            |          |      |           |  |  |  | <b>60,220.62</b>    | <b>722,647.40</b>    | <b>4.78%</b>   |
| <b>COSTOS FIJOS</b>                                     |            |          |      |           |  |  |  |                     |                      |                |
| <b>Seguros vehiculares</b>                              |            |          |      |           |  |  |  | <b>1,413.89</b>     | <b>16,964.31</b>     |                |
| Camión                                                  | 4 Pólizas  | 2,016.18 | 100% |           |  |  |  | 672.73              | 8,072.72             |                |
| Camioneta                                               | 4 Pólizas  | 2,086.10 | 100% |           |  |  |  | 695.70              | 8,354.36             |                |
| Moto                                                    | 1 Pólizas  | 507.21   | 100% |           |  |  |  | 43.27               | 507.21               |                |
| <b>Seguros contra accidentes</b>                        |            |          |      |           |  |  |  | <b>168.33</b>       | <b>2,020.00</b>      |                |
| Seat Camión                                             | 4 Pólizas  | 200.00   | 100% |           |  |  |  | 66.67               | 800.00               |                |
| Seat Camioneta                                          | 3 Pólizas  | 180.00   | 100% |           |  |  |  | 45.00               | 540.00               |                |
| Seat Camioneta                                          | 1 Pólizas  | 230.00   | 100% |           |  |  |  | 19.17               | 230.00               |                |
| Seat Moto                                               | 1 Pólizas  | 450.00   | 100% |           |  |  |  | 37.50               | 450.00               |                |
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b>                               |            |          |      |           |  |  |  | <b>1,582.02</b>     | <b>18,984.31</b>     |                |
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b>                               |            |          |      |           |  |  |  | <b>1,582.02</b>     | <b>18,984.31</b>     | <b>0.13%</b>   |
| <b>COSTO TOTAL DEL SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES</b>   |            |          |      |           |  |  |  | <b>1,348,238.98</b> | <b>15,185,740.29</b> | <b>100.00%</b> |

Con respecto al costo informado para el año 2017 por la Unidad de Contabilidad de la Gerencia de Administración y Finanzas en su Informe N° 119-2016-MSB-GAF, comparándolo con el costo del año 2016 se ha incrementado en S. 295,381.89 Soles que significa un 1.98%, tal como se aprecia en el siguiente cuadro:

**Costo comparativo del servicio de Parques y Jardines**

| Descripción        | Año 2017      | Año 2016      | Diferencias | %    |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|------|
|                    | S/            | S/            |             |      |
| Parques y Jardines | 15,185,740.29 | 14,890,358.40 | 295,381.89  | 1.98 |

La Estructura de Costos para el año 2017 asciende al importe total de S/ 15,185,740.29, representando un aumento de S/ 295,381.89, con relación al año 2016, cuyo importe ascendió a S/ 14,890,358.40, lo que representa un 1.98% de aumento, el mismo que se explica como sigue:

# PARQUES Y JARDINES

| CONCEPTO                                 | COSTO 2016           | COSTO 2017           | % INCREMENTO   |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>                   |                      |                      |                |
| Mano de obra directa                     | 5,709,009.10         | 5,744,537.76         | 0.62%          |
| Materiales                               | 1,123,268.57         | 1,300,108.05         | 15.74%         |
| Depreciación de Maquinaria y equipo      | 3,850.00             | 10,806.49            | 180.69%        |
| Otros costos y gastos variables          | 7,360,705.37         | 7,388,656.28         | 0.38%          |
| <b>Total Costos Directos</b>             | <b>14,196,833.04</b> | <b>14,444,108.58</b> | <b>1.74%</b>   |
| <b>COSTOS INDIRECTOS Y G. ADMINST.</b>   |                      |                      |                |
| Mano de obra indirecta                   | 640,726.40           | 721,467.70           | 12.60%         |
| Materiales indirectos                    | 21,506.56            | 0.00                 |                |
| Útiles de oficina                        | 1,165.94             | 1,179.70             | -0.53%         |
| <b>Total Costos Indirectos</b>           | <b>663,418.90</b>    | <b>722,647.40</b>    | <b>8.93%</b>   |
| <b>Total Costos Fijos</b>                | <b>30,106.46</b>     | <b>18,964.31</b>     | <b>-36.94%</b> |
| <b>TOTAL COSTOS - PARQUES Y JARDINES</b> | <b>14,890,358.40</b> | <b>15,185,740.29</b> | <b>1.98%</b>   |

Como se puede apreciar, los incrementos del costo del servicio se dan en los rubros de costos directos y costos indirectos; de acuerdo al siguiente detalle:

## Incremento en la Mano de Obra Directa

### PJ - COSTOS DIRECTOS

| CONCEPTO             | AÑO 2016     | AÑO 2017     | INCREMENTO | %    |
|----------------------|--------------|--------------|------------|------|
| Mano de obra directa | 5,709,009.10 | 5,744,537.76 | 35,528.66  | 0.62 |

El ligero incremento del 0.62% en la mano de obra directa se debe a la actualización de la asignación familiar que se le otorga al personal del DL. 728.

Es importante precisar, que el personal comprendido dentro del régimen del DL. 278 se le considera una asignación familiar siempre y cuando cuente con carga familiar; es decir, esposa y/o hijos.

Adicionalmente, las remuneraciones del personal operativo han fluctuado debido a la rotación del personal que se contrata porque aún cuando se mantiene la misma cantidad de operarios que realizan las actividades del servicio, los pagos para el 2017 son mayores con respecto a la planilla del ejercicio 2016.

## Incremento en la Materiales Directos

### PJ - COSTOS DIRECTOS

| CONCEPTO                                | AÑO 2016     | AÑO 2017     | INCREMENTO | %      |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------|
| Materiales - Uniformes                  | 308,588.00   | 285,163.04   | -23,424.96 | -7.59  |
| Materiales - Materiales de seguridad    | 12,108.00    | 2,090.00     | -10,018.00 | -82.74 |
| Materiales - Herramientas               | 13,361.00    | 25,733.00    | 12,372.00  | 92.60  |
| Materiales - Semillas                   | 27,882.00    | 49,650.00    | 21,768.00  | 78.07  |
| Materiales - Plantas                    | 33,841.50    | 62,250.00    | 28,408.50  | 83.95  |
| Materiales - Fertilizantes              | 23,751.00    | 56,947.50    | 33,196.50  | 139.77 |
| Materiales - Insumos                    | 228,905.00   | 315,355.00   | 86,450.00  | 37.77  |
| Materiales - Insecticidas               | 41,947.91    | 87,675.00    | 45,727.09  | 109.01 |
| Materiales - Acaricidas                 | 2,654.98     | 9,782.50     | 7,127.52   | 267.71 |
| Materiales - Combustibles y lubricantes | 389,784.58   | 368,214.37   | -21,570.21 | -5.53  |
| Materiales - Repuestos                  | 40,444.60    | 37,257.64    | -3,186.96  | -7.86  |
| Otros costos - Servicios de terceros    | 7,360,705.37 | 7,388,656.28 | 27,950.91  | 0.38   |
| Depreciación - Maquinarias y equipos    | 3,850.00     | 10,806.49    | 6,956.49   | 180.69 |

Es preciso comentar que, en los uniformes del personal operativo de todos los servicios a pesar que la denominación de la prenda sea la misma no significa que el costo unitario es igual; debido a que, los detalles específicos de las mismas, calidad de tela y otros generan diferencias en su cotización.

En referencia a los elementos herramientas, semillas, plantas, fertilizantes, insumos, insecticidas, acaricidas se solicitan más recursos puesto que se ha incrementado la intensidad del servicio que



tiene como objetivo principal la urgente remodelación de los parques del distrito. Así mismo, se incrementa el costo por la actualización de los precios en el mercado de los recursos requeridos.

El elemento depreciación de maquinaria y equipo se incrementa debido a que se incorpora al listado de la depreciación, la maquinaria y equipo comprado recientemente para atender la alta intensidad del servicio que se está prestando, como también, se toma en cuenta maquinaria y equipo que no fue considerado en el año anterior y que ya existía dentro del inventario del servicio tal como se detalla en el cuadro de depreciaciones del plan anual de actividades.

#### Incremento en Costos Indirectos y Gastos Administrativos

##### **PJ - COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS**

| CONCEPTO               | AÑO 2016   | AÑO 2017   | INCREMENTO | %       |
|------------------------|------------|------------|------------|---------|
| Mano de obra indirecta | 840,726.40 | 721,467.70 | 80,741.30  | 12.60   |
| Materiales indirectos  | 21,506.56  |            | -21,506.56 | -100.00 |
| Útiles de oficina      | 1,185.94   | 1,179.70   | -6.24      | -0.53   |

Como se puede apreciar, los incrementos del costo del servicio se presentan en la mano de obra indirecta que se incrementa en un 12.60% debido a la actualización de la remuneración del personal CAS Directivo que se aumenta progresivamente hasta llegar al monto de su remuneración real.

Adicionalmente, se considera la contratación de 01 supervisor de parques más para cubrir el déficit de supervisión que existe tomando en cuenta que el servicio se realiza con 332 operarios en un territorio de áreas verdes de 1,299,607 metros cuadrados. Así mismo, se considera la mejora remunerativa del supervisor de plagas y supervisor de riego porque son remuneraciones que están acorde con el promedio del mercado laboral.

Con la finalidad de brindar una mejor explicación de los componentes de las estructuras de los costos, a continuación se detalla cada uno de los costos involucrados en la prestación del servicio.

#### **Costos Directos**

##### **Mano de Obra Directa**

| Elemento de Costo | Valor (\$/)  | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal DL 726   | 2,662,348.88 | Comprende al personal contratado (136) operarios para desempeñarse como jardineros y regadores. Para los trabajadores que se encuentran en el DL 726 corresponde a su remuneración que incluye las gratificaciones de Julio y Diciembre, escolaridad, CTS y el aporte a ESSalud que por ley les corresponde.                                                                                                            |
| Personal CAS      | 3,082,190.68 | Comprende al personal contratado (186) operarios bajo la modalidad DL 1057, para desempeñarse como jardineros, fumigadores, podadores, maquinistas y de mobiliario en los diferentes turnos. El importe consignado corresponde a su remuneración incluye sus gratificaciones de Julio y Diciembre, de acuerdo a ley y el aporte a ESSalud que por ley le corresponde. Del mismo modo se consideran a los choferes (10). |

##### **Materiales**

| Elemento de Costo | Valor (\$/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uniformes         | 285,163.04  | Comprende el vestuario del personal operativo del servicio de Parques y Jardines (332) el mismo que consta de: 04 Pantalones drill, 02 Camisacos, 04 polos de algodón, 04 pares de guantes de cuero, 04 gorras, 01 Casaca, 04 tapa boca, 01 faja y 01 chaleco. Mientras que se les dota de 01 Botas de Jebe c. larga sólo a 232 operarios hombres y 01 botas de jebe c. corta sólo a 100 operarias mujeres, 02 Botines de cuero a 207 operarios hombres, 02 botines de cuero a 25 operarios hombres (poda) y 02 zapatillas de cuero a operarias mujeres (100) y 01 juego de botas musleras a 10 operarios, 02 cascos de seguridad a 40 operarios y 02 guantes de jebe a 50 operarios. El importe consignado representa la adquisición de uniformes proyectada para el ejercicio 2017. |



|                            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Material de seguridad      | 2,090.00   | Comprende los materiales que complementan el vestuario que entrega a los trabajadores a fin brindarles seguridad. En este rubro nos referimos a los lentes de seguridad y a las mascarillas.                                                                                                             |
| Herramientas               | 25,733.00  | Comprende la dotación anual de las herramientas necesarias para realizar el mantenimiento de las áreas verdes del distrito, como: Lanzas, espátulas, brochas, entre otros.                                                                                                                               |
| Semillas                   | 49,650.00  | Comprende la dotación anual de semillas para el vivero Municipal con la finalidad de la producción de plantas para mantener el atractivo paisajístico del distrito.                                                                                                                                      |
| Plantas                    | 62,250.00  | Comprende la dotación anual de plantas estacionales para el vivero Municipal con la finalidad de la producción de plantas para mantener el atractivo paisajístico del distrito.                                                                                                                          |
| Fertilizantes              | 56,947.50  | Comprende el consumo anual de fertilizantes como la urea, sulfato de cobre, entre otros.                                                                                                                                                                                                                 |
| Insumos                    | 315,355.00 | Comprende el consumo anual de insumos agrícolas como Humus, Musgo y tierra de chakra, entre otros.                                                                                                                                                                                                       |
| Insecticidas               | 87,675.00  | Comprende el consumo anual de insecticidas y fungicidas, tales como: Estoque, Homal, Ridomil, Serenade, entre otros.                                                                                                                                                                                     |
| Acaricidas                 | 9,782.50   | Comprende el consumo anual de acaricidas, rodenticidas, adherentes acidificantes tales como: Kenyo, ácido cítrico, Abacar, entre otros.                                                                                                                                                                  |
| Combustibles y Lubricantes | 368,214.37 | Comprende el consumo de combustible Diesel y Gasohol 90 octanos y lubricantes necesarios para el funcionamiento de 04 Camiones, 04 Camionetas, 01 Motocicleta y máquinas desbrozadoras, entre otras. Se ha proyectado el consumo anual del combustible utilizado Gasohol 90 y Diesel.                    |
| Repuestos                  | 37,267.64  | Comprende la adquisición de repuestos necesarios para el mantenimiento preventivo anual de la flota vehicular del servicio de Parques y Jardines que incluye: baterías, llantas y filtros principalmente.<br>El importe consignado representa el consumo de repuestos proyectado para el ejercicio 2017. |

#### Otros Costos y Gastos Variables

| Elemento de Costo                                           | Valor (\$/)  | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Servicio de Riego por cisterna                              | 3,664,440.00 | Se dispone de la contratación del servicio de riego por cisterna a cargo de una empresa privada, a través del Concurso Público SM N° 03-2016-MSB-1. El costo consignado corresponde solo a un periodo de (12) meses del costo anual del contrato.                                                                           |
| Servicio de Recolección, Transporte y Eliminación de Maleza | 1,860,000.00 | Se dispone de la contratación del servicio de Recolección, Transporte y Eliminación de la Maleza generada por las áreas verdes públicas del distrito, a cargo de una empresa privada, a través de la AS SM N° 014-2016-MSB-1. El costo consignado corresponde solo a un periodo de (12) meses del costo anual del contrato. |
| Agua para riego                                             | 1,623,456.12 | Comprende el consumo anual de agua potable de los suministros disponibles para el riego de las áreas verdes por gravedad.                                                                                                                                                                                                   |
| Pago a Junta de Regantes                                    | 240,780.28   | Comprende el pago anual que se realiza a la Junta de Regantes del sub distrito del Rimac por acceder al Canal de Regadío para el riego de las áreas verdes por gravedad.                                                                                                                                                    |



#### Depreciación de Maquinaria y Equipos

| Elemento de Costo        | Valor (S/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Depreciación de Maquinas | 10,806.49  | Comprende el costo de depreciación anual de las máquinas utilizadas para el mantenimiento de las áreas verdes y que tienen relación directa con el servicio como desbrozadoras. La depreciación anual de estas máquinas es del 10% y se considera las que se encuentran aún depreciables. |

#### Costos Indirectos y Gastos Administrativos Mano de Obra Indirecta

| Elemento de Costo        | Valor (S/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal CAS Directivo   | 155,355.44 | Comprende el costo del Gerente con una dedicación del 50% al servicio y 01 Jefe de Unidad de Áreas Verdes dedicado al 100%; quienes realizan labores de coordinación y control de la gestión del servicio.             |
| Personal Nombrado DL 276 | 222,990.86 | Comprende el costo de (03) Técnicos nombrados con una dedicación al 100% de dedicación. Su costo anual incluye los beneficios sociales de ley.                                                                         |
| Personal CAS             | 343,121.40 | Corresponde a la remuneración anual de (10) personas, entre Supervisores, Asistente Administrativo, Secretaria y Chofer dedicados al 100% a la Unidad de Áreas Verdes. Su costo anual contempla sus beneficios de ley. |

#### Útiles de Oficina

| Elemento de Costo              | Valor (S/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Materiales y Útiles de Oficina | 1,179.70   | Comprende el material de escritorio y demás materiales de oficina que sirven para realizar las labores administrativas de coordinación, control y gestión del acervo documentario de la Unidad de Áreas Verdes. El costo corresponde al costo proyectado para el ejercicio 2017. |

#### Costos Fijos

| Elemento de Costo | Valor (S/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                       |
|-------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Costos Fijos      | 18,984.31  | Se considera el costo de los seguros vehiculares y los seguros contra accidentes (SOAT) de la flota vehicular (04 Camiones, 04 Camionetas y 01 Moto) proyectada para el ejercicio 2017. |

### 3.4 Contribuyentes y predios

Para la distribución del costo del servicio de Parques y Jardines se ha realizado tomando en cuenta la información registrada de predios y contribuyentes en el distrito.

#### Parques y Jardines : Contribuyentes y predios

| Condición | Predios |         | Contribuyentes |         | Vinculos |         |
|-----------|---------|---------|----------------|---------|----------|---------|
|           | Cant.   | % Dist. | Cant.          | % Dist. | Cant.    | % Dist. |
| Total     | 42,275  | 100.00% | 41,438         | 100.00% | 52,295   | 100.00% |
| Afectos   | 41,914  | 99.15%  | 41,222         | 99.48%  | 51,834   | 99.12%  |
| Inafectos | 361     | 0.85%   | 216            | 0.52%   | 461      | 0.88%   |

En esta parte del estudio, se identifica la cantidad de contribuyentes y predios afectos e inafectos. Los datos que se determinan se encuentran en Base de Datos Predial que administra la Jefatura de Servicios y Orientación Tributaria que por definición funcional determina las obligaciones de los contribuyentes; y por ende, elabora la ordenanza de los arbitrios municipales. Finalmente, el jefe de esta área suscribe tanto el Informe Técnico de Distribución como el Resumen Ejecutivo que se publica en el diario "El Peruano". En ese sentido, el sustento de esta información estadística se encuentra inherente a las funciones encomendadas a esta unidad orgánica de la municipalidad.

Las inafectaciones se refieren a predios de propiedad de:

- a) La Municipalidad de San Borja, destinado para el uso de sus funciones.
- b) Cuerpo General de Bomberos Voluntarios del Perú.
- c) Entidades Religiosas Católicas, debidamente constituidas y acreditadas cuyos predios se encuentren destinados a templos, conventos, monasterios y museos.
- d) Los terrenos sin construir, debido a que no reciben el servicio.

Se debe precisar que los contribuyentes que tienen la condición de inafectos no se encuentran incluidos en la distribución del costo, ya que está sólo se realiza entre los contribuyentes afectos.

Así mismo, se ha considerado exoneración del 40% de pago de los arbitrios para los propietarios que acrediten su calidad de pensionistas y que cumplan con los requisitos exigidos por el artículo 19 del Texto Único Ordenado de la Ley de Tributación Municipal, como se presenta en el siguiente cuadro:

**Parques y Jardines: Pensionistas - Contribuyentes y predios**

| Pedios | Contribuyentes | Vínculos |
|--------|----------------|----------|
| 6,442  | 6,467          | 6,525    |

Los contribuyentes pensionistas tienen la condición de exonerados intervienen en la distribución del costo pero la parte que se exonera, es decir, el 40% de su liquidación es asumida por la municipalidad.

### 3.5 Criterios de distribución

La ubicación del predio, en relación con la cercanía de las áreas verdes del Distrito, se convierte en un indicador del grado de disfrute del servicio brindado, ya que resulta evidente que quien habita frente a un parque recibe el servicio en mayor grado (mayor o menor goce del beneficio ambiental, de recreación, deporte, ornato, etc.) que alguien que vive alejado del mismo. En tal sentido es razonable señalar que quien vive frente a un parque pague más por el servicio que aquel que vive en una zona en la que no hay áreas verdes. Se han distinguido 05 ubicaciones:

Ubicación 1- Predios frente y/o alrededor a parques: los cuales han de percibir una mayor intensidad de disfrute del servicio brindado debido a su cercanía a los parques.

Ubicación 2- Predios frente a avenidas con berna central amplia con arboleda, áreas verdes o similares: los cuales conforman una segunda categoría de beneficio o disfrute del servicio, por la amplitud de las áreas verdes en las avenidas en que se ubican.

Ubicación 3- Predios frente a avenidas con berna central angosta con arboleda, áreas verdes o similares: los cuales conforman una tercera categoría de beneficio o disfrute del servicio.

Ubicación 4- Predios en otras ubicaciones: son aquellos que no corresponden a las cuatro primeras categorías, y que no cuentan con una ubicación directa con los parques y jardines públicos.

Ubicación 5- Con acceso mediano a parque en un radio de 150 metros: son aquellos que tienen una ubicación cercana con los parques y jardines públicos.

La capacidad habitable del predio, se ha considerado complementar el criterio de ubicación con el criterio de habitabilidad de personas en el predio, pues se presume que en predios que albergan a una mayor cantidad de personas, se obtiene un beneficio mayor. En ese sentido, se estima que la capacidad de habitabilidad de un predio está relacionada con la capacidad del predio de albergar personas.

Así la capacidad habitable de un predio frente a otro va a estar referida a la capacidad habitable de dicho predio (medida en términos de promedio de cantidad de personas por predio) sobre el total del área de los predios en una misma ubicación.

Con el fin de validar la presunción que a mayor capacidad habitable de un predio, mayor es la cantidad de personas que lo ocupan, se ha realizado el análisis de correlación lineal entre el tamaño del predio (m<sup>2</sup>) y la cantidad de personas que lo ocupan, mediante el "Estudio de análisis de correlación lineal entre capacidad habitable y cantidad de personas".

El índice de concurrencia, es el criterio complementario que mide y pondera la intensidad del disfrute que brindan las áreas verdes a las personas que concurren a ellas, según la cercanía del predio a las áreas verdes. Para tal efecto, se ha realizado el estudio estadístico denominado "Estudio de Concurrencia de personas a las áreas verdes".



### 3.6 Distribución del costo y cálculo de tasas

Se ha considerado una ponderación de las ubicaciones en función al cálculo del índice de concurrencia a las áreas verdes. Los valores para cada una de las categorías se determinan mediante la evaluación entre los contribuyentes en el "Estudio de Concurrencia de personas a las áreas verdes", donde se ha clasificado a las áreas verdes del distrito, según el tamaño que tienen en metros cuadrados, en categorías de tamaño pequeño, mediano y grande. Luego se ha seleccionado aleatoriamente la muestra de áreas verdes según su tamaño y se ha procedido a realizar el conteo de las personas que concurren a dichas áreas verdes, identificando la ubicación del predio de la cual proviene según las cinco categorías de cercanía de las áreas verdes.

Finalmente, se ha calculado la suma total de las personas que concurren a las áreas verdes, según las cinco categorías de cercanía de las áreas verdes (1) para luego relacionarlos con la categoría 4 como categoría base se obtiene los valores de ponderación para cada una de las categorías que se constituye en el Índice de Concurrencia (2).

**Cálculo del Índice de Concurrencia - Parques y Jardines**

| Cál | Ubicación del predio                        | Total de Personas | Índice Concurrencia |
|-----|---------------------------------------------|-------------------|---------------------|
|     |                                             | (1)               | (2) = (1)/Base      |
| 1   | Frente y/o alrededor de parque              | 3.202             | 1.27                |
| 2   | Frente a arboleda mayor                     | 3.126             | 1.24                |
| 3   | Frente a arboleda menor                     | 3.050             | 1.21                |
| 4   | Frente a otros predios                      | 2.521             | 1.00                |
| 5   | Con acceso mediano a parque, radio 150 mts. | 2.546             | 1.01                |

De acuerdo a la cantidad de predios por grupos establecidos tanto por: a) el criterio de ubicación del predio respecto de las áreas verdes del distrito y b) el criterio de capacidad habitable del predio y en función de las ponderaciones (Índice de Concurrencia) asignadas se procede a determinar la estructura de distribución de tasas del servicio de Parques y Jardines Públicos, tal como se muestra a continuación.

**Distribución del costo para el servicio de Parques y Jardines**

| Cál          | Ubicación del predio                        | Cantidad predios | Área habitable      | Índice de Concurrencia | Área habitable ponderada | Proporción %    | Costo del servicio   | Costo total anual x ubicación | Costo unitario anual x ubicación |
|--------------|---------------------------------------------|------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|-----------------|----------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|              |                                             | (1)              | (2)                 | (3)                    | (4) = (2) x (3)          | (5) = (4) / (3) | (6)                  | (7) = (6) x suma (5)          | (8) = (7) / (4)                  |
| 1            | Frente y/o alrededor de parque              | 3.966            | 1.254.302,96        | 1.27                   | 1.594.544,76             | 19,37           |                      | 2.746.226,28                  | 2,30                             |
| 2            | Frente a arboleda mayor                     | 3.204            | 1.718.797,60        | 1,24                   | 2.131.506,02             | 25,53           |                      | 3.875.312,34                  | 2,20                             |
| 3            | Frente a arboleda menor                     | 2.258            | 451.752,20          | 1,21                   | 546.668,58               | 2,58            |                      | 663.988,53                    | 2,20                             |
| 4            | Frente a otros predios                      | 18.943           | 3.083.307,67        | 1,00                   | 3.083.307,67             | 36,56           |                      | 9.591.763,32                  | 1,81                             |
| 5            | Con acceso mediano a parque, radio 150 mts. | 7.500            | 1.075.132,79        | 1,01                   | 1.085.884,12             | 13,00           |                      | 1.674.429,40                  | 1,83                             |
| <b>Total</b> |                                             | <b>41.314</b>    | <b>7.307.233,32</b> |                        | <b>8.351.714,43</b>      | <b>100,00</b>   | <b>15.185.740,28</b> | <b>15.185.740,28</b>          |                                  |

A partir de la distribución de los predios en cada ubicación relativa a las áreas verdes del distrito (1) se determina cual es el área de beneficio del servicio según ubicación (2) equivalente al agregado del área habitable de los predios (capacidad habitable) en cada ubicación, las cuales se ponderan según el índice de concurrencia obtenido (3), lo cual otorga un área habitable ponderada de beneficio del servicio (4) por ubicación. Considerando la ponderación total como el equivalente al beneficio obtenido por el servicio, y por consiguiente al costo anual de mantenimiento de áreas verdes (6), podemos inferir la participación en el total del costo total anual de cada ubicación (7) a partir del porcentaje de participación en el total (5).

Del costo total por ubicación (7), se procede a determinar el costo unitario anual (8) dividiendo el costo por ubicación entre el área habitable por cada categoría.

### 3.7 Tasas para el servicio

**Tasas del servicio de Parques y Jardines**

| Cál | Ubicación del predio                        | Anual<br>\$/ x m <sup>2</sup> AC | Trimestral<br>\$/ x m <sup>2</sup> AC | Mensual<br>\$/ x m <sup>2</sup> AC |
|-----|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| 1   | Frente y/o alrededor de parque              | 2.300                            | 0.575                                 | 0.191                              |
| 2   | Frente a arboleda mayor                     | 2.250                            | 0.562                                 | 0.187                              |
| 3   | Frente a arboleda menor                     | 2.200                            | 0.560                                 | 0.183                              |
| 4   | Frente a otros predios                      | 1.810                            | 0.452                                 | 0.150                              |
| 5   | Con acceso mediano a parque, radio 150 mts. | 1.830                            | 0.457                                 | 0.152                              |

Para calcular la obligación del contribuyente: se multiplica la tasa que le corresponde por la capacidad habitable que tiene su predio.

### 3.8 Resumen de la distribución del costo

| Parques y Jardines - Resumen Costo Distribuido / Costo del Servicio |               |                 |                |               |                 | (Soles)         |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Trimestral                                                          |               |                 | Anual          |               |                 | Cobertura %     |
| Costo Distrib.                                                      | Costo Serv.   | Diferencia      | Costo Distrib. | Costo Serv.   | Diferencia      | Cobertura %     |
| (1) = (4) / 4                                                       | (2) = (5) / 4 | (3) = (2) - (1) | (4)            | (5)           | (6) = (5) - (4) | (7) = (4) / (5) |
| 3,783,539.44                                                        | 3,796,435.07  | 12,895.63       | 15,134,157.75  | 15,185,740.29 | 51,582.54       | 99.66%          |

La distribución ha coberturado el 99.66% de los costos proyectados y ha cumplido con la restricción de no sobrepasar los costos.

Debemos explicar que, que en algunos casos el costo distribuido no necesariamente es igual al costo del servicio porque al determinar las tasas - la división del costo entre los metros cuadrados de capacidad habitable de servicio - no es un monto exacto en los 02 decimales que se utilizan en la presentación de la tasa. Es por eso que, el costo distribuido algunas veces es menor al costo del servicio como resulta para el caso presente.

### 3.9 Estimación de los ingresos

| Parques y Jardines - Resumen Ingresos / Costo del Servicio |               |                 |               |               |                 | (Soles)                |
|------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|------------------------|
| Trimestral                                                 |               |                 | Anual         |               |                 | Cobertura %            |
| Ingresos                                                   | Costo Serv.   | Diferencia      | Ingresos      | Costo Serv.   | Diferencia      | Ingresos / Costo Serv. |
| (1) = (4) / 4                                              | (2) = (5) / 4 | (3) = (2) - (1) | (4)           | (5)           | (6) = (5) - (4) | (7) = (4) / (5)        |
| 3,548,131.37                                               | 3,796,435.07  | 248,303.71      | 14,192,525.46 | 15,185,740.29 | 993,214.83      | 93.46%                 |

Los ingresos anuales (4) es la estimación anual de relacionar las tasas por categoría: de cercanía a área verde con los metros de capacidad habitable de cada correlación predio-contribuyente. De igual manera, el costo del servicio anual (5) es el consignado en la estructura de costo y al compararlos se calcula la diferencia en términos absolutos (6). De otro lado, dividiendo el ingreso estimado anual entre 4 se encuentra el ingreso estimado trimestral (1); así de la misma manera, se calcula el costo del servicio trimestral (2) y al compararlos se obtiene la diferencia trimestral (3). Finalmente, se divide el ingreso estimado anual entre el costo anual del servicio a fin de obtener el porcentaje de cobertura (7).

Cuadro de Ingresos Estimados - Parques y Jardines

| Cat | Descripción de la Categoría                 | Predio        |              |                 | Ingreso Anual (5)    |                     |                      |
|-----|---------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|     |                                             | Afectos       | Exonerados   | Total           | Afectos              | Exonerados          | Total                |
|     |                                             | (1)           | (2)          | (3) = (1) + (2) | (4)                  | (6)                 | (5) = (4) + (6)      |
| 1   | Frente y/o alrededor de parque              | 6,016         | 952          | 6,968           | 3,361,593.64         | 250,484.83          | 3,612,078.47         |
| 2   | Frente a arboleda mayor                     | 6,271         | 923          | 7,194           | 3,568,335.71         | 184,742.79          | 3,753,078.50         |
| 3   | Frente a arboleda menor                     | 2,017         | 262          | 2,279           | 987,372.36           | 63,937.29           | 1,051,309.65         |
| 4   | Frente a otros predios                      | 13,436        | 2,007        | 15,443          | 4,461,606.75         | 644,675.00          | 5,106,281.75         |
| 5   | Con acceso mediano a parque: radio 150 mts. | 5,732         | 1,786        | 7,518           | 1,520,208.07         | 268,344.00          | 1,788,552.07         |
|     | <b>Total</b>                                | <b>35,472</b> | <b>6,442</b> | <b>41,914</b>   | <b>12,780,137.50</b> | <b>1,413,387.90</b> | <b>14,193,525.40</b> |

Como se puede apreciar en el cuadro anterior se presenta de manera segmentada por categorías, los niveles de ingresos potenciales que espera recaudar la municipalidad de su emisión masiva para el ejercicio 2017, así como de la cantidad de predios que las involucra. Estos se estiman agrupando las liquidaciones (Ingreso anual) de los contribuyentes por categorías y por la condición de contribuyente afecto o exonerado. Es preciso mencionar, que las liquidaciones aludidas, de ser el caso, se encuentran deducidas de los porcentajes de propiedad y eventualmente de la condición de pensionista si lo tuviere.

### 3.10 Variaciones con respecto al año anterior

Las variaciones se analizan en tasas y liquidaciones trimestrales debido a que los vencimientos son de temporalidad trimestral.

El siguiente cuadro, muestra las variaciones de las tasas entre los ejercicios 2017 y 2016 tanto en valores absolutos como porcentuales:

Comparativo de tasas anuales - Servicio de Parques y Jardines

| Catg | Descripción                                 | Tasa 2017<br>\$/ m <sup>2</sup> CH | Tasa 2016<br>\$/ m <sup>2</sup> CH | \$/<br>Variación | %<br>Variación |
|------|---------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------|----------------|
| 1    | Frente y/o alrededor de parque              | 2.30                               | 2.34                               | -0.04            | -1.71          |
| 2    | Frente a arboleda mayor                     | 2.25                               | 2.29                               | -0.04            | -1.75          |
| 3    | Frente a arboleda menor                     | 2.20                               | 2.23                               | -0.03            | -1.35          |
| 4    | Frente a otros predios                      | 1.81                               | 1.84                               | -0.03            | -1.63          |
| 5    | Con acceso mediano a parque, radio 150 mts. | 1.83                               | 1.86                               | -0.03            | -1.61          |

Finalmente en el siguiente cuadro, muestra las variaciones de las liquidaciones entre los ejercicios 20157 y 2016 tanto en valores absolutos como porcentuales:

CUADRO DE VARIACIONES 2017 vs 2016 - PARQUES Y JARDINES

| VARIACION               | PRECIOS | MONTO 2017   | MONTO 2016   | %         |
|-------------------------|---------|--------------|--------------|-----------|
| Baja entre -1 y 0       | 1,485   | 43,801.67    | 44,543.58    | 3.54297%  |
| Baja entre -2 y -1      | 2,765   | 253,600.72   | 257,849.12   | 8.59684%  |
| Baja entre -3 y -2      | 7,910   | 1,241,490.66 | 1,261,915.55 | 16.87198% |
| Baja entre -5 y -3      | 14,522  | 3,354,716.61 | 3,411,352.93 | 34.64713% |
| Baja entre -10 y -5     | 10,605  | 4,378,568.43 | 4,449,753.94 | 25.30181% |
| Baja entre -20 y -10    | 4,070   | 3,136,097.62 | 3,186,744.61 | 9.71036%  |
| Baja entre -30 y -20    | 299     | 421,963.50   | 429,103.95   | 0.71337%  |
| Baja entre -40 y -30    | 75      | 149,557.04   | 152,117.90   | 0.17894%  |
| Baja entre -50 y -40    | 39      | 100,314.03   | 102,049.44   | 0.09305%  |
| Baja entre -60 y -50    | 24      | 76,448.29    | 77,755.96    | 0.05726%  |
| Baja entre -70 y -60    | 19      | 75,639.17    | 76,892.06    | 0.04533%  |
| Baja entre -80 y -70    | 7       | 30,911.87    | 31,437.73    | 0.01670%  |
| Baja entre -90 y -80    | 13      | 67,667.60    | 68,771.40    | 0.03102%  |
| Baja entre -100 y -90   | 6       | 31,651.23    | 32,208.02    | 0.01432%  |
| Baja entre -200 y -100  | 33      | 252,725.22   | 257,056.03   | 0.07873%  |
| Baja entre -300 y -200  | 15      | 204,238.33   | 207,775.09   | 0.03579%  |
| Baja entre -400 y -300  | 7       | 133,349.71   | 135,831.62   | 0.01670%  |
| Baja entre -500 y -400  | 6       | 171,564.66   | 174,367.10   | 0.01432%  |
| Baja entre -600 y -500  | 5       | 156,825.70   | 159,601.32   | 0.01193%  |
| Baja entre -700 y -600  | 1       | 38,112.19    | 38,775.02    | 0.00239%  |
| Baja entre -800 y -700  | 2       | 90,748.88    | 92,296.04    | 0.00477%  |
| Baja entre -1000 y -900 | 2       | 122,904.11   | 124,795.77   | 0.00477%  |
| Baja mayor -1000        | 4       | 603,260.49   | 613,985.13   | 0.00954%  |



#### 4. DISTRIBUCION DEL COSTO DEL SERVICIO DE SEGURIDAD CIUDADANA.

##### 4.1 Descripción del servicio

Comprende el desarrollo de actividades relacionadas con planificar, organizar, ejecutar, dirigir y controlar las políticas y estrategias del sistema integral de seguridad en el distrito. Se ejercen funciones de vigilancia disuasiva y preventiva, alertando y fomentando el adecuado respeto a las reglas de convivencia pacífica y establece el respeto al orden y moral pública.

##### 4.2 Plan Anual de Servicios

El servicio de Seguridad Ciudadana comprende la planificación, organización y ejecución de la seguridad urbana en horario diurno y nocturno, durante las 24 horas del día, los 365 días al año en forma permanente, con fines de prevención y disuasión para mantener el orden y tranquilidad del distrito.

##### I. OBJETIVO

El objetivo del servicio, es proporcionar al ciudadano del distrito condiciones adecuadas de Seguridad Ciudadana, estableciendo para ello servicios de apoyo en el control del orden, atención de emergencias, prevención de desastres y control del cumplimiento de las normas y disposiciones municipales, así como el respeto de las garantías individuales y sociales, dentro de la circunscripción del distrito.

##### II. DESCRIPCION DEL SERVICIO

###### ACTIVIDADES

Se ejercen actividades de vigilancia disuasiva a través de la presencia física de sus recursos humanos, logísticos y tecnológicos, con la finalidad de brindar a los vecinos una mejor calidad de vida. Esto es, a través del Patrullaje en todas sus modalidades y video vigilancia.

Es necesario indicar que el servicio presta el apoyo primario e inmediato a los vecinos que son víctimas de faltas y delitos cometidos en el distrito.

El servicio comprenderá las actividades de patrullaje, video vigilancia, supervisión y gestión administrativa, así como, acciones orientadas a proteger a los ciudadanos contra actos que afecten la seguridad en apoyo a la Policía Nacional del Perú.

La Gerencia de Seguridad Ciudadana dentro de las acciones previstas a realizarse para el ejercicio 2017 por la Unidad de Seguridad Ciudadana y de acuerdo a los lineamientos estratégicos de esta misma Gerencia, se tiene lo siguiente:

###### ACTIVIDAD: PATRULLAJE

El patrullaje se realizará a través de presencia física de los recursos humanos para hacer una labor preventiva o disuasiva, tanto en unidades vehiculares como a pie en zonas estratégicas, con la finalidad de prevenir hechos delictivos o en todo caso, atender oportunamente a algún vecino víctima de la delincuencia común dentro del distrito.

Las modalidades del patrullaje que se llevarán a cabo para el ejercicio 2016, son las siguientes:

- ✓ Patrullaje en camioneta
- ✓ Patrullaje en automóvil
- ✓ Patrullaje en minibus
- ✓ Patrullaje en moto
- ✓ Patrullaje en bicicleta y/o a pie
- ✓ Patrullaje con can
- ✓ Patrullaje Delta

Estos servicios se realizarán en forma permanente, durante las 24 horas del día a efectos de garantizar un servicio efectivo y disuasivo. Para la realización de esta actividad del servicio de Seguridad Ciudadana, se considerará la participación directa de serenos choferes, serenos en bicicleta y/o a pie, vehículos y demás recursos inherentes para lograr la operatividad de la actividad de patrullaje en todas sus modalidades. Los mismos se identifican y se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

SC - MANO DE OBRA PERSONAL OPERATIVO PATRULLAJE

| YT      | ACTIVIDAD                         | CARGO                         | CANTIDAD<br>2017 | %<br>DEDICAC |
|---------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------|--------------|
| 1       | Patrullaje vehicular              | Sereno chofer                 | 178              | 100          |
| 4       | Patrullaje vehicular              | Sereno chofer moto            | 170              | 100          |
| 5       | Patrullaje en bicicleta y/o a pie | Sereno en bicicleta y/o a pie | 300              | 100          |
| 8       | Patrullaje en bicicleta y/o a pie | Sereno con cas (2° turno)     | 25               | 100          |
| 8       | Patrullaje en bicicleta y/o a pie | Sereno DELTA (2° turno)       | 40               | 100          |
| Totales |                                   |                               | 713              |              |

Como podemos apreciar, con respecto al año anterior con respecto al personal operativo mantiene la misma cantidad de serenos para el patrullaje, habida cuenta que el servicio está consolidado. Así mismo, se están considerando a los serenos que eventualmente cubren al personal durante el tiempo de sus vacaciones. En el cuadro anterior, se explica muy claramente lo citado.

DC - UNIFORMES PERSONAL OPERATIVO PATRULLAJE

| YT | PERSONAL                                     | DESCRIPCION                 | UNIDAD | PRENDAS<br>AÑO | PERSONAL<br>2017 | CANTIDAD<br>2017 |
|----|----------------------------------------------|-----------------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| 1  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Pantalón drill - Verano     | Unidad | 2              | 713              | 1,426            |
| 2  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Pantalón drill - Invierno   | Unidad | 2              | 713              | 1,426            |
| 3  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Camisa manga larga          | Unidad | 2              | 713              | 1,426            |
| 4  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Polo algodón                | Unidad | 2              | 713              | 1,426            |
| 5  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Chaleco drill reflectivo    | Unidad | 2              | 713              | 1,426            |
| 6  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Chompa de lana              | Unidad | 1              | 713              | 713              |
| 7  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Casaca impermeable          | Unidad | 1              | 713              | 713              |
| 8  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Gorra drill con logo        | Unidad | 2              | 713              | 1,426            |
| 9  | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Correa de lana              | Unidad | 2              | 713              | 1,426            |
| 10 | Sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie | Borsegues                   | Pir    | 1              | 713              | 713              |
| 11 | Sereno chofer                                | Forma para chaleco antibala | Unidad | 1              | 348              | 348              |

Para la entrega de uniformes se considera que el personal operativo que compone el servicio de Seguridad Ciudadana tenga una mejor condición laboral, así como, una mejor presentación ante la comunidad.

De la misma manera, se considera la implementación de la fuerza de serenos con artículos de seguridad, donde se está considerando dotar de 170 lentes para sol a los serenos choferes de moto y 300 lentes para sol a los serenos en bicicleta y/o a pie. Estos elementos se detallan a continuación:

SC - ELEMENTOS DE SEGURIDAD

| YT | PERSONAL                      | DESCRIPCION             | UNIDAD | PRENDAS<br>AÑO | PERSONAL<br>2017 | CANTIDAD<br>2017 |
|----|-------------------------------|-------------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| 1  | Sereno chofer moto            | Casco para motociclista | Unidad | 1              | 170              | 170              |
| 2  | Sereno chofer moto            | Lentes para sol         | Unidad | 1              | 170              | 170              |
| 3  | Sereno chofer moto            | Lentes transparentes    | Unidad | 1              | 170              | 170              |
| 4  | Sereno en bicicleta y/o a pie | Lentes para sol         | Unidad | 1              | 300              | 300              |

Uno de los grandes recursos con lo que se cuenta para la realización de la actividad de patrullaje son las unidades móviles que resultan ser elementos críticos dentro de la gestión a llevarse a cabo. Estas se encuentran detalladas en los siguientes cuadros:

SC - UNIDADES MOVILES / PATRULLAJE

| YT    | TIPO VEHICULO      | CANTIDAD |
|-------|--------------------|----------|
| 1     | Automóvil          | 16       |
| 2     | Camionetas Pick Up | 22       |
| 3     | Minibus            | 6        |
| 4     | Motos              | 49       |
| TOTAL |                    | 93       |



## SC - UNIDADES MOVILES / MINIBUS

| YT | TIPO VEHICULO          | MARCA   | PLACA   | AÑO COMPRA |
|----|------------------------|---------|---------|------------|
| 1  | Camioneta rural URVAN  | NISSAN  | LU-753  | 2009       |
| 2  | Camioneta rural URVAN  | NISSAN  | LU-754  | 2009       |
| 3  | Camioneta rural MASTER | RENAULT | EUC-334 | 2013       |
| 4  | Camioneta rural MASTER | RENAULT | EUC-348 | 2013       |
| 5  | Camioneta rural MASTER | RENAULT | EUC-349 | 2013       |
| 6  | Camioneta rural MASTER | RENAULT | EUC-354 | 2013       |

## SC - UNIDADES MOVILES / AUTOMOVILES

| YT | TIPO VEHICULO               | MARCA  | PLACA   | AÑO COMPRA |
|----|-----------------------------|--------|---------|------------|
| 1  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUD-583 | 2014       |
| 2  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-340 | 2013       |
| 3  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-322 | 2013       |
| 4  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-324 | 2013       |
| 5  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-325 | 2013       |
| 6  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-327 | 2013       |
| 7  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-329 | 2013       |
| 8  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-331 | 2013       |
| 9  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-335 | 2013       |
| 10 | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-337 | 2013       |
| 11 | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-338 | 2013       |
| 12 | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | EUC-339 | 2013       |
| 13 | Automóvil Tilda             | NISSAN | EUE-127 | 2015       |
| 14 | Automóvil Tilda             | NISSAN | EUE-129 | 2015       |
| 15 | Automóvil Tilda             | NISSAN | EUE-134 | 2015       |
| 16 | Automóvil Tilda             | NISSAN | EUE-140 | 2015       |

## SC - UNIDADES MOVILES / CAMIONETAS

| YT | TIPO VEHICULO     | MARCA  | PLACA   | AÑO COMPRA |
|----|-------------------|--------|---------|------------|
| 1  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-359 | 2009       |
| 2  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-361 | 2009       |
| 3  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-362 | 2009       |
| 4  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-363 | 2009       |
| 5  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-364 | 2009       |
| 6  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-366 | 2009       |
| 7  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-367 | 2009       |
| 8  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-368 | 2009       |
| 9  | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-370 | 2009       |
| 10 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQX-374 | 2009       |
| 11 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQY-535 | 2009       |
| 12 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | PQY-536 | 2009       |
| 13 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-058 | 2015       |
| 14 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-059 | 2015       |
| 15 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-060 | 2015       |
| 16 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-062 | 2015       |
| 17 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-063 | 2015       |
| 18 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-150 | 2015       |
| 19 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-152 | 2015       |
| 20 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-155 | 2015       |
| 21 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-156 | 2015       |
| 22 | Camioneta Pick Up | TOYOTA | EUE-157 | 2015       |



SC - UNIDADES MÓVILES / MOTOCICLETAS

| YT | TIPO VEHICULO | MARCA | PLACA    | AÑO COMPRA |
|----|---------------|-------|----------|------------|
| 1  | Moto XL-200   | HONDA | MG-24831 | 2002       |
| 2  | Moto XL-200   | HONDA | MG-24833 | 2002       |
| 3  | Moto CGL-125  | HONDA | NG-77984 | 2002       |
| 4  | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0000  | 2009       |
| 5  | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0001  | 2009       |
| 6  | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0002  | 2009       |
| 7  | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0003  | 2009       |
| 8  | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0004  | 2009       |
| 9  | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0005  | 2009       |
| 10 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0006  | 2009       |
| 11 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0007  | 2009       |
| 12 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0008  | 2009       |
| 13 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0009  | 2009       |
| 14 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0010  | 2009       |
| 15 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0011  | 2009       |
| 16 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0013  | 2009       |
| 17 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0014  | 2009       |
| 18 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-0015  | 2009       |
| 19 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1060  | 2013       |
| 20 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1061  | 2013       |
| 21 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1062  | 2013       |
| 22 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1063  | 2013       |
| 23 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1064  | 2013       |
| 24 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1065  | 2013       |
| 25 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1066  | 2013       |
| 26 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1067  | 2013       |
| 27 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1068  | 2013       |
| 28 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1069  | 2013       |
| 29 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1070  | 2013       |
| 30 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1071  | 2013       |
| 31 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1072  | 2013       |
| 32 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1073  | 2013       |
| 33 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1074  | 2013       |
| 34 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1075  | 2013       |
| 35 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1076  | 2013       |
| 36 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1077  | 2013       |
| 37 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1078  | 2013       |
| 38 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1079  | 2013       |
| 39 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1080  | 2013       |
| 40 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1081  | 2013       |
| 41 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1082  | 2013       |
| 42 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1083  | 2013       |
| 43 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1084  | 2013       |
| 44 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1085  | 2013       |
| 45 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1087  | 2013       |
| 46 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1088  | 2013       |
| 47 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1089  | 2013       |
| 48 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1090  | 2013       |
| 49 | Moto CBF-150  | HONDA | EU-1093  | 2013       |



Las unidades móviles tienen recursos asociados para su óptimo funcionamiento, los cuales son detallados a continuación:

**SC - COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES / CONSUMO DE COMBUSTIBLES DIRECTO**

| TT | UNIDAD            | TIPO COMBUSTIBLE | UNIDAD MEDIDA | RENDIM. x GALON | RECORRIDO KM x DIA | CONSUMO DIA x GLN | DIAS OPERAT | CONSUMO UNIT x AÑO | Nº UNIDADES | CONSUMO TOTAL AÑO |
|----|-------------------|------------------|---------------|-----------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------------|
| 1  | Automóviles B13   | Gasohol 90       | GLN           | 17.00           | 152.50             | 4.39              | 365         | 1.602.35           | 12          | 19.228.20         |
| 2  | Automóviles Tota  | Gasohol 87       | GLN           | 33.00           | 198.00             | 5.89              | 365         | 2.076.35           | 4           | 8.307.40          |
| 3  | Camioneta Pick Up | Diesel 02        | GLN           | 30.50           | 175.90             | 5.86              | 365         | 2.136.90           | 22          | 47.055.80         |
| 5  | Minivan Master    | Diesel 02        | GLN           | 23.50           | 152.70             | 6.47              | 365         | 2.381.55           | 4           | 9.446.20          |
| 4  | Minibus Urban     | Diesel 02        | GLN           | 28.50           | 161.10             | 5.55              | 365         | 2.062.25           | 2           | 4.124.50          |
| 6  | Moto              | Gasohol 90       | GLN           | 120.00          | 120.00             | 0.92              | 365         | 325.80             | 49          | 16.464.20         |

**SC - COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES / CONSUMO DE ACEITE DIRECTO**

| Nº | UNIDAD            | ACEITE DE MOTOR | GLNS x VEHICULO | FRECUENCIA ANUAL | CANTIDAD VEHICULOS | ACEITE (GLN) |
|----|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------|
| 1  | Automóviles       | SAE20V60        | 1.00            | 12               | 16                 | 192.00       |
| 2  | Camioneta Pick Up | SAE15W60        | 2.00            | 12               | 22                 | 528.00       |
| 3  | Minivan           | SAE15W60        | 2.00            | 12               | 8                  | 144.00       |
| 4  | Moto              | JASOMA2         | 0.25            | 18               | 49                 | 220.50       |

**SC - REPUESTOS / CONSUMO DE LLANTAS DIRECTO**

| Nº | VEHICULOS                                | LLANTA    | LLANTAS x VEHICULO | FRECUENCIA ANUAL | CANTIDAD VEHICULOS | TOTAL LLANTAS |
|----|------------------------------------------|-----------|--------------------|------------------|--------------------|---------------|
| 1  | Automóviles                              | 175/70R13 | 4                  | 2                | 16                 | 128           |
| 2  | Camioneta Pick Up Doble cabina (antigua) | 205R18C   | 4                  | 2                | 12                 | 96            |
| 2  | Camioneta Pick Up Doble cabina (nuevas)  | 225/70R17 | 4                  | 2                | 10                 | 80            |
| 3  | Minivan Urban                            | 195R15C   | 4                  | 2                | 2                  | 16            |
| 3  | Minivan Master                           | 225/65R16 | 4                  | 2                | 4                  | 32            |
| 4  | Motocicleta                              | 3.50 x 18 | 1                  | 2                | 49                 | 98            |
| 4  | Motocicleta                              | 90-90-18  | 1                  | 2                | 49                 | 98            |
| 4  | Cámara para llanta motocicleta           | 3.50 x 18 | 1                  | 2                | 49                 | 98            |
| 4  | Cámara para llanta motocicleta           | 90-90-18  | 1                  | 2                | 49                 | 98            |

**SC - REPUESTOS / CONSUMO DE BATERIAS DIRECTO**

| Nº | UNIDAD            | BATERIA   | BATERIA x VEHICULO | FRECUENCIA ANUAL | CANTIDAD VEHICULOS | BATERIAS |
|----|-------------------|-----------|--------------------|------------------|--------------------|----------|
| 1  | Automóviles       | 15 placas | 1                  | 1                | 16                 | 16       |
| 2  | Camioneta Pick Up | 17 placas | 1                  | 1                | 22                 | 22       |
| 3  | Minivan           | 15 placas | 1                  | 1                | 6                  | 6        |
| 4  | Moto              | 12V-7AH   | 1                  | 1                | 49                 | 49       |

**SC - REPUESTOS / CONSUMO DE FILTROS DIRECTO**

| Nº | UNIDAD            | FRECUENCIA ANUAL | CANTIDAD VEHICULOS | FILTRO GASOLINA | FILTRO PETROLEO | FILTRO ACEITE | FILTRO AJNE |
|----|-------------------|------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------|
| 1  | Automóviles       | 12               | 16                 |                 |                 | 192           | 192         |
| 2  | Camioneta Pick Up | 6                | 22                 |                 | 132             |               |             |
| 2  | Camioneta Pick Up | 12               | 22                 |                 |                 | 264           | 264         |
| 3  | Minivan           | 6                | 8                  |                 | 36              |               |             |
| 3  | Minivan           | 12               | 8                  |                 |                 | 72            | 72          |

**ACTIVIDAD: VIDEO VIGILANCIA Y ATENCION DE EMERGENCIAS**

La actividad de video vigilancia y atención de emergencias, se realizará a través del accionar del CEMO (Centro de Monitoreo) que implica el seguimiento que se realiza a través de las cámaras que se encuentran en el distrito en ubicaciones estratégicas para poder detectar oportunamente algún acto delictivo y comunicar y/o coordinar con las unidades que se encuentran cerca del acto delictivo.

El Centro de Monitoreo de San Borja a fin de optimizar su labor de video vigilancia dispone de operadores que hacen las labores de radio operadores y operadores de cámaras. Este personal se encuentra en permanente estado de alerta ante la visualización de alguna incidencia delictiva, cualquier llamada de vecinos y/o reporte de las unidades que patrullan el distrito las 24 horas del día los 365 días del año.

Para la prestación de esta actividad del servicio de Seguridad Ciudadana se considera la participación directa de operadores de central de radio operaciones y operadores de cámaras de video vigilancia y otros. Estos se detallan a continuación:

SC - MANO DE OBRA PERSONAL OPERATIVO VIDEO VIGILANCIA

| YT      | ACTIVIDAD                               | CARGO                                    | CANTIDAD<br>2017 | %<br>DEDICAC |
|---------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------|--------------|
| 1       | Video vigilancia y Atención emergencias | Operador de cámara de video vigilancia   | 100              | 100          |
| 2       | Video vigilancia y Atención emergencias | Operador de central de radio operaciones | 4                | 100          |
| Totales |                                         |                                          | 104              |              |

SC - UNIFORMES PERSONAL OPERATIVO VIDEO VIGILANCIA

| YT | PERSONAL                                    | DESCRIPCION               | UNIDAD | PENDIAS<br>AÑO | PERSONAL<br>2017 | CANTIDAD<br>2017 |
|----|---------------------------------------------|---------------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| 1  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Pantalón drill - Verano   | Unidad | 2              | 104              | 208              |
| 2  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Pantalón drill - Invierno | Unidad | 2              | 104              | 208              |
| 3  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Camiseta manga larga      | Unidad | 2              | 104              | 208              |
| 4  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Polo algodón              | Unidad | 2              | 104              | 208              |
| 5  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Chaleco drill reflectivo  | Unidad | 2              | 104              | 208              |
| 6  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Chompa de lana            | Unidad | 1              | 104              | 104              |
| 7  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Casaca impermeable        | Unidad | 1              | 104              | 104              |
| 8  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Gorra drill con logo      | Unidad | 2              | 104              | 208              |
| 9  | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Correa de lana            | Unidad | 2              | 104              | 208              |
| 10 | Sereno video vigilancia y atención emergenc | Borseguies                | Par    | 1              | 104              | 104              |

Así mismo, se hace necesario contar con servicios especializados de terceros que permiten una prestación mejor al contribuyente. Adicionalmente, compra de alimento balanceado para canes, etc. Estos son:

SC - SERVICIOS DE TERCEROS Y OTROS GASTOS

| YT | DESCRIPCION                                    | UNIDAD   | CANTIDAD<br>2017 |
|----|------------------------------------------------|----------|------------------|
| 1  | Servicio de Comunicación - TETRA               | Servicio | 12               |
| 2  | Alimento balanceado para canes (saco x 15 kg.) | Unidad   | 300              |

Finalmente, el costo de la maquinaria y equipo; así como, las unidades móviles tienen una depreciación que se traslada al contribuyente: estas son:

SC - DEPRECIACION/ MAQUINARIAS Y EQUIPOS

| YT | DESCRIPCION                                      | CANTID | UNIDAD<br>MEDIDA |
|----|--------------------------------------------------|--------|------------------|
| 1  | Control digital de imágenes multipantalla (2006) | 1      | Unidad           |
| 2  | Radio-enlace de datos (2010)                     | 1      | Unidad           |
| 3  | Equipo de Radio Móvil (2009)                     | 6      | Unidad           |
| 3  | Equipo de Radio Móvil (2009)                     | 3      | Unidad           |
| 4  | Radio transmisor receptor (2009)                 | 40     | Unidad           |
| 5  | Cámara Domo a color inc UPS y acc. (2010)        | 22     | Unidad           |
| 6  | Cámara Domo a color (2010)                       | 8      | Unidad           |
| 7  | Equipo de Radio Portátil (2013)                  | 220    | Unidad           |
| 8  | Teléfono IP (2014)                               | 12     | Unidad           |

SC - DEPRECIACION/ VEHICULOS

| YT | DESCRIPCION       | CANTID | UNIDAD<br>MEDIDA |
|----|-------------------|--------|------------------|
| 1  | Automóvil         | 15     | Unidad           |
| 2  | MiniBus           | 4      | Unidad           |
| 3  | Camioneta Pick Up | 10     | Unidad           |

ACTIVIDAD: SUPERVISIÓN Y GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Esta actividad consistirá en brindar el soporte en la supervisión del funcionamiento operativo del servicio y la gestión administrativa que requiere el servicio en sus adquisiciones, requerimientos y administración del acervo documentario como memos, informes, cartas a vecinos, entre otros.

Para tal fin, se presenta a continuación el listado funcional del personal que labora en la parte de la gestión de supervisión y administrativa del servicio:



**SC - MANO DE OBRA SUPERVISION**

| YT           | CARGO                                    | CANTIDAD 2017 | % DEDICAC. |
|--------------|------------------------------------------|---------------|------------|
| 1            | Gerente de Seguridad Ciudadana           | 1             | 100        |
| 2            | Jefe Unidad de Seguridad Ciudadana       | 1             | 100        |
| 3            | Secretaria Gerencia                      | 1             | 100        |
| 4            | Asistente Gerencia                       | 1             | 100        |
| 5            | Secretaria Unidad de Seguridad Ciudadana | 1             | 100        |
| 6            | Asistente Administrativo                 | 1             | 100        |
| 7            | Supervisor de Sector                     | 7             | 100        |
| 8            | Supervisor de Zona                       | 20            | 100        |
| 9            | Supervisor del CEMO                      | 1             | 100        |
| 10           | Asistente CEMO                           | 1             | 100        |
| <b>TOTAL</b> |                                          | <b>36</b>     |            |

Como se puede apreciar, se considera la participación del personal de funcionarios y administrativos tales como: 01 Gerente de Seguridad Ciudadana con 100% de dedicación, 01 Jefe de la Unidad de Seguridad Ciudadana con 100% de dedicación, 07 Supervisor de Sector, 20 Supervisores de Zona, 01 Supervisor del CEMO, 01 Asistente del CEMO, 01 Secretaria de Gerencia, 01 Asistente de Gerencia, 01 Secretaria de la Unidad de Seguridad Ciudadana y 01 Asistente administrativo todos con el 100% de dedicación.

Así mismo, la Gerencia cuenta con 01 automóvil para realizar las labores de supervisión y control del Gerente, como también, a la jefatura de la Unidad de Seguridad Ciudadana se le ha asignado 02 camionetas dedicadas a la supervisión y control y a la parte logística del área.

A continuación se hace el detalle de estas unidades móviles al igual que sus costos asociados y son como siguen:

**SC - UNIDADES MOVILES / SUPERVISION**

| YT | TIPO VEHICULO               | MARCA  | PLACA     | AÑO COMPRA |
|----|-----------------------------|--------|-----------|------------|
| 1  | Automóvil Nissan Sentra B13 | NISSAN | Nueva     |            |
| 2  | Camioneta Pick Up           | NISSAN | PD - 994  | 2000       |
| 3  | Camioneta Pick Up           | NISSAN | OD - 1803 | 1991       |

**SC - COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES / CONSUMO DE COMBUSTIBLES SUPERVISION**

| YT | UNIDAD            | TIPO COMBUSTIBLE | UNIDAD MEDIDA | RENDIM. x GALON | RECORRIDO KM x DIA | CONSUMO DIA x GLN | DIA OPERAT | CONSUMO UNIT x AÑO | Nº UNIDADES | CONSUMO TOTAL AÑO |
|----|-------------------|------------------|---------------|-----------------|--------------------|-------------------|------------|--------------------|-------------|-------------------|
| 1  | Automóvil B13     | Gasolina 90      | GLN           | 30.80           | 28.70              | 0.93              | 305        | 330.45             | 1           | 330.45            |
| 2  | Camioneta Pick Up | Gasolina 90      | GLN           | 15.00           | 21.23              | 1.36              | 305        | 408.40             | 1           | 408.40            |
| 3  | Camioneta Pick Up | Diesel 90        | GLN           | 25.50           | 13.00              | 0.50              | 305        | 152.50             | 1           | 152.50            |

**SC - COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES / CONSUMO DE ACEITE SUPERVISION**

| Nº | UNIDAD                        | ACEITE   | GLN x VEHICULO | FRECUENCIA ANUAL | CANTIDAD VEHICULOS | ACEITE (GLN) |
|----|-------------------------------|----------|----------------|------------------|--------------------|--------------|
| 1  | Automóvil                     | SAE20V60 | 1              | 12               | 1                  | 12           |
| 2  | Camioneta Pick Up (gasolina)  | SAE20V60 | 2              | 12               | 1                  | 24           |
| 3  | Camioneta Pick Up (petrolera) | SAE20V60 | 2              | 12               | 1                  | 24           |

**SC - REPUESTOS / CONSUMO DE LLANTAS SUPERVISION**

| Nº | VEHICULOS                     | LLANTA         | LLANTAS x VEHICULO | FRECUENCIA ANUAL | CANTIDAD VEHICULOS | TOTAL LLANTAS |
|----|-------------------------------|----------------|--------------------|------------------|--------------------|---------------|
| 1  | Automóvil B13                 | 185/50R13      | 4                  | 1                | 1                  | 4             |
| 2  | Camioneta Pick Up - Delantera | 6.50-14LT BPL  | 2                  | 2                | 2                  | 8             |
| 3  | Camioneta Pick Up - Posterior | 6.50-14LT 12PL | 2                  | 2                | 2                  | 8             |

**SC - REPUESTOS / CONSUMO DE BATERAS SUPERVISION**

| Nº | UNIDAD            | BATERIA  | BATERIA x VEHICULO | FRECUENCIA ANUAL | CANTIDAD VEHICULOS | BATERIAS |
|----|-------------------|----------|--------------------|------------------|--------------------|----------|
| 1  | Camioneta Pick Up | 15 pines | 1                  | 1                | 2                  | 2        |

**SC - REPUESTOS / CONSUMO DE FILTROS SUPERVISION**

| Nº | UNIDAD                        | FRECUENCIA ANUAL | CANTIDAD VEHICULOS | FILTRO GASOLINA | FILTRO PETROLEO | FILTRO ACEITE | FILTRO AIRE |
|----|-------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------|
| 1  | Automóvil B13                 | 12               | 1                  |                 |                 | 12            | 12          |
| 2  | Camioneta Pick Up - Gasolina  | 12               | 1                  |                 |                 | 12            | 12          |
| 3  | Camioneta Pick Up - Petrolera | 6                | 1                  |                 | 8               |               |             |
|    |                               | 12               | 1                  |                 |                 | 12            | 12          |



Complementariamente, se considera la adquisición de útiles de oficina para las labores administrativas y algunas operativas; así como, los costos de los seguros vehiculares y los seguros contra accidentes (SOAT).

#### SC - ÚTILES DE OFICINA

| YT | DESCRIPCION                                             | UNIDAD MEDIDA | CANTIDAD 2017 | % DEDICAC |
|----|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 1  | Archivador lomo ancho                                   | Unidad        | 100           | 100       |
| 2  | Bolígrafo tinta seca 0.31 punta fina- negro/roj         | Unidad        | 1,000         | 100       |
| 3  | Borrador triángulo tam. Chico                           | Unidad        | 100           | 100       |
| 4  | Clips metálicos caja x 100                              | Unidad        | 100           | 100       |
| 5  | Cuaderno cuadriculado emp. A5 200 Hojas                 | Unidad        | 1,000         | 100       |
| 6  | Fasteners de metal caja x 50                            | Unidad        | 50            | 100       |
| 7  | Folder manila A4 paquete x 25                           | Unidad        | 20            | 100       |
| 8  | Forro de plástico tamaño oficio color cristal paq x 100 | Unidad        | 5             | 100       |
| 9  | Goma líquida x 60cc                                     | Unidad        | 50            | 100       |
| 10 | Grapas 25/6 caja x 5000                                 | Unidad        | 100           | 100       |
| 11 | Lapiz N° 2 con borrador                                 | Unidad        | 100           | 100       |
| 12 | Libro de Actas Emp. Oficio 100 Hojas                    | Unidad        | 100           | 100       |
| 13 | Ligas delgadas x 1/4 libra                              | Unidad        | 20            | 100       |
| 14 | Notas Autoadhesivas 3 X 3 (7.6 cm X 7.6 cm) en paq.     | Unidad        | 50            | 100       |
| 15 | Papel Bond A4 80grs                                     | Milár         | 200           | 100       |
| 16 | Plumones pl. pizarra acrílica - Azul,roj,negro,verde    | Unidad        | 300           | 100       |
| 17 | Plumones resaltadores N° 49 - Varios colores            | Unidad        | 200           | 100       |
| 18 | Plumones marcadores - varios colores                    | Unidad        | 12            | 100       |
| 19 | Regla plástica de 30 cms.                               | Unidad        | 50            | 100       |
| 20 | Sobre manila A4 paquete x 50                            | Unidad        | 20            | 100       |
| 21 | Toner Impresora HP LASER JET P2055DN                    | Unidad        | 12            | 100       |
| 22 | Toner Impresora HP LASER JET 1010                       | Unidad        | 6             | 100       |
| 23 | Toner Impresora XEROX 3325                              | Unidad        | 12            | 100       |
| 24 | Toner Impresora MFP 3300                                | Unidad        | 12            | 100       |
| 25 | Toner Impresora WORKCENTER 4260                         | Unidad        | 12            | 100       |

#### SC - SEGURO VEHICULAR / UNIDADES MOVILES

| YT    | TIPO VEHICULO      | CANTIDAD | SERVICIOS |
|-------|--------------------|----------|-----------|
| 1     | Automóvil          | 17       | 17        |
| 2     | Camionetas Pick Up | 24       | 24        |
| 3     | Minibus            | 6        | 6         |
| 4     | Motos              | 49       | 49        |
| TOTAL |                    | 96       | 96        |

#### SC - SEGURO SOAT / UNIDADES MOVILES

| YT    | TIPO VEHICULO      | CANTIDAD | SERVICIOS |
|-------|--------------------|----------|-----------|
| 1     | Automóvil          | 17       | 17        |
| 2     | Camionetas Pick Up | 24       | 24        |
| 3     | Minibus            | 6        | 6         |
| 4     | Motos              | 49       | 49        |
| TOTAL |                    | 96       | 96        |

#### METAS

Las mejoras descritos en el servicio de Seguridad Ciudadana, principalmente en ampliar la cobertura de patrullaje con más elementos de seguridad, permitirán alcanzar las metas propuestas para el ejercicio 2017.

- Mantener o reducir los niveles de incidencia delictiva respecto al ejercicio 2016.
- Incrementar en 50% los operativos de Saturación conjuntos con la PNP para disminuir los niveles de riesgo en la vía pública.
- Atender el incremento de llamadas e intervenciones en el CEMO en un 30% respecto al año anterior.
- Mantener el tiempo de respuesta ante las llamadas al CEMO.

## EXPECTATIVA DE MEJORAS

Para el ejercicio 2017, se tiene previsto intensificar el patrullaje vehicular y la video vigilancia con la finalidad de mantener y/o mejorar los estándares de seguridad de calidad con que cuenta el distrito.

### 4.3 Costo del servicio

| ESTRUCTURA DE COSTOS DEL SERVICIO DE SEGURIDAD CIUDADANA PARA EL AÑO 2017 |            |               |                |             |            |                     |                      |   |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|----------------|-------------|------------|---------------------|----------------------|---|
| Concepto                                                                  | Cant.      | Unidad medida | Costo Unitario | % Deducción | % Deprecio | Costo Mensual       | Costo Anual          | % |
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>                                                    |            |               |                |             |            |                     |                      |   |
| <b>COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA</b>                                      |            |               |                |             |            |                     |                      |   |
| Personal DL 1857 CAS                                                      | 817        |               |                |             |            | 1,307,877.55        | 15,694,725.86        |   |
| Severo chofer                                                             | 50         | Persona       | 1,833.95       | 100%        |            | 91,697.50           | 1,099,180.00         |   |
| Severo chofer                                                             | 128        | Persona       | 1,833.95       | 100%        |            | 234,755.60          | 2,817,067.20         |   |
| Severo chofer moto                                                        | 73         | Persona       | 1,533.95       | 100%        |            | 110,988.35          | 1,331,860.20         |   |
| Severo chofer moto                                                        | 97         | Persona       | 1,703.95       | 100%        |            | 165,283.15          | 1,983,397.80         |   |
| Severo motociclista y/o a pie                                             | 118        | Persona       | 1,353.95       | 100%        |            | 159,766.70          | 1,917,199.20         |   |
| Severo motociclista y/o a pie                                             | 162        | Persona       | 1,503.95       | 100%        |            | 243,713.90          | 2,924,568.80         |   |
| Severo con can                                                            | 7          | Persona       | 1,533.95       | 100%        |            | 10,677.65           | 128,131.80           |   |
| Severo con can                                                            | 19         | Persona       | 1,783.95       | 100%        |            | 33,871.10           | 406,453.20           |   |
| Severo Dato                                                               | 11         | Persona       | 1,533.95       | 100%        |            | 16,873.45           | 202,481.40           |   |
| Severo Dato                                                               | 29         | Persona       | 1,783.95       | 100%        |            | 51,864.55           | 622,374.60           |   |
| Operador video vigilancia                                                 | 100        | Persona       | 1,803.95       | 100%        |            | 180,395.00          | 2,164,740.00         |   |
| Operador central de radio                                                 | 1          | Persona       | 3,183.95       | 100%        |            | 3,183.95            | 37,847.40            |   |
| Operador central de radio                                                 | 3          | Persona       | 2,653.95       | 100%        |            | 7,961.85            | 95,542.20            |   |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA</b>                                         | <b>817</b> |               |                |             |            | <b>1,307,877.55</b> | <b>15,694,725.86</b> |   |
| <b>COSTO DE MATERIALES</b>                                                |            |               |                |             |            |                     |                      |   |
| <b>Uniformes</b>                                                          |            |               |                |             |            |                     |                      |   |
| Pantalón para sereno - Verano                                             | 1,834      | Unidad        | 48.00          | 100%        |            | 87,832.00           | 1,053,984.00         |   |
| Pantalón para sereno - Invierno                                           | 1,834      | Unidad        | 48.00          | 100%        |            | 87,832.00           | 1,053,984.00         |   |
| Camisa manga larga                                                        | 1,834      | Unidad        | 38.00          | 100%        |            | 69,692.00           | 836,304.00           |   |
| Polo algodón                                                              | 1,834      | Unidad        | 28.00          | 100%        |            | 51,352.00           | 616,224.00           |   |
| Chaleco reflectivo en día                                                 | 1,834      | Unidad        | 45.00          | 100%        |            | 82,530.00           | 990,360.00           |   |
| Chompa de lana                                                            | 817        | Unidad        | 40.00          | 100%        |            | 32,680.00           | 392,160.00           |   |
| Casaca impermeable                                                        | 817        | Unidad        | 105.00         | 100%        |            | 85,785.00           | 1,029,420.00         |   |
| Gorra algodón en día                                                      | 1,834      | Unidad        | 13.00          | 100%        |            | 23,842.00           | 286,104.00           |   |
| Gorra de lana                                                             | 1,834      | Unidad        | 15.00          | 100%        |            | 27,510.00           | 330,120.00           |   |
| Bonnetes                                                                  | 817        | Paq           | 75.00          | 100%        |            | 61,275.00           | 735,300.00           |   |
| Forma para chaleco antidetonante                                          | 348        | Unidad        | 65.00          | 100%        |            | 22,620.00           | 271,440.00           |   |
| <b>Elementos de seguridad</b>                                             |            |               |                |             |            |                     |                      |   |
| Casco para motociclista                                                   | 170        | Unidad        | 85.00          | 100%        |            | 14,450.00           | 173,400.00           |   |
| Lentes para sol                                                           | 170        | Unidad        | 12.00          | 100%        |            | 2,040.00            | 24,480.00            |   |
| Lentes para protección                                                    | 170        | Unidad        | 12.00          | 100%        |            | 2,040.00            | 24,480.00            |   |
| Lentes para sol                                                           | 300        | Unidad        | 12.00          | 100%        |            | 3,600.00            | 43,200.00            |   |
| <b>Combustibles, lubricantes y aceites</b>                                |            |               |                |             |            |                     |                      |   |
| Gasolina de 90°                                                           | 35,880.4   | Galón         | 13.16          | 100%        |            | 471,904.81          | 5,662,857.52         |   |
| Gasolina de 90°                                                           | 8,307.4    | Galón         | 14.48          | 100%        |            | 120,294.26          | 1,443,531.12         |   |
| Diesel 2                                                                  | 80,826.3   | Galón         | 9.89           | 100%        |            | 799,373.43          | 9,592,481.16         |   |
| Acetate SAE 20W50                                                         | 192.0      | Galón         | 54.38          | 100%        |            | 10,441.76           | 125,301.12           |   |
| Acetate SAE 15W60                                                         | 817.0      | Galón         | 32.70          | 100%        |            | 26,711.10           | 320,533.20           |   |
| Acetate UNICOM                                                            | 230.8      | Galón         | 134.16         | 100%        |            | 30,952.88           | 371,434.56           |   |
| <b>Requisitos</b>                                                         |            |               |                |             |            |                     |                      |   |
| Llantas 175/70R13 - Automóvil                                             | 128        | Unidad        | 130.00         | 100%        |            | 16,640.00           | 199,680.00           |   |
| Llantas 205R16C - Camionetas                                              | 96         | Unidad        | 380.00         | 100%        |            | 36,480.00           | 437,760.00           |   |
| Llantas 225/60R16 - Camionetas                                            | 80         | Unidad        | 420.00         | 100%        |            | 33,600.00           | 403,200.00           |   |
| Llantas 195R15C - Motocicla URYN                                          | 16         | Unidad        | 168.00         | 100%        |            | 2,688.00            | 32,256.00            |   |
| Llantas 225/60R16 - Motocicla MASTER                                      | 32         | Unidad        | 420.00         | 100%        |            | 13,440.00           | 161,280.00           |   |
| Llantas 3.50 x 18 delantero - Motocicla                                   | 88         | Unidad        | 100.00         | 100%        |            | 8,800.00            | 105,600.00           |   |
| Llantas 80-90-18 posterior - Motocicla                                    | 88         | Unidad        | 90.00          | 100%        |            | 7,920.00            | 95,040.00            |   |
| Cámara para llanta 3.50 x 18 delantera - Motocicla                        | 88         | Unidad        | 22.00          | 100%        |            | 1,936.00            | 23,232.00            |   |
| Cámara para llanta 80-90-18 posterior - Motocicla                         | 88         | Unidad        | 13.00          | 100%        |            | 1,144.00            | 13,728.00            |   |
| Batería 15 placas - Motocicla y automóviles                               | 22         | Unidad        | 711.00         | 100%        |            | 15,642.00           | 187,704.00           |   |
| Batería 17 placas - Camionetas                                            | 22         | Unidad        | 720.00         | 100%        |            | 15,840.00           | 190,080.00           |   |
| Batería 12V-7Ah - Motocicla                                               | 48         | Unidad        | 158.50         | 100%        |            | 7,608.00            | 91,296.00            |   |
| Filtro de Aceite - Automóviles                                            | 192        | Unidad        | 7.50           | 100%        |            | 1,440.00            | 17,280.00            |   |
| Filtro de Aceite - Automóviles                                            | 192        | Unidad        | 9.00           | 100%        |            | 1,728.00            | 20,736.00            |   |
| Filtro de Aceite - Camionetas                                             | 264        | Unidad        | 8.00           | 100%        |            | 2,112.00            | 25,344.00            |   |
| Filtro de Petróleo - Camionetas                                           | 132        | Unidad        | 12.00          | 100%        |            | 1,584.00            | 19,008.00            |   |
| Filtro de Aceite - Motocicla                                              | 264        | Unidad        | 38.00          | 100%        |            | 10,032.00           | 120,384.00           |   |
| Filtro de Petróleo - Motocicla                                            | 72         | Unidad        | 8.00           | 100%        |            | 576.00              | 6,912.00             |   |
| Filtro de Aceite - Motocicla                                              | 36         | Unidad        | 34.00          | 100%        |            | 1,224.00            | 14,688.00            |   |
| Filtro de Aceite - Motocicla                                              | 72         | Unidad        | 22.00          | 100%        |            | 1,584.00            | 19,008.00            |   |
| Mantenimiento Correo - Unidades móviles                                   | 12         | Servicio      | 6,192.29       | 100%        |            | 74,307.48           | 891,689.76           |   |
| <b>TOTAL COSTO DE MATERIALES</b>                                          |            |               |                |             |            | <b>174,847.71</b>   | <b>2,118,872.81</b>  |   |



| DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS                    |           |          |            |      |                     |                      |
|---------------------------------------------------------|-----------|----------|------------|------|---------------------|----------------------|
| <b>Depreciación de Equipos</b>                          |           |          |            |      |                     |                      |
| Control digital de imágenes multimedios (2008)          | 1         | Unidad   | 494,388.48 | 100% | 10%                 | 18,441.18            |
| Radio emisor de ondas (2010)                            | 1         | Unidad   | 307,900.00 | 100% | 10%                 | 2,882.30             |
| Equipo de Radio Móvil (2009)                            | 8         | Unidad   | 1,336.00   | 100% | 10%                 | 102.88               |
| Equipo de Radio Móvil (2009)                            | 3         | Unidad   | 2,129.81   | 100% | 10%                 | 83.18                |
| Radio transmisor receptor (2008)                        | 40        | Unidad   | 1,080.83   | 100% | 10%                 | 384.34               |
| Cámara CCTV a color 1/3" y 1/4" (2010)                  | 32        | Unidad   | 24,876.00  | 100% | 10%                 | 4,560.42             |
| Cámara CCTV a color (2010)                              | 8         | Unidad   | 24,717.76  | 100% | 10%                 | 1,847.55             |
| Estudio de Radio Portátil (2013)                        | 320       | Unidad   | 3,800.00   | 100% | 10%                 | 8,186.25             |
| Teletexto P (2014)                                      | 12        | Unidad   | 818.81     | 100% | 10%                 | 91.83                |
| <b>Depreciación de Vehículos</b>                        |           |          |            |      |                     | <b>61,664.89</b>     |
| Autobús (2013)                                          | 21        | Unidad   | 40,306.00  | 100% | 25%                 | 9,303.32             |
| Autobús (2018)                                          | 4         | Unidad   | 48,790.00  | 100% | 25%                 | 4,146.83             |
| Camionetas (2018)                                       | 10        | Unidad   | 37,294.90  | 100% | 25%                 | 20,291.38            |
| Minibus (2013)                                          | 4         | Unidad   | 38,453.30  | 100% | 25%                 | 7,394.46             |
| <b>TOTAL DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS</b>       |           |          |            |      |                     | <b>80,106.88</b>     |
| <b>OTROS COSTOS Y GASTOS VARIABLES</b>                  |           |          |            |      |                     |                      |
| Alimento para perros bolsa x 15 kg                      | 900       | Unidad   | 100.00     | 100% |                     | 3,290.00             |
| Servicio de Sistema de Comunicación TELEPA              | 12        | Servicio | 30,703.80  | 100% |                     | 30,703.80            |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS Y GASTOS VARIABLES</b>            |           |          |            |      |                     | <b>34,093.80</b>     |
| <b>TOTAL COSTOS DIRECTOS</b>                            |           |          |            |      | <b>1,076,734.31</b> | <b>18,942,991.68</b> |
| <b>COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>       |           |          |            |      |                     | <b>80.98%</b>        |
| <b>COSTO DE MANO DE OBRA INDIRECTA</b>                  |           |          |            |      |                     |                      |
| <b>CAS DIRECTIVO</b>                                    | <b>38</b> |          |            |      |                     |                      |
| Gerente Seguridad Ciudadana                             | 2         | Persona  | 10,300.88  | 100% |                     | 18,111.72            |
| Jefe de Unidad de Seguridad Ciudadana                   | 1         | Persona  | 7,790.88   | 100% |                     | 12,370.28            |
| Personal OL 1057 - CAS                                  | 33        |          |            |      |                     | 83,430.20            |
| Secretaria Gerencia                                     | 3         | Persona  | 2,950.95   | 100% |                     | 2,033.36             |
| Asistente Gerencia                                      | 7         | Persona  | 3,150.95   | 100% |                     | 3,150.95             |
| Secretaria Unidad de Seguridad Ciudadana                | 1         | Persona  | 1,883.95   | 100% |                     | 1,883.95             |
| Asistente Administración                                | 1         | Persona  | 1,503.95   | 100% |                     | 1,503.95             |
| Supervisor del CEMO                                     | 1         | Persona  | 3,950.95   | 100% |                     | 3,950.95             |
| Asistente del CEMO                                      | 1         | Persona  | 1,953.95   | 100% |                     | 1,953.95             |
| Supervisor de Sector 1                                  | 4         | Persona  | 3,150.95   | 100% |                     | 12,816.80            |
| Supervisor de Sector 2                                  | 2         | Persona  | 2,950.95   | 100% |                     | 7,381.80             |
| Supervisor de Zona                                      | 20        | Persona  | 2,353.95   | 100% |                     | 47,079.00            |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA</b>                     |           |          |            |      |                     | <b>190,842.07</b>    |
| <b>COSTO DE MATERIALES INDIRECTOS</b>                   |           |          |            |      |                     |                      |
| <b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>             |           |          |            |      |                     |                      |
| Gasolina 85                                             | 825.9     | Galón    | 12.18      | 100% |                     | 1,286.49             |
| Óleo 15W-40                                             | 182.5     | Galón    | 9.93       | 100% |                     | 846.96               |
| Acaso SAC 20W50                                         | 36.2      | Galón    | 54.38      | 100% |                     | 1,511.22             |
| Acaso SAC 20W50                                         | 34.0      | Galón    | 52.70      | 100% |                     | 1,652.80             |
| <b>Repuestos</b>                                        |           |          |            |      |                     |                      |
| Llantas 175/70R13 - Automóvil                           | 4         | Unidad   | 130.00     | 100% |                     | 42.33                |
| Llantas 8.50-14L 12PL delantera - Camioneta             | 3         | Unidad   | 300.00     | 100% |                     | 200.00               |
| Llantas 8.50-14L 12PL posterior - Camioneta             | 3         | Unidad   | 315.00     | 100% |                     | 210.00               |
| Batería 12 placas (Camioneta y automóvil)               | 2         | Unidad   | 711.00     | 100% |                     | 1,185.00             |
| Filtro de Aceite - Automóvil                            | 10        | Unidad   | 7.00       | 100% |                     | 70.00                |
| Filtro de Aire - Automóvil                              | 12        | Unidad   | 9.00       | 100% |                     | 8.00                 |
| Filtro de Aceite - Camioneta gasolinera                 | 12        | Unidad   | 9.00       | 100% |                     | 9.00                 |
| Filtro de Aire - Camioneta gasolinera                   | 12        | Unidad   | 22.00      | 100% |                     | 22.00                |
| Filtro de Aceite - Camioneta petrolera                  | 12        | Unidad   | 8.00       | 100% |                     | 8.00                 |
| Filtro de Petróleo - Camioneta petrolera                | 8         | Unidad   | 24.00      | 100% |                     | 12.00                |
| Filtro de Aire - Camioneta petrolera                    | 12        | Unidad   | 22.00      | 100% |                     | 22.00                |
| <b>TOTAL MATERIALES INDIRECTOS</b>                      |           |          |            |      |                     | <b>1,927.33</b>      |
| <b>COSTO DE ÚTILES DE OFICINA</b>                       |           |          |            |      |                     |                      |
| Archivador sobre ancho                                  | 100       | Unidad   | 3.49       | 100% |                     | 28.83                |
| Rotapunto tinta s/da 0.31 punta fina-negros/rojo        | 1,000     | Unidad   | 0.33       | 100% |                     | 27.55                |
| Rotapunto tinta s/da 0.31 punta fina-negros/rojo        | 100       | Unidad   | 0.41       | 100% |                     | 5.42                 |
| Cinta metalizada caja x 100                             | 100       | Unidad   | 0.38       | 100% |                     | 4.83                 |
| Cuadernos cuadriculados emp. A5 200 hojas               | 1,000     | Unidad   | 3.89       | 100% |                     | 324.12               |
| Festeners de metal caja x 30                            | 60        | Unidad   | 3.28       | 100% |                     | 13.54                |
| Festeners de metal caja x 25                            | 20        | Unidad   | 4.26       | 100% |                     | 7.10                 |
| Festeners de metal caja x 20                            | 6         | Unidad   | 7.12       | 100% |                     | 2.91                 |
| Festeners de metal caja x 15                            | 80        | Unidad   | 0.55       | 100% |                     | 2.29                 |
| Grapas 26/6 caja x 5000                                 | 100       | Unidad   | 1.74       | 100% |                     | 14.30                |
| Lápiz N° 2 con borrador                                 | 100       | Unidad   | 0.30       | 100% |                     | 2.50                 |
| Libro de Actas Emp. Oficio 120 hojas                    | 100       | Unidad   | 6.24       | 100% |                     | 52.05                |
| Ligero delgado x 14 1/2" x 11"                          | 20        | Unidad   | 2.10       | 100% |                     | 3.30                 |
| Ligero delgado x 14 1/2" x 11"                          | 80        | Unidad   | 1.55       | 100% |                     | 8.48                 |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 200       | Metro    | 25.90      | 100% |                     | 433.03               |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 300       | Unidad   | 0.91       | 100% |                     | 33.75                |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 200       | Unidad   | 1.84       | 100% |                     | 27.67                |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 12        | Unidad   | 2.20       | 100% |                     | 3.20                 |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 60        | Unidad   | 0.47       | 100% |                     | 1.98                 |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 30        | Unidad   | 6.14       | 100% |                     | 10.23                |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 12        | Unidad   | 280.95     | 100% |                     | 280.95               |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 5         | Unidad   | 330.24     | 100% |                     | 115.12               |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 12        | Unidad   | 707.81     | 100% |                     | 107.61               |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 12        | Unidad   | 822.88     | 100% |                     | 822.88               |
| Papel Bond A4 80grs                                     | 12        | Unidad   | 816.26     | 100% |                     | 816.26               |
| <b>TOTAL ÚTILES DE OFICINA</b>                          |           |          |            |      |                     | <b>3,161.24</b>      |
| <b>TOTAL COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b> |           |          |            |      | <b>194,830.62</b>   | <b>1,367,887.34</b>  |



|                                                        |    |          |           |                     |                      |
|--------------------------------------------------------|----|----------|-----------|---------------------|----------------------|
| <b>COSTOS FIJOS</b>                                    |    |          |           |                     |                      |
| Bebidas                                                |    |          |           | 31,832.83           | 381,871.88           |
| Aque                                                   | 12 | Servicio | 4,219.63  | 100%                | 4,219.63             |
| Energía eléctrica                                      | 12 | Servicio | 27,663.88 | 100%                | 27,663.88            |
| Seguros vehiculares                                    |    |          |           | 18,968.21*          | 188,288.52           |
| Automóviles                                            | 2  | Pólizas  | 3,088.94  | 100%                | 3,088.94             |
| Automóviles                                            | 11 | Pólizas  | 2,718.11  | 100%                | 2,718.11             |
| Automóviles                                            | 4  | Pólizas  | 1,973.83  | 100%                | 1,973.83             |
| Camionetas                                             | 15 | Pólizas  | 4,365.88  | 100%                | 4,365.88             |
| Camionetas                                             | 2  | Pólizas  | 3,888.29  | 100%                | 3,888.29             |
| Camionetas                                             | 1  | Pólizas  | 1,718.91  | 100%                | 1,718.91             |
| Camionetas                                             | 1  | Pólizas  | 1,362.58  | 100%                | 1,362.58             |
| Camionetas                                             | 15 | Pólizas  | 4,584.31  | 100%                | 4,584.31             |
| Minibuses                                              | 2  | Pólizas  | 2,588.57  | 100%                | 2,588.57             |
| Minibuses                                              | 4  | Pólizas  | 4,331.37  | 100%                | 4,331.37             |
| Motocicletas                                           | 34 | Pólizas  | 507.21    | 100%                | 507.21               |
| Motocicletas                                           | 15 | Pólizas  | 531.88    | 100%                | 531.88               |
| Seguros contra accidentes BOAT                         |    |          |           | 2,918.81*           | 34,998.09            |
| Automóviles                                            | 18 | Pólizas  | 300.00    | 100%                | 300.00               |
| Automóviles                                            | 1  | Pólizas  | 30.00     | 100%                | 30.00                |
| Camionetas                                             | 24 | Pólizas  | 300.00    | 100%                | 300.00               |
| Minibuses                                              | 8  | Pólizas  | 600.00    | 100%                | 600.00               |
| Motocicletas                                           | 48 | Pólizas  | 500.00    | 100%                | 500.00               |
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b>                              |    |          |           | <b>80,096.67</b>    | <b>807,180.58</b>    |
| <b>COSTO TOTAL DEL SERVICIO DE SEGURIDAD CIUDADANA</b> |    |          |           | <b>1,732,981.81</b> | <b>20,817,719.31</b> |

Con respecto al costo informado para el año 2017 por la Unidad de Contabilidad de la Gerencia de Administración y Finanzas en su Informe N° 119-2016-MSB-GAF-UC, comparándolo con el costo del año 2016 ha disminuido en S/ 840,236.54 Soles que significa un -3.88%, tal como se aprecia en el siguiente cuadro:

**Costo comparativo del servicio de Seguridad Ciudadana**

| Descripción         | Año 2017      | Año 2016      | Diferencias | %     |
|---------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
|                     | S/            | S/            |             |       |
| Seguridad Ciudadana | 20,817,719.31 | 21,657,955.85 | -840,236.54 | -3.88 |

La Estructura de Costos para el año 2017 asciende al importe total de S/ 20,817,719.31, presentando una disminución de S/ 840,236.54, con relación al año 2016, cuyo importe ascendió a S/ 21,657,955.85, lo que representa un -3.88% de aumento, el mismo que se explica como sigue:

**SEGURIDAD CIUDADANA**

| CONCEPTO                                  | COSTO 2016           | COSTO 2017           | % INCREMENTO  |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>                    |                      |                      |               |
| Mano de obra directa                      | 17,432,474.20        | 15,695,725.80        |               |
| Materiales                                | 1,885,815.66         | 2,118,872.51         |               |
| Depreciación de Maquinaria y equipo       | 366,109.10           | 721,270.17           |               |
| Otros costos y gastos variables           | 368,172.12           | 409,123.20           |               |
| <b>Total Costos Directos</b>              | <b>20,052,571.08</b> | <b>18,942,991.68</b> | <b>-5.53%</b> |
| <b>COSTOS INDIRECTOS Y G. ADMINIST.</b>   |                      |                      |               |
| Mano de obra indirecta                    | 1,065,973.92         | 1,206,504.78         |               |
| Materiales indirectos                     | 26,476.46            | 23,127.92            |               |
| Gastos de oficina                         | 12,095.84            | 37,934.84            |               |
| <b>Total Costos Indirectos</b>            | <b>1,104,546.22</b>  | <b>1,267,567.54</b>  | <b>14.76%</b> |
| <b>Total Costos Fijos</b>                 | <b>501,038.55</b>    | <b>607,160.08</b>    | <b>21.18%</b> |
| <b>TOTAL COSTOS - SEGURIDAD CIUDADANA</b> | <b>21,657,955.85</b> | <b>20,817,719.30</b> | <b>-3.88%</b> |

Los principales rubros que han sufrido incrementos debido a las mejoras sustanciales en el servicio son los siguientes:



#### 5C - COSTOS DIRECTOS

| CONCEPTO                                | AÑO 2016      | AÑO 2017      | INCREMENTO    | %      |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| Mano de obra directa                    | 17,432,474.20 | 15,695,725.80 | -1,736,748.40 | -9.96  |
| Materiales - Uniformes                  | 416,582.50    | 598,424.00    | 179,841.50    | 42.96  |
| Materiales - Elementos de seguridad     |               | 22,300.00     | 22,300.00     | 100.00 |
| Materiales - Combustibles y lubricantes | 1,270,954.32  | 1,236,054.06  | -34,900.24    | -2.75  |
| Materiales - Repuestos                  | 196,078.84    | 260,094.43    | 64,015.59     | 32.65  |
| Depreciación - Maquinarias y equipos    | 159,019.35    | 221,293.92    | 62,274.57     | 39.16  |
| Depreciación - Vehículos                | 207,069.75    | 499,976.25    | 292,886.50    | 141.43 |
| Otros costos - Otros servicios          | 388,172.12    | 409,123.20    | 40,951.08     | 11.12  |

#### Incremento en la Materiales Directos

El elemento Uniformes se ha incrementado el costo debido a que la calidad de los uniformes se ha mejorado notablemente; por lo que, el precio se tiene que actualizar en función de este mejoramiento que a su vez influirá en una mejor presentación del sereno ante su comunidad.

Se ha incluido los Elementos de seguridad debido a que se le tiene que ofrecer al sereno motociclista de una adecuada protección de su integridad física y es por esta razón se le considera.

El elemento Repuestos se va incrementado debido a que se está aumentando la flota vehicular y se actualizan los precios de los mismos.

Del mismo modo, para los elementos Depreciación de maquinaria y equipo y Depreciación de vehículos se ha incrementado porque se considera la depreciación de las unidades vehiculares adquiridas el año pasado (04 automóviles y 10 camionetas).

Así mismo, para el elemento Otros costos y gastos variables se incrementa por la actualización del precio del servicio radio TETRA y también por el incremento de consumo de alimentos para perros debido al incremento de los caninos.

#### Incremento en Costos Indirectos y Gastos Administrativos

#### 5C - COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS

| CONCEPTO               | AÑO 2016     | AÑO 2017     | INCREMENTO | %      |
|------------------------|--------------|--------------|------------|--------|
| Mano de obra indirecta | 1,065,973.92 | 1,206,504.78 | 140,530.86 | 13.15  |
| Materiales indirectos  | 26,476.46    | 23,127.92    | -3,348.54  | -12.65 |
| Útiles de oficina      | 12,095.84    | 37,934.84    | 25,839.00  | 213.62 |

La Mano de obra indirecta se ha incrementado en un 12.60% debido a la actualización de la remuneración del personal CAS Directivo que se aumenta progresivamente hasta llegar al monto de su remuneración real.

El elemento de Útiles de oficina se ha incrementado debido a que la puesta en marcha del nuevo local del CEMO y la implementación del observatorio del delito generan un consumo mayor de útiles. De la misma manera, se implementa el registro de todas las ocurrencias a fin de prestar un servicio que atienda la demanda de los vecinos del distrito.

#### Incremento en Costos Fijos

#### 5C - COSTOS FIJOS

| CONCEPTO                         | AÑO 2016   | AÑO 2017   | INCREMENTO | %       |
|----------------------------------|------------|------------|------------|---------|
| Energía Eléctrica                | 191,962.32 | 331,236.00 | 139,273.68 | 72.55   |
| Agua                             | 42,489.86  | 50,635.56  | 8,135.70   | 19.14   |
| Telefonía fija                   | 7,364.33   | 0.00       | -7,364.33  | -100.00 |
| Seguros vehiculares              | 212,302.04 | 190,298.52 | -22,003.52 | -10.36  |
| Seguros contra accidentes (SOAT) | 46,910.00  | 34,990.00  | -11,920.00 | -25.41  |

El elemento Energía Eléctrica se incrementa por el aumento del kilowatt en la tarifa de Luz del Sur y por la existencia de nuevos suministros al haberse incrementado la cantidad de cámaras.

El elemento Agua se incrementa a la actualización del costo del M3 que aumenta la tarifa de este servicio.

Con la finalidad de brindar una mejor explicación de los componentes de las estructuras de los costos, a continuación se detalla cada uno de los costos involucrados en la prestación del servicio.

#### Costos Directos

##### Mano de Obra Directa

| Elemento de Costo | Valor (\$/)   | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal CAS      | 15.695,725.80 | Comprende al personal contratado bajo la modalidad CAS, para desempeñarse como serenos en sus distintas modalidades (sereno chofer, sereno en bicicleta y/o a pie, sereno Delta, Radio Operador, Video vigilancia). El importe consignado atañe a su remuneración anual, incluido sus beneficios de ley. |

##### Materiales

| Elemento de Costo          | Valor (\$/)  | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uniformes                  | 598,424.00   | Comprende el vestuario de todo el personal de operativo (817) que brinda servicio de seguridad ciudadana, el mismo que consta de: 02 Pantalones drill (verano), 02 Pantalones drill (invierno), 02 polos de algodón, 02 Camisas manga larga, 02 gorras, 02 chalecos reflectivos, 01 chompa, 01 casaca, 02 correa de lona, 01 par de botines. Además de 01 forro de chaleco antibala para los serenos choferes. El importe consignado representa la adquisición de uniformes proyectada para el ejercicio 2017. |
| Elementos de seguridad     | 22,300.00    | Comprende los elementos de seguridad con los que debe contar los serenos choferes de motocicleta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Combustibles y Lubricantes | 1,236,054.08 | Comprende el combustible y lubricantes necesarios para el patrullaje vehicular las 24 horas del día los 365 días al año de toda la flota vehicular de Seguridad Ciudadana (49 motos, 17 Autos, 24 Camionetas y 06 Minibuses). Se utiliza Gasohol 90, Gasohol 97 y Diesel. Así mismo, se considera los aceites de motor gasolero y petrolero. El importe consignado representa el consumo de combustibles y lubricantes proyectado para el ejercicio 2017.                                                      |
| Repuestos                  | 260,094.43   | Comprende la adquisición de repuestos necesarios para el mantenimiento preventivo anual de toda la flota vehicular incluye: Baterías, llantas y filtros, así como la adquisición de repuestos comunes para el mantenimiento correctivo. El importe consignado representa el consumo de repuestos proyectado para el ejercicio 2017.                                                                                                                                                                            |

##### Depreciación de Maquinaria y Equipos

| Elemento de Costo                    | Valor (\$/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Depreciación de Maquinaria y Equipos | 221,293.92  | Comprende la Depreciación de activos como equipos de video vigilancia, teléfonos, equipos de radio troncalizado, equipos informáticos para la video vigilancia, entre otros. El costo corresponde a 315 bienes depreciables. |
| Depreciación de vehículos            | 499,976.25  | Comprende la depreciación de los activos tales como, los vehículos que sirven para el patrullaje del distrito. El costo corresponde a 29 bienes depreciables.                                                                |



#### Otros costos y gastos variables

| Elemento de Costo                                | Valor (\$/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                |
|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Alimentos balanceado para Canes                  | 40,680.00   | Comprende el alimento balanceado para los 27 canes que comprende la Brigada Canina. El consumo proyectado anual es de 4,500 kgr. |
| Implementación del Sistema de Comunicación TETRA | 368,443.20  | El costo anual comprende el pago del servicio por 12 meses del sistema de comunicación digital TETRA.                            |

#### Costos Indirectos y Gastos Administrativos Mano de Obra Indirecta

| Elemento de Costo      | Valor (\$/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal CAS Directivo | 217,340.58  | Comprende el costo del Gerente con una dedicación del 100% al servicio y 01 Jefe de Unidad de Seguridad Ciudadana dedicado al 100%; quienes realizan labores de coordinación y control de la gestión del servicio. Su costo anual calcula sus remuneraciones más los beneficios de ley.                                                                |
| Personal CAS           | 989,164.20  | Corresponde a la remuneración anual de 01 Secretaria de Gerencia, 01 Asistente de la Gerencia, 01 Secretaria de la Unidad de Seguridad Ciudadana, 07 Supervisores de Sector, 18 Supervisores, 01 Supervisor del CEMO y 01 Asistente Administrativo dedicados al 100% al servicio. Su costo anual calcula sus remuneraciones más los beneficios de ley. |

#### Materiales Indirectos

| Elemento de Costo          | Valor (\$/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Combustibles y Lubricantes | 15,197.92   | Comprende el consumo de combustible Diesel y Gasohol 90 octanos y lubricantes necesarios para el funcionamiento de 01 Camioneta que tiene en uso la gerencia; 01 camioneta de la Subgerencia y 01 camioneta de la coordinación logística. Se ha estimado el consumo anual del combustible como Gasohol 90, gas licuado de petróleo y Diesel 2.           |
| Repuestos                  | 6,784.20    | Comprende la adquisición de repuestos necesarios para el mantenimiento preventivo anual de 01 camioneta de uso de la Gerencia, 01 camioneta de la Subgerencia y 01 camioneta de la coordinación logística que incluye: baterías, llantas y filtros principalmente. El importe consignado representa el consumo de repuestos proyectado para el año 2017. |

#### Útiles de Oficina

| Elemento de Costo              | Valor (\$/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Materiales y Útiles de Oficina | 37,934.64   | Comprende el material de escritorio y demás materiales de oficina que sirven para realizar las labores administrativas de coordinación, control y gestión del acervo documentario y los respectivos informes y reportes estadísticos del CEMO en el servicio de seguridad ciudadana. El costo corresponde al costo proyectado para el año 2017. |

#### Costos Fijos

| Elemento de Costo | Valor (\$/) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Costos Fijos      | 607,160.08  | Comprende el costo anual de los servicios básicos como agua, luz y telefonía fija. Así como también comprende el costo de los seguros vehiculares, seguros contra accidentes (SOAT) de la flota vehicular (49 motocicletas, 17 Autos, 24 Camionetas y 06 minibuses) proyectada para el ejercicio 2017. |

#### 4.4 Contribuyentes y predios

Para la distribución del costo de Seguridad Ciudadana se ha realizado tomando en cuenta la información registrada de predios y contribuyentes en el distrito.

##### Seguridad Ciudadana : Contribuyentes y predios

| Condición | Predios |         | Contribuyentes |         | Vínculos |         |
|-----------|---------|---------|----------------|---------|----------|---------|
|           | Cant.   | % Dist. | Cant.          | % Dist. | Cant.    | % Dist. |
| Total     | 42,275  | 100.00% | 41,438         | 100.00% | 52,295   | 100.00% |
| Afectos   | 42,148  | 99.70%  | 41,424         | 99.97%  | 52,168   | 99.76%  |
| Inafectos | 128     | 0.30%   | 14             | 0.03%   | 128      | 0.24%   |

En esta parte del estudio, se identifica la cantidad de contribuyentes y predios afectos e inafectos. Los datos que se determinan se encuentran en Base de Datos Predial que administra la Jefatura de Servicios y Orientación Tributaria que por definición funcional determina las obligaciones de los contribuyentes, y por ende, elabora la ordenanza de los arbitrios municipales. Finalmente, el jefe de esta área suscribe tanto el Informe Técnico de Distribución como el Resumen Ejecutivo que se publica en el diario "El Peruano". En ese sentido, el sustento de esta información estadística se encuentra inherente a las funciones encomendadas a esta unidad orgánica de la municipalidad.

Las inafectaciones se refieren a predios de propiedad de:

- La Municipalidad de San Borja, destinado para el uso de sus funciones.
- Cuerpo General de Bomberos Voluntarios del Perú.
- Entidades Religiosas Católicas, debidamente constituidas y acreditadas cuyos predios se encuentren destinados a templos, conventos, monasterios y museos.
- Los predios de propiedad del Estado Peruano utilizados por la Policía Nacional e Institutos Militares, se encuentran inafectos al servicio de Seguridad Ciudadana, siempre que el predio se destine a su propia función policial o militar según corresponda.

Se debe precisar que los contribuyentes que tienen la condición de inafectos no se encuentran incluidos en la distribución del costo, ya que está sólo se realiza entre los contribuyentes afectos.

Así mismo, se ha considerado exoneración del 40% de pago de los arbitrios para los propietarios que acrediten su calidad de pensionistas y que cumplan con los requisitos exigidos por el artículo 19 del Texto Único Ordenado de la Ley de Tributación Municipal, tal como se presenta en el siguiente cuadro:

##### Seguridad Ciudadana: Pensionistas - Contribuyentes y predios

| Predios | Contribuyentes | Vínculos |
|---------|----------------|----------|
| 8,442   | 8,467          | 8,526    |

Los contribuyentes pensionistas tienen la condición de exonerados intervienen en la distribución del costo pero la parte que se exonera, es decir, el 40% de su liquidación es asumida por la municipalidad.

#### 4.5 Criterios de distribución

##### Ubicación del predio.

Se identificaron en el distrito tres zonas diferenciadas en función de la peligrosidad relativa de las mismas. En ese sentido, se considera que el uso del servicio se intensificará en aquellas zonas de mayor peligrosidad, correspondiendo a los predios en ella ponderaciones mayores y por consiguiente, mayores tasas.

**Zonas con índice de riesgo bajo:** Las que por su ubicación geográfica ofrecen una menor probabilidad de fuga además de contar con mayor control policial y de Seguridad Ciudadana generando limitaciones a los delincuentes para actuar disminuyendo el riesgo de la actividad delictiva.

**Zonas con índice de riesgo medio:** Las que por su ubicación geográfica y alto nivel de vida socio-económico determinan un alto riesgo. A esto debe sumarse que se encuentran ubicadas cerca de vías de alto tránsito en las cuales se incrementa el robo al paso en vehículos.

**Zonas con índice de riesgo alto:** En las cuales se desarrollan actividades comerciales y de servicios de mayor escala que suscitan la concurrencia masiva de usuarios de dichos servicios presentando riesgos potenciales que requieren acción inmediata y atención.

En este sentido, para dos predios de un mismo uso -p.e. casa habitación- mayor será el beneficio de aquellos predios que se ubiquen en zonas de mayor peligrosidad, pues los requerimientos del