



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR

## INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

Arbitrios Municipales periodo 2015



### 1. Aspectos generales

Los servicios públicos de Limpieza Pública (Barrido de Calles y Recolección de Residuos Sólidos), Parques y Jardines y Serenazgo, que se vienen brindando el presente año es conforme a los planes establecidos para el ejercicio 2014, por la Gerencia de Servicios a la Comunidad como prestadora de dichos servicios y que ha permitido mejorar las condiciones en que éstos se brindan, lo que – a su vez – ha repercutido positivamente en la calidad y cobertura de los mismos.

En este sentido, la referida Gerencia mediante Informe N° 535-2014-GSC/MDSR, señala que ha considerado mantener las características de los servicios que se vienen brindando el presente ejercicio 2014, lo cual ha de incidir en el mantenimiento de los costos y tasas correspondientes.



Asimismo, con la intención de no incrementar para el ejercicio 2015 las tasas de los servicios mencionados, se ha considerado mantener los montos establecidos para el ejercicio 2014 aprobados por la Ordenanza N° 386-2013-MDSR, que prorrogó a su vez, la vigencia de la Ordenanza N° 360-2012-MDSR referida a los arbitrios municipales aplicables para el periodo 2013, lo cual ha de favorecer un ambiente de estabilidad en la percepción de los vecinos respecto de los arbitrios, sus costos y su determinación.



Por tanto, en aplicación a lo establecido en el Texto Único Ordenado de la Ley de Tributación Municipal, relacionado con la aprobación anual de los arbitrios municipales; al mes de octubre se efectuó el análisis de los gastos ejecutados correspondientes al ejercicio fiscal 2014, observándose un gasto responsable con respecto a la proyección efectuada para el cálculo de arbitrios del presente ejercicio fiscal, aprobado mediante Ordenanza N° 386-2013-MDSR, y ratificado por la Municipalidad Provincial de Lima con Acuerdo de Concejo N° 2630-MML, publicado el 29 de diciembre de 2013.



Asimismo, la Ordenanza N° 1533-MML, de la Municipalidad Metropolitana de Lima que aprueba el “Procedimiento de Ratificación de Ordenanzas Tributarias Distritales en el Ámbito de la Provincia de Lima” señala en su Artículo 8° que las municipalidades distritales podrán solicitar la ratificación de la Ordenanza que prorrogue los Arbitrios Municipales del ejercicio precedente, siempre que cumplan con las condiciones siguientes:



- a) **La Ordenanza del ejercicio precedente cuyas tasas se requiere reajustar o prorrogar, deberá contar con la ratificación de la MML y además, encontrarse conforme al marco legal vigente al momento de la presentación de la solicitud;** La Municipalidad Distrital de Santa Rosa cuenta con la Ordenanza N° 360-2012-MDSR, la misma que fue elaborada en el marco de lo establecido en la Ordenanza N° 1533-MML, y fue ratificada por la MML con Acuerdo de Concejo N° 2223-MML. Asimismo dicha ordenanza fue prorrogada para el ejercicio 2014





MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

## Arbitrios Municipales periodo 2015

mediante Ordenanza N° 386-2013-MDSR, ratificada mediante Acuerdo de Concejo N° 2630-MML.



b) La ordenanza solo podrá ser objeto de reajuste de tasas o prórroga por un máximo de dos periodos consecutivos; la Ordenanza N° 360-2012-MDSR aprobó el régimen de arbitrios municipales aplicable para el 2013 en el distrito de Santa Rosa, habiendo sido objeto de prórroga una sola vez para el periodo 2014, mediante Ordenanza N° 386-2013-MDSR.



c) La Municipalidad Distrital deberá acreditar el cumplimiento de la ejecución de los montos establecidos en las estructuras de costos de los servicios tal y como fueron considerados en la Ordenanza que aprobó las tasas que se deseen prorrogar o reajustar con el IPC; la Municipalidad Distrital de Santa Rosa viene cumpliendo con la ejecución de los montos establecidos en la estructura de costos considerados en la Ordenanza N° 386-2013-MDSR, y que se detallan líneas abajo.

### 2. Costos aprobados 2014 según la Ordenanza y su nivel de cumplimiento

Conforme a lo informado por la Gerencia de Planeamiento y Presupuesto, Informe N° 059-2014-GPP/MDSR, donde se presenta la ejecución de los montos establecidos en la estructura de costos aprobadas en la Ordenanza N° 386-2013-MDSR, correspondiente a los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo, se observa que los recursos han sido empleados por la actual gestión con responsabilidad y eficiencia, situación que permitirá que a fines del ejercicio 2014 se logre alcanzar los niveles de cumplimiento en la ejecución de gastos durante la prestación de los servicios de Recolección de Barrido de Calles, Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo; observándose una variación mínima, no sustancial, tal como se muestra en el siguiente cuadro:



**COSTOS APROBADOS 2014 Y NIVEL DE CUMPLIMIENTO A DICIEMBRE 2014**

| Concepto           | Programado 2014   | Ejecución a Oct. 2014 | % de Avance   | Proyección Nov. a Dic. 2014 | % de Avance   | Costo Proyectado ene - dic 2014 (S/.) | % de Avance    |
|--------------------|-------------------|-----------------------|---------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|----------------|
| RESIDUOS SÓLIDOS   | 213,138.30        | 180,756.67            | 84.81%        | 35,807.99                   | 16.80%        | 216,564.66                            | 101.61%        |
| BARRIDO DE CALLES  | 147,111.90        | 124,312.44            | 84.50%        | 27,803.43                   | 18.90%        | 152,115.87                            | 103.40%        |
| PARQUES Y JARDINES | 188,660.75        | 158,961.90            | 84.26%        | 32,598.24                   | 17.28%        | 191,560.14                            | 101.54%        |
| SERENAZGO          | 307,607.33        | 262,592.50            | 85.37%        | 52,976.88                   | 17.22%        | 315,569.38                            | 102.59%        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>856,518.28</b> | <b>726,623.51</b>     | <b>84.83%</b> | <b>149,186.54</b>           | <b>17.42%</b> | <b>875,810.05</b>                     | <b>102.25%</b> |



Del cuadro presentado "Costos aprobados 2014 y nivel de cumplimiento diciembre 2014", se observa que los costos correspondientes a los servicios de Barrido de



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR

## INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

### Arbitrios Municipales periodo 2015



Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo, ejecutados durante el periodo de enero – octubre del presente ejercicio fiscal, van del 84.26% al 85.37% en el nivel de cumplimiento, índices que permiten alcanzar una ejecución total al mes de octubre ascendente a 726,623.51 nuevos soles, monto que representa un valor porcentual de 84.83% de los costos aprobados para el 2014 ascendente a 856,518.28 nuevos soles; todo ello, en razón a que se han seguido los lineamientos y el plan de trabajo establecido anticipadamente por las Unidades Orgánicas prestadoras de los servicios mencionados.

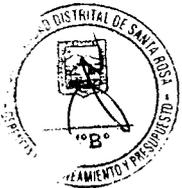


Asimismo, se ha proyectado para el periodo noviembre – diciembre una ejecución de gastos ascendente a 149,186.54 nuevos soles, lográndose obtener una ejecución anual proyectada con un monto de 875,810.05 nuevos soles, que estaría representando un índice de 102.25%, todo ello razón del cumplimiento de la ejecución de los montos establecidos en las estructuras de costos de los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo consignados en la Ordenanza N° 386-2013-MDSR.

### 3. Costos aprobados para el ejercicio 2015



En atención a que los requerimientos efectuados por la Gerencia prestadora de los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo, así como las estrategias y metas contenidas el plan de prestación de los referidos servicios para el periodo 2015 vienen siendo las mismas que las aprobadas para el periodo 2014, la Municipalidad Distrital de Santa Rosa ha previsto mantener los montos de las tasas de arbitrios que fueron aprobadas por la Ordenanza N° 386-2013-MDSR, y vienen siendo aplicadas en el periodo 2014.



En ese sentido se ha procedido a establecer los costos de los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo, correspondiente al ejercicio 2015, conforme al siguiente detalle:

#### COSTOS APROBADOS PARA EL EJERCICIO 2015

| SERVICIO                        | COSTOS APROBADOS 2014 | COSTOS EJERCICIO 2015 (prórroga) | DIFERENCIA  |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------|
|                                 | S/.                   | S/.                              | S/.         |
|                                 | (a)                   | (b)=(a)                          | (c)=(b)-(a) |
| Barrido de Calles               | 147,111.90            | 147,111.90                       | 0.00        |
| Recolección de Residuos Sólidos | 213,138.30            | 213,138.30                       | 0.00        |
| Parques y Jardines              | 188,660.75            | 188,660.75                       | 0.00        |
| Serenazgo                       | 307,607.33            | 307,607.33                       | 0.00        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>856,518.28</b>     | <b>856,518.28</b>                | <b>0.00</b> |





MUNICIPALIDAD DISTRITAL  
DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR

## INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

Arbitrios Municipales periodo 2015

45



### 4. Número de contribuyentes y predios afectos e inafectos

|                     | PREDIOS |            |       |         |            |       | TOTAL DE PREMIOS |       |
|---------------------|---------|------------|-------|---------|------------|-------|------------------|-------|
|                     | AFECTOS | INAFFECTOS | TOTAL | AFECTOS | INAFFECTOS | TOTAL |                  |       |
| BARRIDO DE CALLES   | 5,819   | 2,905      | 8,724 | 5,848   | 3,163      | 0     | 3,163            | 9,011 |
| RECOLECCIÓN RR. SS  | 3,505   | 5,219      | 8,724 | 3,630   | 5,381      | 0     | 5,381            | 9,011 |
| PARQUES Y JARDINES  | 5,534   | 3,190      | 8,724 | 5,606   | 3,405      | 0     | 3,405            | 9,011 |
| SEGURIDAD CIUDADANA | 3       | 8,721      | 8,724 | 6       | 9,005      | 0     | 9,005            | 9,011 |

### 5. Tasas aprobadas para el ejercicio 2015

En el caso de las tasas por los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo, correspondientes al Ejercicio Fiscal 2015, estas son las establecidas en la Ordenanza N° 386-2013-MDSR, ratificada por Acuerdo de Concejo N° 2630-MML, la misma que aplicara las tasas del ejercicio precedente 2013, aprobado por Ordenanza N° 360-2012-MDSR y ratificada por Acuerdo de Concejo N° 2223-MML. A continuación se detallan las tasas en los cuadros siguientes:



#### 5.1. Tasa de Barrido de Calles

TASA POR BARRIDO DE CALLES PARA EL PERIODO 2015  
(En nuevos soles, por metro lineal de frontis)

| ZONA         | Beneficiarios   | Valor Anual      | Tasa Mensual | Tasa mensual por metro lineal de frontis |
|--------------|---|------------------|--------------|--|
| 1            | URB. COUNTRY CLUB   | 16,302.67        | S/. 5.27     | S/. 0.44                                 |
| 2            | ASOCIACION SANTA ROSA<br>URB. POPULAR COOVITIOMAR<br>ASOC. VIV. LAS BRISAS DE STA. ROSA | 11,601.80        | S/. 5.27     | S/. 0.44                                 |
| <b>TOTAL</b> |   | <b>27,904.47</b> |              |  |



#### 5.2. Tasa de Recolección de Residuos Sólidos

TASA DE RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS PARA EL PERIODO 2015 – USO CASA HABITACIÓN  
(En nuevos soles, por metro cuadrado de área construida)

| ZONA | Habitaciones  | Valor Anual | Tasa Mensual | Tasa mensual por metro cuadrado de área construida |
|------|---|-------------|--------------|--|
| 1    | URB. COUNTRY CLUB   |             | S/. 0.3915   | S/. 0.0326   |
| 2    | ASOCIACION SANTA ROSA<br>URB. POPULAR COOVITIOMAR<br>ASOC. VIV. LAS BRISAS DE STA. ROSA<br>MCAL. CASTILLA |             | S/. 0.4923   | S/. 0.0410   |
| 3    | ASOC. LAS CODORNICES<br>ASOC. VIV. RES. SR. DE LOS MILAGROS<br>AA. HH. LOS JARDINES DE LA PARCELA "C"     |             | S/. 0.3790   | S/. 0.0316   |
| 4    | URB. LOS EDUCADORES<br>ASOC. VIV. MTC STA ROSA  |             | S/. 0.2960   | S/. 0.0247   |
| 5    | ASOC. PROP. VILLA DIZLANDIA<br>ASOC. SUBLOTE-B<br>CLUB HIPICO   |             | S/. 0.2670   | S/. 0.0223   |



130



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

Arbitrios Municipales periodo 2015



|   |  |                        |        |       |
|---|--|------------------------|--------|-------|
| 3 | ASOC. LAS CODORNICES<br>ASOC.VIV.RES.SR.DE LOS MILAGROS<br>AA. HH. LOS JARDINES DE LA PARCELA "C"                      | Terrenos sin construir | 9.07   | 0.76  |
|   |  | Casa Habitación        | 57.83  | 4.82  |
|   |  | Comercios              | 97.13  | 8.09  |
|   |  | Servicios              | 131.12 | 10.93 |
|   |  | Terrenos sin construir | 8.02   | 0.67  |
| 4 | AA.HH. LA ARBOLEDA<br>ASOC. POB. LOS GIRASOLES DE SANTA ROSA<br>BRISAS DE LOS ÁNGELES<br>AA. HH. EL GOLF DE SANTA ROSA | Casa Habitación        | 52.75  | 4.40  |
|   |  | Comercios              | 82.97  | 6.91  |
|   |  | Servicios              | 122.38 | 10.20 |
|   |  | Terrenos sin construir | 7.82   | 0.65  |
|   |  | Casa Habitación        | 27.42  | 2.29  |
| 5 | ADESESEP<br>PROFAM PERU  | Comercios              | 46.00  | 3.83  |
|   |  | Comercios              | 58.27  | 4.86  |
|   |  | Terrenos sin construir | 6.30   | 0.53  |

## 6. ESTIMACIÓN DE INGRESOS

Para el ejercicio 2015 se estima los ingresos por concepto de arbitrios municipales de Limpieza Pública (Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos), Parques y Jardines y Serenazgo de acuerdo con el detalle siguiente:

### INGRESOS ESTIMADOS POR BARRIDO DE CALLES PERIODO 2015

| ZONAS | Predios afectados al 100% | Sumatoria de Frontis (ml) | Tasa anual por metro lineal | Estimación de ingresos parcial | Predios afectados al 50% | Sumatoria de Frontis (ml) | Estimación de ingresos parcial | Estimación de ingresos total | Costo Aprobado 2015 | % Cobertura   |
|-------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------|
|       |                           | (a)                       | (b)                         | (c) = (a)*(b)                  |                          | (d)                       | (e)=(d)*(b)*0.5                | (f)=(c)+(e)                  | (g)                 | (h)=(f)/(g)   |
|       | 1,283                     | 16,204.67                 | S/. 5.27                    | 85,398.61                      | 8                        | 98.00                     | 258.23                         | 85,656.84                    | 85,947.40           | 99.66%        |
|       | 1,730                     | 10,729.80                 | S/. 5.27                    | 56,546.05                      | 142                      | 872.00                    | 2,297.72                       | 58,843.77                    | 61,164.50           | 96.21%        |
|       | <b>3,013</b>              | <b>26,934.47</b>          |                             | <b>141,944.66</b>              | <b>150</b>               | <b>970.00</b>             | <b>2,555.95</b>                | <b>144,500.61</b>            | <b>147,111.90</b>   | <b>98.22%</b> |

### INGRESOS ESTIMADOS POR RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS PERIODO 2015

| SECTOR | Nº de predios afectados al 100% | Total Area construida | Tasa anual x m2 | Ingreso estimado parcial | Nº de predios afectados al 50% | Total Area construida | Ingreso estimado parcial | Total ingreso estimado | Costo Aprobado 2015 | % Cobertura |
|--------|---------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|-------------|
|        |                                 | (a)                   | (b)             | (c)=(a)*(b)              |                                | (d)                   | (e)=(d)*(b)*0.5          | (f)=(c)+(e)            | (g)                 | (h)=(f)/(g) |
|        | 463                             | 35,906.60             | 0.392           | S/. 14,057.43            | 8                              | 582.40                | S/. 114.00               | S/. 14,171.44          | S/. 14,286.91       | 99.19%      |
|        | 1,023                           | 91,106.66             | 0.492           | S/. 44,851.81            | 142                            | 11,346.86             | S/. 2,793.03             | S/. 47,644.84          | S/. 50,448.05       | 94.44%      |
|        | 253                             | 27,055.00             | 0.379           | S/. 10,253.85            | 10                             | 888.20                | S/. 168.31               | S/. 10,422.16          | S/. 10,592.01       | 98.40%      |
|        | 86                              | 8,513.65              | 0.296           | S/. 2,520.04             | 3                              | 297.58                | S/. 44.04                | S/. 2,564.08           | S/. 2,608.44        | 98.30%      |
|        | 100                             | 10,536.00             | 0.267           | S/. 2,813.11             | 0                              | 0.00                  | S/. 0.00                 | S/. 2,813.11           | S/. 2,814.09        | 99.97%      |
|        | 1,071                           | 91,132.12             | 0.380           | S/. 34,584.64            | 16                             | 1,213.50              | S/. 230.26               | S/. 34,814.90          | S/. 35,048.77       | 99.33%      |
|        | 1,916                           | 127,835.80            | 0.338           | S/. 43,246.85            | 9                              | 584.56                | S/. 98.88                | S/. 43,345.73          | S/. 43,448.22       | 99.76%      |
|        | 217                             | 31,889.56             | 0.873           | S/. 27,849.15            | 0                              | 0.00                  | S/. 0.00                 | S/. 27,849.15          | S/. 27,852.16       | 99.99%      |



MUNICIPALIDAD DISTRITAL  
DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR

## INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

Arbitrios Municipales periodo 2015

44  
/



|   |  |            |            |
|---|--|------------|------------|
| 6 | AA.HH. LA ARBOLEDA<br>ASOC. POB. LOS GIRASOLES DE SANTA ROSA<br>AA. HH. EL GOLF DE SANTA ROSA<br>BRISAS DE LOS ÁNGELES | S/. 0.3795 | S/. 0.0316 |
| 7 | ADESESEP<br>PROFAM PERU  | S/. 0.3383 | S/. 0.0282 |

### TASA DE RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS PARA EL PERIODO 2015-OTROS USOS

(En nuevos soles, por metro cuadrado de área construida)

|           |        |        |
|-----------|--------|--------|
| Comercio  | 0.8733 | 0.0728 |
| Servicios | 1.0093 | 0.0841 |



### 5.3. Tasa de Parques y Jardines

#### TASA DE PARQUES Y JARDINES POR PREDIO PARA EL PERIODO 2015

(En nuevos soles por predio)

| ZONA | Beneficiarios   | Tasa Anual por Predio | Tasa Mensual x Predio |        |
|------|---|-----------------------|-----------------------|--------|
| (a)  | (b)   | (c)                   | (d) = (c) / 12        |        |
| 1    | URB. COUNTRY CLUB   | Frente a Áreas Verdes | 207.24                | 17.270 |
|      | URB. LOS EDUCADORES   | Cerca de Áreas Verdes | 145.60                | 12.133 |
|      | ASOC. VIV. MTC STA ROSA<br>ASOC. PROP. VILLA DIZLANDIA<br>ASOC. SUBLOTE-B<br>CLUB HIPICO  | Lejos de Áreas Verdes | 132.09                | 11.008 |
| 2    | ASOCIACION SANTA ROSA   | Frente a Áreas Verdes | 76.25                 | 6.354  |
|      | ASOC. VIV. LAS BRISAS DE STA. ROSA  | Cerca de Áreas Verdes | 53.56                 | 4.463  |
|      | MCAL. CASTILLA  | Lejos de Áreas Verdes | 48.60                 | 4.050  |
| 3    | URB. POPULAR COOVITIOMAR  | Frente a Áreas Verdes | 39.01                 | 3.251  |
|      | ASOC. LAS CODORNICES  | Cerca de Áreas Verdes | 27.40                 | 2.283  |
|      | AA. HH. LOS JARDINES DE LA PARCELA "C"<br>AA.HH. LA ARBOLEDA<br>ASOC. POB. LOS GIRASOLES DE SANTA ROSA<br>AA. HH. EL GOLF DE SANTA ROSA | Lejos de Áreas Verdes | 24.86                 | 2.072  |



### 5.4. Tasa de Serenazgo

#### TASA DE SERENAZGO POR PREDIO PARA EL PERIODO 2015

(En nuevo soles por predio)

| ZONA | Beneficiarios  | Tasa Anual             | Tasa Mensual   |       |
|------|--|------------------------|----------------|-------|
| (a)  | (b)  | (c)                    | (d) = (c) / 12 |       |
| 1    | URB. COUNTRY CLUB  | Casa Habitación        | 75.23          | 6.27  |
|      | URB. LOS EDUCADORES  | Comercios              | 163.18         | 13.60 |
|      | ASOC. VIV. MTC STA ROSA<br>ASOC. PROP. VILLA DIZLANDIA<br>ASOC. SUBLOTE-B<br>CLUB HIPICO | Servicios              | 196.69         | 16.39 |
|      |  | Terrenos sin construir | 12.04          | 1.00  |
| 2    | ASOCIACION SANTA ROSA  | Casa Habitación        | 59.72          | 4.98  |
|      | URB. POPULAR COOVITIOMAR   | Comercios              | 110.52         | 9.21  |
|      | ASOC. VIV. LAS BRISAS DE STA. ROSA<br>MCAL. CASTILLA                                     | Servicios              | 141.53         | 11.79 |



131



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR

## INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

Arbitrios Municipales periodo 2015

|    |           |       |               |   |      |          |               |               |        |
|----|-----------|-------|---------------|---|------|----------|---------------|---------------|--------|
| 64 | 25,798.38 | 1,009 | S/. 26,038.30 | 0 | 0.00 | S/. 0.00 | S/. 26,038.30 | S/. 26,039.66 | 99.99% |
|    |           |       |               |   |      |          |               |               | 98.37% |

### INGRESOS ESTIMADOS POR PARQUES Y JARDINES PERIODO 2015

| ZONA | Ubicación del Predio | Predios afectados al 100% | Tasa anual por predio | Estimacion de ingresos parcial | Predios afectados al 50% | Estimacion de ingresos parcial | Estimacion de ingresos total | Costo Aprobado 2015 | % Cobertura   |
|------|----------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------|
|      |                      | (a)                       | (b)                   | (c) = (a)*(b)                  | (d)                      | (e)=(d)*(b)*0.5                | (f)=(c)+(e)                  | (g)                 | (h)=(f)/(g)   |
|      |                      | 100                       | 207.24                | S/. 20,724.00                  | 4                        | S/. 414.48                     | S/. 21,138.48                | S/. 21,553.66       | 98.07%        |
|      |                      | 203                       | 145.60                | S/. 29,556.80                  | 3                        | S/. 218.40                     | S/. 29,775.20                | S/. 29,993.82       | 99.27%        |
|      |                      | 377                       | 132.09                | S/. 49,797.93                  | 4                        | S/. 264.18                     | S/. 50,062.11                | S/. 50,329.24       | 99.47%        |
|      |                      | 33                        | 76.25                 | S/. 2,516.25                   | 26                       | S/. 991.25                     | S/. 3,507.50                 | S/. 4,498.77        | 77.97%        |
|      |                      | 90                        | 53.56                 | S/. 4,820.40                   | 44                       | S/. 1,178.32                   | S/. 5,998.72                 | S/. 7,178.33        | 83.57%        |
|      |                      | 252                       | 48.60                 | S/. 12,247.20                  | 58                       | S/. 1,409.40                   | S/. 13,656.60                | S/. 15,066.45       | 90.64%        |
|      |                      | 240                       | 39.01                 | S/. 9,362.40                   | 10                       | S/. 195.05                     | S/. 9,557.45                 | S/. 9,752.61        | 98.00%        |
|      |                      | 587                       | 27.40                 | S/. 16,083.80                  | 14                       | S/. 191.80                     | S/. 16,275.60                | S/. 16,471.47       | 98.81%        |
|      |                      | 1,344                     | 24.86                 | S/. 33,411.84                  | 16                       | S/. 198.88                     | S/. 33,610.72                | S/. 33,816.41       | 99.39%        |
|      |                      | <b>3,226</b>              |                       | <b>178,520.62</b>              | <b>179</b>               | <b>5,061.76</b>                | <b>183,582.38</b>            | <b>188,660.75</b>   | <b>97.31%</b> |

### INGRESOS ESTIMADOS POR SERENAZGO PERIODO 2015

| ZONA | Tipo de uso | Predios afectados al 100% | Tasa anual por predio | Estimacion de ingresos parcial | Predios afectados al 50% | Estimacion de ingresos parcial | Estimacion de ingresos total | Costo Aprobado 2015 | % Cobertura |
|------|-------------|---------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------|-------------|
|      |             | (a)                       | (b)                   | (c) = (a)*(b)                  | (d)                      | (e)=(d)*(b)*0.5                | (f)=(c)+(e)                  | (g)                 | (h)=(f)/(g) |
|      |             | 649                       | 75.23                 | S/. 48,824.27                  | 11                       | S/. 413.77                     | S/. 49,238.04                | S/. 49,653.70       | 99.16%      |
|      |             | 15                        | 163.18                | S/. 2,447.70                   | 0                        | S/. 0.00                       | S/. 2,447.70                 | S/. 2,447.72        | 100.00%     |
|      |             | 16                        | 196.69                | S/. 3,147.04                   | 0                        | S/. 0.00                       | S/. 3,147.04                 | S/. 3,147.07        | 100.00%     |
|      |             | 1,335                     | 12.04                 | S/. 16,073.40                  | 0                        | S/. 0.00                       | S/. 16,073.40                | S/. 16,085.00       | 99.93%      |
|      |             | 1,023                     | 59.72                 | S/. 61,093.56                  | 142                      | S/. 4,240.12                   | S/. 65,333.68                | S/. 69,585.11       | 93.89%      |
|      |             | 87                        | 110.52                | S/. 9,615.24                   | 0                        | S/. 0.00                       | S/. 9,615.24                 | S/. 9,616.03        | 99.99%      |



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR

## INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

Arbitrios Municipales periodo 2015



|              |        |                       |            |                     |                       |                       |               |
|--------------|--------|-----------------------|------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 21           | 141.53 | S/. 2,972.13          | 0          | S/. 0.00            | S/. 2,972.13          | S/. 2,972.23          | 100.00%       |
| 848          | 9.07   | S/. 7,691.36          | 0          | S/. 0.00            | S/. 7,691.36          | S/. 7,692.83          | 99.98%        |
| 253          | 57.83  | S/. 14,630.99         | 10         | S/. 289.15          | S/. 14,920.14         | S/. 15,210.82         | 98.09%        |
| 18           | 97.13  | S/. 1,748.34          | 0          | S/. 0.00            | S/. 1,748.34          | S/. 1,748.37          | 100.00%       |
| 4            | 131.12 | S/. 524.48            | 0          | S/. 0.00            | S/. 524.48            | S/. 524.51            | 99.99%        |
| 109          | 8.02   | S/. 874.18            | 0          | S/. 0.00            | S/. 874.18            | S/. 874.18            | 100.00%       |
| 1,071        | 52.75  | S/. 56,495.25         | 16         | S/. 422.00          | S/. 56,917.25         | S/. 57,346.52         | 99.25%        |
| 59           | 82.97  | S/. 4,895.23          | 0          | S/. 0.00            | S/. 4,895.23          | S/. 4,895.43          | 100.00%       |
| 10           | 122.38 | S/. 1,223.80          | 0          | S/. 0.00            | S/. 1,223.80          | S/. 1,223.86          | 100.00%       |
| 335          | 7.82   | S/. 2,619.70          | 0          | S/. 0.00            | S/. 2,619.70          | S/. 2,622.55          | 99.89%        |
| 1,916        | 27.42  | S/. 52,536.72         | 9          | S/. 123.39          | S/. 52,660.11         | S/. 52,800.76         | 99.73%        |
| 38           | 46.00  | S/. 1,748.00          | 0          | S/. 0.00            | S/. 1,748.00          | S/. 1,748.37          | 99.98%        |
| 12           | 58.27  | S/. 699.24            | 0          | S/. 0.00            | S/. 699.24            | S/. 699.35            | 99.98%        |
| 998          | 6.30   | S/. 6,287.40          | 0          | S/. 0.00            | S/. 6,287.40          | S/. 6,294.13          | 99.89%        |
| <b>8,817</b> |        | <b>S/. 296,148.03</b> | <b>188</b> | <b>S/. 5,488.43</b> | <b>S/. 301,636.46</b> | <b>S/. 307,188.54</b> | <b>98.19%</b> |

### 7. COMPARATIVO DE TASAS

Para el ejercicio 2015 se han establecido las mismas tasas aplicadas para el ejercicio 2014, por lo que no han sufrido variación alguna, tal como se muestra en los cuadros siguientes:



#### COMPARATIVO DE TASAS POR SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES PERIODOS 2015 - 2014

| ZONAS | Tasa anual x ml 2015 | Tasa anual x ml 2014 | Variación     | Variación |
|-------|----------------------|----------------------|---------------|-----------|
|       | (a)                  | (b)                  | (c) = (a)-(b) | %         |
|       | 5.27                 | 5.27                 | 0.00          | 0.00%     |
|       | 5.27                 | 5.27                 | 0.00          | 0.00%     |

#### COMPARATIVO DE TASAS DE RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS PERIODOS 2015 - 2014

| SECTOR | Tasa anual x m2 2015 | Tasa anual x m2 2014 | Variación     | Variación |
|--------|----------------------|----------------------|---------------|-----------|
|        | (a)                  | (b)                  | (c) = (a)-(b) | %         |
|        | 0.3915               | 0.3915               | 0.00          | 0.00%     |
|        | 0.4923               | 0.4923               | 0.00          | 0.00%     |
|        | 0.3790               | 0.3790               | 0.00          | 0.00%     |
|        | 0.2960               | 0.2960               | 0.00          | 0.00%     |
|        | 0.2670               | 0.2670               | 0.00          | 0.00%     |
|        | 0.3795               | 0.3795               | 0.00          | 0.00%     |
|        | 0.3383               | 0.3383               | 0.00          | 0.00%     |
|        | 0.8733               | 0.8733               | 0.00          | 0.00%     |
|        | 1.0093               | 1.0093               | 0.00          | 0.00%     |





MUNICIPALIDAD DISTRITAL  
DE SANTA ROSA

# ORDENANZA MUNICIPAL N° 407-2014-MDSR

## INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

Arbitrios Municipales periodo 2015

### COMPARATIVO DE TASAS POR SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES PERIODOS 2015 - 2014

| ZONA | Ubicación del Predio | Tasa anual x predio 2015 | Tasa anual x predio 2014 | Variación     | Variación |
|------|----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|-----------|
|      |                      | (a)                      | (b)                      | (c) = (a)-(b) | %         |
|      |                      | 207.24                   | S/. 207.24               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                      | 145.60                   | S/. 145.60               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                      | 132.09                   | S/. 132.09               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                      | 76.25                    | S/. 76.25                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                      | 53.56                    | S/. 53.56                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                      | 48.60                    | S/. 48.60                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                      | 39.01                    | S/. 39.01                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                      | 27.40                    | S/. 27.40                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                      | 24.86                    | S/. 24.86                | 0.00          | 0.00%     |

### COMPARATIVO DE TASAS POR SERVICIO DE SERENAZGO PERIODOS 2015 - 2014

| ZONA | Tipo de uso (*) | Tasa anual x predio 2015 | Tasa anual x predio 2014 | Variación     | Variación |
|------|-----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|-----------|
|      |                 | (a)                      | (b)                      | (c) = (a)-(b) | %         |
|      |                 | S/. 75.23                | S/. 75.23                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 163.18               | S/. 163.18               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 196.69               | S/. 196.69               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 12.04                | S/. 12.04                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 59.72                | S/. 59.72                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 110.52               | S/. 110.52               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 141.53               | S/. 141.53               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 9.07                 | S/. 9.07                 | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 57.83                | S/. 57.83                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 97.13                | S/. 97.13                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 131.12               | S/. 131.12               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 8.02                 | S/. 8.02                 | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 52.75                | S/. 52.75                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 82.97                | S/. 82.97                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 122.38               | S/. 122.38               | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 7.82                 | S/. 7.82                 | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 27.42                | S/. 27.42                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 27.42                | S/. 27.42                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 46.00                | S/. 46.00                | 0.00          | 0.00%     |
|      |                 | S/. 58.27                | S/. 58.27                | 0.00          | 0.00%     |

135