



2016

**MUNICIPALIDAD DE MAGDALENA DEL MAR**  
**INFORME TECNICO FINANCIERO**  
**ESTRUCTURA DE COSTOS Y DETERMINACION DE TASAS**  
**DE ARBITRIOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTES AL**  
**EJERCICIO 2016**





Informe Técnico Financiero - Arbitrios Municipales 2016

ORDENANZA N° 0 -2015-MDMM

INFORME TÉCNICO FINANCIERO: ESTRUCTURAS DE COSTOS Y DETERMINACIÓN DE TASAS DE ARBITRIOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2016

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE MAGDALENA DEL MAR

CONTENIDO

- 1. ASPECTOS GENERALES ..... 3
  - 1.1. CARACTERÍSTICAS GENERALES DEL DISTRITO ..... 3
    - 1.1.1. ÁMBITO GEOGRÁFICO DEL DISTRITO DE MAGDALENA DEL MAR ..... 4
    - 1.1.2. POBLACIÓN ..... 4
    - 1.1.4. NÚMERO DE CONTRIBUYENTES Y PREDIOS ..... 5
    - 1.1.5. MARCO NORMATIVO LEGAL ..... 5
    - 1.1.6. BASE LEGAL ..... 5
- 2. DISTRIBUCION DEL COSTO ..... 5
  - 2.1. INFORMACION GENERAL ..... 5
  - 2.3. ESTRUCTURA DE COSTOS
  - 2.4. SERVICIO DE LIMPIEZA PÚBLICA - BARRIDO DE CALLES ..... 6
    - 2.4.2. TASAS ESTIMADAS ..... 6
  - 2.5. SERVICIO DE LIMPIEZA PÚBLICA - RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS ..... 6
    - 2.5.2. TASAS ESTIMADAS ..... 8
      - 2.5.2.1. USO CASA HABITACIÓN ..... 6
      - 2.5.2.2. USO DISTINTO A CASA HABITACIÓN ..... 6
  - 2.6. SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES ..... 7
    - 2.6.2. CRITERIOS DE DISTRIBUCIÓN DE PARQUES Y JARDINES PÚBLICOS.
    - 2.6.3. TASAS ESTIMADAS ..... 7
  - 2.7. SERVICIO DE SERENAZGO ..... 8
    - 2.7.2. TASAS ESTIMADAS ..... 8
- 3. ESTIMACION DE INGRESOS - AÑO 2016 ..... 11
- 4. EJECUCION DE COSTOS - AÑO 2016 ..... 11





## INFORME TÉCNICO-FINANCIERO

### ESTRUCTURAS DE COSTOS Y DETERMINACIÓN DE TASAS DE ARBITRIOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2016

#### 1. ASPECTOS GENERALES

El objetivo del presente informe técnico es presentar la sustentación de la estructura de costos totales para el Ejercicio 2016, así como la determinación de tasas de los arbitrios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo en el distrito de Magdalena del Mar

Para el primer caso se consideraron los costos presupuestados conforme a los informes remitidos por la Gerencias de Servicios a la Ciudad y la Gerencia de Administración y Finanzas, las cuales presentan tanto el personal necesario, herramientas, útiles y equipos que permitan brindar los servicios, así como las actividades presupuestadas para dicho año como es mejoramiento, mantenimiento y habilitaciones en el distrito.

En tanto, para efectos del cálculo de la metodología y consecuentemente las tasas de los servicios, se solicitó la base de datos total de los predios del distrito a la Gerencia de Administración Tributaria y Rentas, la misma que fue alcanzada en su oportunidad.

Por su parte, la Gerencia de Servicios a la Ciudad brindó información respecto de la cantidad de producción de residuos sólidos, habitantes del distrito, frecuencia del servicio, niveles de disfrute de áreas verdes por categorías, intervenciones de los serenos en los distintos sectores donde se brinda dicho servicio, entre otras. A partir de esta información se establece la presente propuesta

**Mediante los informes Informe N° 029-2015-GSC-MDMM y el Informe N° 075-2015-GCSC-MDMM, la Gerencia de Control y Seguridad Ciudadana, unidades orgánicas prestadoras y supervisoras de los servicios de recolección de residuos sólidos, barrido de calles, mantenimiento de parques y jardines y de seguridad ciudadana, opinan que se van a cumplir los mismos servicios con los costos aprobados por las Ordenanza N° 019-MDMM y Ordenanza N° 021-MDMM reajustados con IPC, asimismo cualquier costo adicional será asumido por la Municipalidad de Magdalena del Mar.**

En vista de ello, se procedió a la evaluación del avance de la ejecución presupuestal de los servicios públicos, así como la proyección de gastos hasta diciembre del año 2015, en donde claramente se evidencia un nivel de cumplimiento de más del 100% de los costos aprobados mediante la Ordenanza N° 019-MDMM y Ordenanza N° 021-MDMM que regulan el régimen tributario de los Arbitrios de Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo para el ejercicio 2015, lo que demuestra que las metas y objetivos incorporados a los Planes Anuales de servicios vienen siendo y serán cumplidos de manera eficiente.

Dado que la Ordenanza N° 019-MDMM y Ordenanza N° 021-MDMM, cumplen con observar los parámetros mínimos de validez constitucional fijados por el tribunal Constitucional, así como la reiterada jurisprudencia emitida por el Tribunal Fiscal en materia de arbitrios municipales, se ha estimado que la determinación de los costos y tasas para el ejercicio fiscal 2016 sean resultado de la aplicación del Índice de Precios al Consumidor - IPC; al mes de agosto del 2015 para Lima Metropolitana, que registra un índice acumulado de 3.40 % (aprobado por la Resolución Jefatural N° 324-2015-INEI) en observancia a lo prescrito por el artículo 69-B del texto Único Ordenado de la Ley de Tributación Municipal, aprobado mediante Decreto Supremo N° 154-2004-EF y sus normas modificatorias.

#### 1.1 CARACTERÍSTICAS GENERALES DEL DISTRITO

Magdalena del Mar es un distrito tradicional con una ubicación estratégica y abierta a los cambios que la modernidad ofrece, es uno de los pocos distritos limeños que tiene como límite la costa hoy verde gracias a los esfuerzos de su autoridades por lograr un espacio de recreación y disfrute para sus



habitantes y población flotante que durante los meses de verano concurre al circuito de playas de la costa verde.

Magdalena del Mar es un distrito atractivo para las nuevas familias que buscan un lugar acogedor, con buena ubicación y que brinde las facilidades de desplazamiento y áreas comerciales cercanas. Estas cualidades hacen que el distrito cada día crece y se renueva.

### 1.1.1. ÁMBITO GEOGRÁFICO DEL DISTRITO DE MAGDALENA DEL MAR

El distrito de Magdalena del Mar es uno de los 43 distritos de la Provincia de Lima, posee un área de 3.61 Km<sup>2</sup>, se encuentra a una altitud de 58 m.s.n.m, 77° 04' 13" de latitud y 12° 05' 03" de longitud. Está localizado dentro del área consolidada de la ciudad, limita al Norte con los distritos de Pueblo Libre y Jesús María, al Este con San Isidro al Sur con el Océano Pacífico y al Oeste con San Miguel.

| DISTRITO DE MAGDALENA DEL MAR |          |                            |
|-------------------------------|----------|----------------------------|
| Limites                       | Norte    | Pueblo Libre y Jesús María |
|                               | Este     | San Isidro                 |
|                               | Oeste    | Océano Pacífico            |
|                               | Sur      | San Miguel                 |
| Área Territorial              | 3.61     | km <sup>2</sup>            |
| Altitud                       | 58       | Msnm                       |
| Coordenadas                   | Latitud  | 77° 04' 13"                |
|                               | Longitud | 12° 05' 03"                |



### 1.1.2. POBLACIÓN

Magdalena del Mar entre los años 1972 a 1993 tenía una tasa de crecimiento inter censal negativa, es decir la población distrital disminuía cada año. Esta tendencia se acrecentó a finales de 1993 llegando a variar la tasa inter censal de -0.1% (1972-1981) a -1.3% en el periodo (1981-1993). Entre los años 1993-2007 la tasa de crecimiento inter censal se vuelve ligeramente positiva (0.3%) con tendencia a seguir creciendo.

El año 2007 la población del distrito de Magdalena del Mar era de 50764 habitantes que estimamos se haya incrementado para fines del año 2011 a 54948 habitantes proyectada con una tasa de crecimiento del 2% adoptada en razón que la variación de la tasa de crecimiento inter censal cambio de -1.3% a +0.3% lo cual representa un gran recuperación poblacional y si además consideramos que el distrito en los últimos años viene creciendo a consecuencia de las nuevas edificaciones multifamiliares.

| Población del Distrito de Magdalena de Mar |       |        |        |        |        |
|--|-------|--------|--------|--------|--------|
|  | 1972  | 1981   | 1993   | 2007   | 2011   |
|  | 55886 | 55,535 | 48,963 | 50,764 | 54,948 |
| Tasa de Crecimiento Intercensal            |       |        |        |        |        |
| Periodo Intercensal                        | 1972  | 1981   | -0.1   | %      |        |
|  | 1981  | 1993   | -1.3   | %      |        |
|  | 1993  | 2007   | 0.3    | %      |        |
|  | 2007  | 2011   | 2.0    | %      |        |





**1.1.3. NÚMERO DE CONTRIBUYENTES Y PREDIOS**

La Municipalidad de Magdalena del Mar, mediante el presente informe técnico financiero, sustenta la determinación de costos de los servicios públicos de Limpieza Pública (barrido de calles y recolección de residuos sólidos), de Parques y Jardines y Serenazgo para el Ejercicio 2016, entre los predios afectos y contribuyentes del distrito de Magdalena del Mar; se ha efectuado tomando en cuenta la siguiente información base:

| Nº PREDIOS AFECTOS | BARRIDO DE CALLES | RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS | PARQUES Y JARDINES | SERENAZGO |
|--------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------|-----------|
| PREDIOS            | 23,841            | 23,751                          | 23,751             | 23,841    |

**1.1.4. MARCO NORMATIVO LEGAL**

- Ley N° 27972 Ley Orgánica de Municipalidades
- Ley N° 28611 Ley General del Ambiente (Artículo 119°)
- Decreto Legislativo N° 1055
- Ley N° 27314 Ley General de Residuos Sólidos (Artículo 4°, Artículo 10°)
- Ley N° 28245 Ley Marco del Sistema Nacional de Gestión Ambiental (Artículo 26°, Artículo 50°)
- Decreto Supremo 008-2005-PCM Reglamento de la Ley Marco del Sistema Nacional de Gestión Ambiental
- Ordenanza N° 295 Sistema Metropolitano de Gestión de Residuos Sólidos.
- Ordenanza N° 1533, que aprueba el procedimiento de ratificación de Ordenanzas Tributarias Distritales en el ámbito de la provincia de Lima.
- Directiva N° 001-006-00000015, norma sobre determinación de los costos de los servicios aprobados en Ordenanzas Tributarias Distritales de la provincia de Lima.

**1.1.5. BASE LEGAL**

De acuerdo a la Ley N° 27972 – Ley Orgánica de Municipalidades, Art. 4° "Los gobiernos locales representan al vecindario, promueven la adecuada prestación de los servicios públicos locales y el desarrollo integral, sostenible y armónico de su circunscripción".

**2. DISTRIBUCION DEL COSTO**

**2.1. INFORMACION GENERAL**

La Municipalidad de Magdalena del Mar, mediante el presente informe técnico, sustenta la distribución de costos de los servicios públicos de Limpieza Pública (barrido de calles y recolección de residuos sólidos), de Parques y Jardines Públicos y Serenazgo para el Ejercicio 2016, entre los predios afectos y contribuyentes del distrito de Magdalena del Mar. Se ha efectuado tomando en cuenta la siguiente información base.

**2.2. ESTRUCTURA DE COSTOS**

Los costos generados por la prestación de los servicios de Limpieza Pública (recolección de residuos sólidos y barrido de calles), de Parques y Jardines Públicos y Serenazgo para el Ejercicio 2016, de acuerdo al estudio de costos determinados para el año 2016 es el siguiente:

| SERVICIO PUBLICO                | Costos Aprobados 2015 (S/.) | IPC   | Costos Aprobados 2016 (S/.) | % de Variación |
|---------------------------------|-----------------------------|-------|-----------------------------|----------------|
| LIMPIEZA PUBLICA                | 5.276.825,77                | 3,40% | 5.456.237,84                | 3,40%          |
| BARRIDO DE CALLES               | 2.881.677,21                | 3,40% | 2.979.654,23                | 3,40%          |
| RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS | 2.395.148,56                | 3,40% | 2.476.583,61                | 3,40%          |
| PARQUES Y JARDINES              | 3.606.368,10                | 3,40% | 3.728.984,62                | 3,40%          |
| SERENAZGO                       | 5.138.937,63                | 3,40% | 5.313.661,51                | 3,40%          |
| TOTAL                           | 14.022.131,50               | 3,40% | 14.498.883,97               | 3,40%          |





## Informe Técnico Financiero - Arbitrios Municipales 2016

En el cuadro se aprecia la Estructura de Costos 2016 ajustada al Índice del Precio al Consumidor (IPC) del 3.40% respecto de los Costos 2015 – Ord N°029-MDMM. El incremento es de S/. 476,752.47 dando un total de S/.14,498.883.97 para la Estructura de Costos 2016.

### 2.3. SERVICIO DE LIMPIEZA PÚBLICA - BARRIDO DE CALLES

#### 2.3.1. TASAS ESTIMADAS.

Las tasas estimadas de Limpieza Pública para el Ejercicio 2016 son las siguientes:

**TASA DE BARRIDO DE CALLES**  
(En nuevos soles por metro lineal de frontera a vía pública)

| Frecuencia de barrido diario | ZONA DE SERVICIO 2015 |         |         |         |
|------------------------------|-----------------------|---------|---------|---------|
|                              | 1                     | 2       | 3       | 4       |
| Tasa Mensual (S/. x ml.)     | 0.8932                | 1.7864  | 2.6796  | 3.5728  |
| Tasa Anual (S/. x ml.)       | 10.7185               | 21.4371 | 32.1557 | 42.8743 |

| Frecuencia de barrido diario | ZONA DE SERVICIO 2016 (CON IPC) |         |         |         |
|------------------------------|---------------------------------|---------|---------|---------|
|                              | 1                               | 2       | 3       | 4       |
| Tasa Mensual (S/. x ml.)     | 0.9236                          | 1.8471  | 2.7707  | 3.6943  |
| Tasa Anual (S/. x ml.)       | 11.0828                         | 22.1657 | 33.2485 | 44.3313 |

El Monto a pagar mensualmente se calcula de la siguiente manera:

$$\text{Monto a pagar (S/.)} = \text{Metros lineales de Frontis} \times \text{Tasa de Barrido según zona de barrido}$$

En la determinación de los arbitrios del año 2016 para aquellos predios cuya determinación del frontis de su predio no concilie con la información de nuestra base de datos, el contribuyente podrá solicitar el recalcu mediante la presentación de una Declaración Jurada.

### 2.4. RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS

#### 2.4.1. TASAS ESTIMADAS

##### 2.4.1.1. USO CASA HABITACIÓN

| EJERCICIO 2015 |                       |                           |                           |
|----------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| ZONA           | USO CASA HABITACIÓN   | TASA ANUAL                | TASA MENSUAL              |
|                |                       | (S/. / m <sup>2</sup> AC) | (S/. / m <sup>2</sup> AC) |
| 1              | Casa Habitación - I   | 0.5885                    | 0.0490                    |
| 2              | Casa Habitación - II  | 0.4506                    | 0.0375                    |
| 3              | Casa Habitación - III | 0.5578                    | 0.0464                    |

| EJERCICIO 2016 (CON IPC) |                       |                           |                           |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| ZONA                     | USO CASA HABITACIÓN   | TASA ANUAL                | TASA MENSUAL              |
|                          |                       | (S/. / m <sup>2</sup> AC) | (S/. / m <sup>2</sup> AC) |
| 1                        | Casa Habitación - I   | 0.6085                    | 0.0507                    |
| 2                        | Casa Habitación - II  | 0.4659                    | 0.0388                    |
| 3                        | Casa Habitación - III | 0.5768                    | 0.0481                    |





## Informe Técnico Financiero - Arbitrios Municipales 2016

### 2.4.1.2. USO DISTINTO A CASA HABITACIÓN

| EJERCICIO 2015 |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| CATEG.         | USO DEL PREDIO   | TASA ANUAL POR USO<br>(\$/m <sup>2</sup> AC) | TASA MENSUAL POR USO<br>(\$/m <sup>2</sup> AC) |
| A              | Comercios y Servicios Menores (*)  | 3.1329                                       | 0.2610   |
| B              | Agencia de Aduanas, Agencia de Empleo, Agencia de Seguridad, Agencia de Transporte, Agencia de Turismo, Almacén, Bazar, Botica y Farmacias, Boutique, Cabinas de Internet, Carpinterías, Casa de cambio, Ferretería, Florería, Joyería, Lavandería, Librería, Peluquería, Playa o Edificio de Estacionamiento, Puesto o Stand en Galería o Mercado, Zapatería, Taller automotriz y otros Comercios.                                | 1.4745                                       | 0.1228   |
| C              | Academia de Baile, Academia Deportiva, Agencias Financieras y Bancarias, Centro de atención al público, Consultorios, Fuente de Soda, Gimnasio, Oficinas Administrativas, Cajas Municipales, Oficinas Profesionales, Salones de Belleza, Galería de Arte, Agencias y Servicios en General.   | 0.6141                                       | 0.0511   |
| D              | Instituciones Públicas (Sede Entidad Pública, Otros Usos de Administración Pública en General) y Organismos Públicos Descentralizados, ONGs, Organizaciones Culturales, Fundaciones y similares. Centro Deportivo, de Esparcimiento y similares. Universidad, Instituto Superior, Centros Preuniversitarios, Centros Educativos, centros de Enseñanza, academias y afines. Servicios de Educación, Club Deportivo, Club Campestre. | 0.7749                                       | 0.0645   |
| E              | Bodega, Minimarket, Abarrotes, Venta de Carnes y Vegetales, Panadería, Pastelería.   | 2.4960                                       | 0.2080   |
| F              | Casinos, Tragamonedas, Bingos, Juegos de Azar, Casa de reposo, Centro de Convenciones, Clínicas, Policlínicos, Hospitales, Estación de Servicios, Grifos, Karaokes, Discotecas, Peñas, Pubs, Restaurantes, Hoteles, Hostales, Servicios de Hospedaje, industria y similares.   | 2.5889                                       | 0.2157   |
| G              | Supermercados, Mercado, Galería Comercial, Centro Comercial, Campo Ferial y Similares  | 7.6478                                       | 0.6373   |

| EJERCICIO 2016 (CON IPC) |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|
| CATEG.                   | USO DEL PREDIO   | TASA ANUAL POR USO<br>(\$/m <sup>2</sup> AC) | TASA MENSUAL POR USO<br>(\$/m <sup>2</sup> AC) |
| A                        | Comercios y Servicios Menores (*)  | 3.2394                                       | 0.2700   |
| B                        | Agencia de Aduanas, Agencia de Empleo, Agencia de Seguridad, Agencia de Transporte, Agencia de Turismo, Almacén, Bazar, Botica y Farmacias, Boutique, Cabinas de Internet, Carpinterías, Casa de cambio, Ferretería, Florería, Joyería, Lavandería, Librería, Peluquería, Playa o Edificio de Estacionamiento, Puesto o Stand en Galería o Mercado, Zapatería, Taller automotriz y otros Comercios.                                | 1.5246                                       | 0.1271   |
| C                        | Academia de Baile, Academia Deportiva, Agencias Financieras y Bancarias, Centro de atención al público, Consultorios, Fuente de Soda, Gimnasio, Oficinas Administrativas, Cajas Municipales, Oficinas Profesionales, Salones de Belleza, Galería de Arte, Agencias y Servicios en General.   | 0.6350                                       | 0.0529   |
| D                        | Instituciones Públicas (Sede Entidad Pública, Otros Usos de Administración Pública en General) y Organismos Públicos Descentralizados, ONGs, Organizaciones Culturales, Fundaciones y similares. Centro Deportivo, de Esparcimiento y similares. Universidad, Instituto Superior, Centros Preuniversitarios, Centros Educativos, centros de Enseñanza, academias y afines. Servicios de Educación, Club Deportivo, Club Campestre. | 0.8012                                       | 0.0668   |
| E                        | Bodega, Minimarket, Abarrotes, Venta de Carnes y Vegetales, Panadería, Pastelería.   | 2.5809                                       | 0.2151   |
| F                        | Casinos, Tragamonedas, Bingos, Juegos de Azar, Casa de reposo, Centro de Convenciones, Clínicas, Policlínicos, Hospitales, Estación de Servicios, Grifos, Karaokes, Discotecas, Peñas, Pubs, Restaurantes, Hoteles, Hostales, Servicios de Hospedaje, industria y similares.   | 2.6769                                       | 0.2231   |
| G                        | Supermercados, Mercado, Galería Comercial, Centro Comercial, Campo Ferial y Similares  | 7.9078                                       | 0.6590   |

### 2.5. SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

#### 2.5.1. TASAS ESTIMADAS.

Las tasas estimadas de Parques y Jardines de acuerdo al grupo de ubicación al que pertenece el predio son las siguientes:

| EJERCICIO 2015                                      |      |  |  |
|---|------|--|--|
| UBICACIÓN DEL PREDIO                                | Cat. | TASA ANUAL POR UBICACIÓN<br>(\$/m <sup>2</sup> AC) | TASA MENSUAL POR UBICACIÓN<br>(\$/m <sup>2</sup> AC) |
| FRENTE A PARQUES, ÓVALOS Y MALECONES                | 1    | 1.6606   | 0.1383   |
| FRENTE A VÍAS CON BERMAS CENTRALES AMPLIAS          | 2    | 1.4972   | 0.1247   |
| FRENTE A VÍAS CON BERMAS CENTRALES MENORES          | 3    | 1.3903   | 0.1158   |
| MEDIANAMENTE CERCAÑO DE PARQUES, ÓVALOS Y MALECONES | 4    | 1.2234   | 0.1019   |
| OTRAS UBICACIONES                                   | 5    | 1.0179   | 0.0848   |





## Informe Técnico Financiero - Arbitrios Municipales 2016

| EJERCICIO 2016 (CON IPC)                            |      |   |   |
|---|------|---|---|
| UBICACIÓN DEL PREDIO                                | Cat. | TASA ANUAL POR UBICACIÓN ( \$ / m <sup>2</sup> AC ) | TASA MENSUAL POR UBICACIÓN ( \$ / m <sup>2</sup> AC ) |
| FRENTE A PARQUES, ÓVALOS Y MALECONES                | 1    | 1.7171  | 0.1431  |
| FRENTE A VÍAS CON BERMAS CENTRALES AMPLIAS          | 2    | 1.5481  | 0.1290  |
| FRENTE A VÍAS CON BERMAS CENTRALES MENORES          | 3    | 1.4376  | 0.1198  |
| MEDIANAMENTE CERCANO DE PARQUES, ÓVALOS Y MALECONES | 4    | 1.2650  | 0.1054  |
| OTRAS UBICACIONES                                   | 5    | 1.0525  | 0.0877  |

El Monto a pagar mensualmente se calcula de la siguiente manera

$$\text{Monto a Pagar} = \text{Área Construida (m}^2\text{)} \times \text{tasa según ubicación del predio}$$

### 2.6. SERVICIO DE SERENAZGO

#### 2.6.1. TASAS ESTIMADAS

La tasa anual del arbitrio de Serenazgo, se obtiene al multiplicar el costo promedio ponderado por cada categoría de uso por el índice de riesgo de cada zona. Los resultados se pueden apreciar en el siguiente cuadro:

#### Tasas Anuales por uso y zona de riesgo – Año 2015

| Categoría de Uso  | Zonas de riesgo relativo |           |           |           |
|---|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
|   | 1                        | 2         | 3         | 4         |
| Casa Habitación y terrenos sin construir.   | 90.83                    | 114.08    | 127.64    | 145.82    |
| Comercios y Servicios Menores (*)   | 172.36                   | 216.49    | 242.21    | 276.71    |
| Agencia de Aduanas, Agencia de Empleo, Agencia de Seguridad, Agencia de Transporte, Agencia de Turismo, Almacén, Bazar, Botica y Farmacias, Boutique, Cabinas de Internet, Carpinterías, Casa de cambio, Ferretería, Florería, Joyería, Lavandería, Librería, Peluquería, Playa o Edificio de Estacionamiento, Puesto o Stand en Galería o Mercado, Zapatería, Taller automotriz y otros Comercios.                               | 654.63                   | 822.26    | 919.96    | 1,050.96  |
| Academia de Baile, Academia Deportiva, Agencias Financieras y Bancarias, Centro de atención al público, Consultorios, Fuente de Soda, Gimnasio, Oficinas Administrativas, Cajas Municipales, Oficinas Profesionales, Salones de Belleza, Galería de Arte, Agencias y Servicios en General.  | 655.59                   | 823.47    | 921.30    | 1,052.50  |
| Instituciones Públicas (Sede Entidad Pública, Otros Usos de Administración Pública en General) y Organismos Públicos Descentralizados, ONGs, Organizaciones Culturales, Fundaciones y similares. Centro Deportivo, de Esparcimiento y similares. Universidad, Instituto Superior, Centros Preuniversitarios, Centros Educativos, centros de Enseñanza, academias y afines. Servicios de Educación, Club Deportivo, Club Carpeste. | 1,159.91                 | 1,456.93  | 1,630.03  | 1,862.16  |
| Bodega, Minimarket, Abarrotes, Venta de Carnes y Vegetales, Panadería, Pastelería.  | 821.06                   | 1,031.31  | 1,153.84  | 1,318.15  |
| Casinos, Tragamonedas, Bingos, Juegos de Azar, Casa de reposo, Centro de Convenciones, Clínicas, Policlínicos, Hospitales, Estación de Servicios, Grifos, Karaokes, Discotecas, Peñas, Pubs, Restaurantes, Hoteles, Hostales, Servicios de Hospedaje, industria y similares.  | 4,660.14                 | 5,853.49  | 6,548.94  | 7,481.52  |
| Supermercados, Mercado, Galería Comercial, Centro Comercial, Campo Ferial y Similares   | 13,188.37                | 16,565.62 | 18,533.74 | 21,173.00 |

\* Área construida Menor a 40 m<sup>2</sup>





## Informe Técnico Financiero - Arbitrios Municipales 2016

### Tasas Anuales por uso y zona de riesgo – Año 2016 (Con IPC)

Tasas Anuales por uso y zona de riesgo  
(En nuevos Soles, por predio)

| Categoría de Uso  | Zonas de riesgo relativo |           |           |           |
|---|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
|   | 1                        | 2         | 3         | 4         |
| Casa Habitación y terrenos sin construir.   | 93,92                    | 117,96    | 131,98    | 150,78    |
| Comercios y Servicios Menores (*)   | 178,22                   | 223,85    | 250,45    | 286,12    |
| Agencia de Aduanas, Agencia de Empleo, Agencia de Seguridad, Agencia de Transporte, Agencia de Turismo, Almacén, Bazar, Botica y Farmacias, Boutique, Cabinas de Internet, Carpinterías, Casa de cambio, Ferretería, Florería, Joyería, Lavandería, Librería    | 676,89                   | 850,22    | 951,23    | 1.086,69  |
| Academia de Baile, Academia Deportiva, Agencias Financieras y Bancarias, Centro de atención al público, Consultorios, Fuente de Soda, Gimnasio, Oficinas Administrativas, Cajas Municipales, Oficinas Profesionales, Salones de Belleza, Galería de Arte, Agenc | 677,88                   | 851,47    | 952,62    | 1.088,29  |
| Instituciones Públicas (Sede Entidad Pública, Otros Usos de Administración Pública en General) y Organismos Públicos Descentralizados, ONGs, Organizaciones Culturales, Fundaciones y similares. Centro Deportivo, de Esparcimiento y similares. Universidad.   | 1.199,35                 | 1.506,47  | 1.685,45  | 1.925,46  |
| Bodega, Minimarket, Abarrotes, Venta de Carnes y Vegetales, Panadería, Pastelería.  | 848,98                   | 1.066,37  | 1.193,07  | 1.362,97  |
| Casinos, Tragamonedas, Bingos, Juegos de Azar, Casa de reposo, Centro de Convenciones, Clínicas, Policlínicos, Hospitales, Estación de Servicios, Grifos, Karokes, Discotecas, Peñas, Pubs, Restaurantes, Hoteles, Hostales, Servicios de Hospedaje, industria  | 4.818,58                 | 6.052,51  | 6.771,60  | 7.735,89  |
| Supermercados, Mercado, Galería Comercial, Centro Comercial, Campo Ferial y Similares   | 13.636,77                | 17.128,85 | 19.163,89 | 21.892,88 |

\* Área construida Menor a 40 m<sup>2</sup>

### Tasas Mensuales por uso y zona de riesgo – Año 2015

Se obtiene al dividir las tasas anuales entre 12 meses.

| Categoría de Uso  | Zonas de riesgo relativo |          |          |          |
|---|--------------------------|----------|----------|----------|
|   | 1                        | 2        | 3        | 4        |
| Casa Habitación y terrenos sin construir.   | 7.56                     | 9.50     | 10.63    | 12.15    |
| Comercios y Servicios Menores (*)   | 14.36                    | 18.04    | 20.18    | 23.05    |
| Agencia de Aduanas, Agencia de Empleo, Agencia de Seguridad, Agencia de Transporte, Agencia de Turismo, Almacén, Bazar, Botica y Farmacias, Boutique, Cabinas de Internet, Carpinterías, Casa de cambio, Ferretería, Florería, Joyería, Lavandería, Librería, Peluquería, Playa o Edificio de Estacionamiento, Puesto o Stand en Galería o Mercado, Zapatería, Taller automotriz y otros Comercios.                               | 54.55                    | 68.52    | 76.66    | 87.58    |
| Academia de Baile, Academia Deportiva, Agencias Financieras y Bancarias, Centro de atención al público, Consultorios, Fuente de Soda, Gimnasio, Oficinas Administrativas, Cajas Municipales, Oficinas Profesionales, Salones de Belleza, Galería de Arte, Agencias y Servicios en General.  | 54.63                    | 68.62    | 76.77    | 87.70    |
| Instituciones Públicas (Sede Entidad Pública, Otros Usos de Administración Pública en General) y Organismos Públicos Descentralizados, ONGs, Organizaciones Culturales, Fundaciones y similares Centro Deportivo, de Esparcimiento y similares. Universidad, Instituto Superior, Centros Preuniversitarios, Centros Educativos, centros de Enseñanza, academias y afines. Servicios de Educación, Club Deportivo, Club Campestre. | 96.65                    | 121.41   | 135.83   | 155.17   |
| Bodega, Minimarket, Abarrotes, Venta de Carnes y Vegetales, Panadería, Pastelería.  | 68.42                    | 85.94    | 96.15    | 109.84   |
| Casinos, Tragamonedas, Bingos, Juegos de Azar, Casa de reposo, Centro de Convenciones, Clínicas, Policlínicos, Hospitales, Estación de Servicios, Grifos, Karokes, Discotecas, Peñas, Pubs, Restaurantes, Hoteles, Hostales, Servicios de Hospedaje, industria y similares.   | 388.34                   | 487.79   | 545.74   | 623.46   |
| Supermercados, Mercado, Galería Comercial, Centro Comercial, Campo Ferial y Similares   | 1,099.03                 | 1,380.46 | 1,544.47 | 1,764.41 |





Tasas Mensuales por uso y zona de riesgo – Año 2016 (Con IPC)

Tasas Mensuales de serenazgo por uso y zona de riesgo  
(En nuevos Soles, por predio)

| Categoría de Uso  | 2016 (CON IPC)           |         |         |         |
|---|--------------------------|---------|---------|---------|
|   | Zonas de riesgo relativo |         |         |         |
|   | 1                        | 2       | 3       | 4       |
| Casa Habitación y terrenos sin construir.   | 7,82                     | 9,82    | 10,99   | 12,56   |
| Comercios y Servicios Menores (*)   | 14,85                    | 18,65   | 20,87   | 23,83   |
| Agencia de Aduanas, Agencia de Empleo, Agencia de Seguridad, Agencia de Transporte, Agencia de Turismo, Almacén, Bazar, Botica y Farmacias, Boutique, Cabinas de Internet, Carpinterías, Casa de cambio, Ferreteria, Floreria, Joyeria, Lavandería, Librería    | 56,40                    | 70,85   | 79,27   | 90,56   |
| Academia de Baile, Academia Deportiva, Agencias Financieras y Bancarias, Centro de atención al público, Consultorios, Fuente de Soda, Gimnasio, Oficinas Administrativas, Cajas Municipales, Oficinas Profesionales, Salones de Belleza, Galería de Arte, Agenc | 56,49                    | 70,95   | 79,38   | 90,68   |
| Instituciones Públicas (Sede Entidad Pública, Otros Usos de Administración Pública en General) y Organismos Públicos Descentralizados, ONGs, Organizaciones Culturales, Fundaciones y similares. Centro Deportivo, de Esparcimiento y similares. Universidad.   | 99,94                    | 125,54  | 140,45  | 160,45  |
| Bodega, Minimarket, Abarrotes, Venta de Carnes y Vegetales, Panadería, Pastelería.  | 70,75                    | 298,45  | 312,75  | 328,26  |
| Casinos, Tragamonedas, Bingos, Juegos de Azar, Casa de reposo, Centro de Convenciones, Clínicas, Policlínicos, Hospitales, Estación de Servicios, Grifos, Karaoke, Discotecas, Peñas, Pubs, Restaurantes, Hoteles, Hostales, Servicios de Hospedaje, Industria  | 401,54                   | 504,37  | 564,30  | 644,66  |
| Supermercados, Mercado, Galería Comercial, Centro Comercial, Campo Ferial y Similares   | 1136,40                  | 1427,40 | 1596,98 | 1824,40 |

3. ESTIMADOS DE INGRESOS

3.1. SERVICIO DE LIMPIEZA PÚBLICA - BARRIDO DE CALLES

En el caso de Barrido de Calles, las tasas aprobadas tienen una cobertura del 99.9982% del costo del Servicio, principio que se cumple que los ingresos no deben superar al costo.

| BARRIDO DE CALLES   |            |  |                       |                        |
|---------------------|------------|--|-----------------------|------------------------|
| Ingreso 2015<br>(a) | IPC<br>(b) | Ingresos 2016<br>$c = (a) * (b) + (a)$ | Costo 2016 S/.<br>(d) | Cobertura %<br>(c)/(d) |
| 2.881.626,48        | 3,40%      | 2.979.601,78                           | 2.979.654,23          | 99,9982%               |

3.2. SERVICIO DE LIMPIEZA PÚBLICA - RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS

En el caso de Recolección de Residuos Sólidos- Casa Habitación, las tasas aprobadas tienen una cobertura del 99.9055 % del costo del Servicio, principio que se cumple que los ingresos no deben superar al costo.





## RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS

| Ingreso 2015<br>(a) | IPC<br>(b) | Ingresos 2016<br>$c = (a) * (b) + (a)$ | Costo 2016 S/.<br>(d) | Cobertura %<br>(c)/(d) |
|---------------------|------------|--|-----------------------|------------------------|
| 2.392.885,54        | 3,40%      | 2.474.243,65                           | 2.476.583,61          | 99,9055%               |

## 3.3. SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

En el caso de Parques y Jardines las tasas aprobadas tienen una cobertura del 99.9517 % del costo del Servicio, principio que se cumple que los ingresos no deben superar al costo

## RECOLECCION DE PARQUES Y JARDINES

| Ingreso 2015<br>(a) | IPC<br>(b) | Ingresos 2016<br>$c = (a) * (b) + (a)$ | Costo 2016 S/.<br>(d) | Cobertura %<br>(c)/(d) |
|---------------------|------------|--|-----------------------|------------------------|
| 3.604.625,96        | 3,40%      | 3.727.183,24                           | 3.728.984,62          | 99,9517%               |

## 3.4. SERVICIO DE SERENAZGO

En el caso de Serenazgo las tasas aprobadas tiene una cobertura del 99.9586 % del costo del Servicio, principio que se cumple que los ingresos no deben superar al costo.

## RECOLECCION DE SERENAZGO

| Ingreso 2015<br>(a) | IPC<br>(b) | Ingresos 2016<br>$c = (a) * (b) + (a)$ | Costo 2016 S/.<br>(d) | Cobertura %<br>(c)/(d) |
|---------------------|------------|--|-----------------------|------------------------|
| 5.136.807,72        | 3,40%      | 5.311.459,18                           | 5.313.661,51          | 99,9586%               |

## 4. CRITERIOS DE DISTRIBUCION

## 4.1 LIMPIEZA PÚBLICA – FRECUENCIA DE BARRIDO DE CALLES.

Es la cantidad de veces que se realiza el servicio de barrido de calles en un determinado periodo. Para efectos de la determinación de la tasa del arbitrio de barrido de calles, se ha procedido a la zonificación del distrito en cuatro (4) zonas de servicio, determinadas en función de la frecuencia diaria del servicio que perciben los predios.

**Frecuencia 1.-** En esta Zona se efectúa una prestación del servicio de barrido de calles con una frecuencia de una (1) vez al día.

| TIPO  | NOMBRE DE VÍA                           | TIPO    | NOMBRE DE VÍA           |
|-------|---|---------|-------------------------|
| Calle |   | 2 Av.   | JAVIER PRADO OESTE      |
| Calle |   | 3 Jr.   | JOSE BARRENECHEA        |
| Calle |   | 4 Calle | JOSE CARLOS MARIATEGUI  |
| Av.   | ALBERTO YABAR-MEDALLA MILAGROSA         | Pque.   | JOSE DE ACOSTA          |
| Jr.   | ALFONSO UGARTE (Ex FEDERICO MONASTERIO) | Psj.    | JOSE DE ACOSTA          |
| Jr.   | AREQUIPA (Ex JORGE GUILLERMO LEGUIA)    | Jr.     | JOSE DIONISIO ANCHORENA |
| Jr.   | ARZOBISPO TOVAR (Ex GIL DE TABOADA)     | Calle   | JOSE MARIA EGUREN       |
| Jr.   | BACAFLOR                                | Jr.     | JOSE SALAS              |
| Jr.   | BERNARDO MONTEAGUDO                     | Calle   | JUAN LUXARDO            |
| Calle | BILBAO                                  | Calle   | JUAN M. POLAR           |
| Jr.   | CABO BLANCO                             | Jr.     | LARCO HERRERA           |
| Calle | CESAR VALLEJOS                          | Jr.     | LEON DE LA FUENTE       |
| Calle | CHANCHAN URB-PRIMAVERA-LÓTE F-MAZ-      | Pque.   | LEONCIO PRADO           |
| Jr.   | COMANDANTE JIMENEZ                      | Calle   | LEONIDAS CALDERON       |



## Informe Técnico Financiero - Arbitrios Municipales 2016

|       |  |       |   |
|-------|--|-------|---|
| Psj.  | COMANDANTE JIMENEZ                               | Calle | LIDIO MONGILARDI                                |
| Agrp. | CONJUNTO HABITACIONAL MARBELLA                   | Calle | LORENZO ROKOVICH                                |
| Jr.   | CONTRALMIRANTE MONTERO (Ex ALBERTO DEL CAMPO)    | Psj.  | LOS LIRIOS                                      |
| Jr.   | DANIEL ALCIDES CARRION (Ex MARTIN PEREZ)         | Calle | LUIS MANNARELLI                                 |
| Psj.  | DANIEL ALCIDES CARRION (Ex MARTIN PEREZ)         | Calle | MAR DEL PLATA                                   |
| Jr.   | DANIEL HERNANDEZ                                 | Psj.  | MAR DEL PLATA                                   |
| Jr.   | DE LA ROCA DE VERGALLO                           | Av.   | MAR MEDITERRANEO PLZ ARCHIPIELAGO               |
| Av.   | DEL MALECON                                      | Jr.   | MARIA PARADO DE BELLIDO (Ex DIEGO GAVILAN)      |
| Jr.   | DIAGONAL (Ex ESTHER FESTINI)                     | Jr.   | MARISCAL LA MAR (Ex SEBASTIAN UGARTE Y MOSCOSO) |
| Calle | DOMINGO ELIAS (Ex DORA MAYER)                    | Av.   | MARISCAL SUCRE (Ex - INDEPENDENCIA))            |
| Jr.   | ESPAÑA (Ex MANUEL GONZALES DE LA ROSA)           | Jr.   | MIGUEL SOTO VALLE                               |
| Jr.   | FAUSTINO SANCHEZ CARRION (Ex JUSTO AMADEO VIGIL) | Jr.   | MOORE (Ex (Ex GARCIA DE SALCEDO))               |
| Jr.   | FELIX DIBOS                                      | Jr.   | OVIEDO (Ex CLEMENTE X)                          |
| Jr.   | FLORA TRISTAN (Ex MANUEL GAMERO)                 | Calle | PLAYA MARBELLA                                  |
| Jr.   | FRANCISCO GRAÑA                                  | Psj.  | PORVENIR  |
| Pque. | FRANCISCO GRAÑA                                  | Psj.  | PROGRESO  |
| Psj.  | FRANCISCO GRAÑA                                  | Calle | PUNTA NEGRA                                     |
| Jr.   | GENERAL CORDOBA (Ex JUAN ELESURU)                | Jr.   | RICARDO REY BASADRE                             |
| Av.   | GENERAL JUAN ANTONIO PEZET                       | Calle | RUPERTO TORRES (Ex SAMUEL VERLARDE)             |
| Psj.  | GENERAL MUÑIZ                                    | Jr.   | SALAVERRY (Ex CLEMENTE MARKAHAM)                |
| Jr.   | GERASIMO GARCIA Y GARCIA (Ex DIEGO FERRE)        | Calle | SALAZAR BONDY                                   |
| Calle | GERMAN SORIA (Ex CALLE 1)                        | Jr.   | SAN JOSE (Ex ERNESTO MOLINA)                    |
| Jr.   | GODOFREDO GARCIA (Ex JULIO JIMENEZ PACHECO)      | Jr.   | TOMAS RAMSEY                                    |
| Jr.   | HERMILIO VALDIZAN (Ex FRANCISCO BEJARANO)        | Calle | TORRES MATOS                                    |
| Calle | HONORIO DELGADO                                  | Jr.   | TRUJILLO (Ex MARCOS DE ARAMBURU)                |
| Jr.   | INCLAN (Ex ALFONSO RIQUELME)                     | Jr.   | UNANUE (Ex ILDEFONSO FUENTES)                   |

**Frecuencia 2.-** En esta Zona se efectúa una prestación del servicio de barrido de calles con una frecuencia de dos (2) veces al día.

| TIPO  | NOMBRE DE VÍA                            | TIPO  | NOMBRE DE VÍA                            |
|-------|--|-------|--|
| Jr.   | 28 DE JULIO (Ex PRIMERO DE JULIO)        | Jr.   | JUAN DE ALIAGA (Ex JOSE COSSIO)          |
| Jr.   | ARICA (Ex PEDRO DRINOT)                  | Jr.   | MANCO CAPAC                              |
| Jr.   | AYACUCHO (Ex (EX DE LA PUENTE Y CORTEZ)) | Pque. | MANUEL GONZALES PRADA                    |
| Malc. | BERNALES                                 | Jr.   | MIRAFLORES                               |
| Jr.   | BOLIVAR                                  | Jr.   | RAYMONDY (Ex ELIAS BONNEMAISON)          |
| Jr.   | DOMINGO PONTE                            | Jr.   | RODOLFO RUTTE                            |
| Psj.  | DOMINGO PONTE                            | Jr.   | SAENZ PEÑA (Ex GAVILAN BALTAZAR)         |
| Malc. | GRAU                                     | Jr.   | SAN MARTIN (Ex FRANCISCO GONZALES PAVON) |
| Jr.   | HUAMANGA (Ex MARBELLA)                   | Jr.   | TARAPACA (Ex MANUEL GUIRIOR)             |

**Frecuencia 3.-** En esta Zona se efectúa una prestación del servicio de barrido de calles con una frecuencia de tres (3) veces al día.

| TIPO | NOMBRE DE VÍA                            | TIPO | NOMBRE DE VÍA                          |
|------|--|------|--|
| Jr.  | AMAZONAS (Ex 8 DE OCTUBRE)               | Jr.  | LIBERTAD                               |
| Jr.  | AUGUSTO BOLOGNESI (EX ENRIQUE LLOSA)     | Av.  | MIROQUESADA (Ex JUAN DE ALIAGA)        |
| Jr.  | COMANDANTE ESPINAR (Ex LOPEZ DE SOLIS)   | Av.  | PERSHING (Ex FAUSTINO SANCHEZ CARRION) |
| Jr.  | CUZCO (Ex (JOSE BARRENECHEA))            | Av.  | SALAVERRY                              |
| Av.  | DEL EJERCITO (Ex AUGUSTO PEREZ ARANIBAR) | Jr.  | SUCRE (Ex EDUARDO CARRASCO)            |
| Jr.  | GRAU (Ex BENITO LAZO)                    | Jr.  | TACNA (Ex PASCUAL DE VIVERO)           |
| Jr.  | JUNIN (Ex RODRIGO DE MAZUELOS)           | Jr.  | YUNGAY (Ex DIEGO DE AGUERO)            |

**Frecuencia 4.-** En esta Zona se efectúa una prestación del servicio de barrido de calles con una frecuencia de cuatro (4) veces al día.

| TIPO | NOMBRE DE VÍA                  | TIPO | NOMBRE DE VÍA                                   |
|------|--------------------------------|------|---|
| Av.  | BRASIL                         | Jr.  | LEONCIO PRADO (Ex CAP. DE NAVIO ULISES DEL BOY) |
| Psj. | COMERCIAL                      | Jr.  | MARISCAL CASTILLA                               |
| Jr.  | ECHENIQUE                      | Jr.  | PARQUE TUPAC AMARU                              |
| Jr.  | JOSE GALVEZ (Ex JOSE VALENCIA) |      |   |

### 4.2 RECOLECCION DE RR.SS – ZONA EN USO CASA-HABITACION

Para efectos de la determinación de la tasa por el arbitrio de recolección de residuos sólidos respecto de predios destinados a casa habitación, se ha procedido a la zonificación del distrito en tres (3) sectores, determinadas en función de las características similares de generación de residuos sólidos que presentan los predios ubicados en cada una de las mismas, así como el volumen total que presentan en su conjunto.

**Sector M1-** Zona en la que se ubican los predios destinados a casa habitación que, según el estudio efectuado, generan una baja cantidad de residuos sólidos en el distrito (en promedio 1.97 kilogramos por predio al día).

Comprende el área cuyos límites son: Av. Brasil, Océano Pacífico, Jr. Yungay y Jr. Amazonas.





**Sector M2.-** Zona en la que se encuentran ubicados los predios destinados a casa habitación que, según el estudio efectuado, generan una media cantidad de residuos sólidos (en promedio 2.35 kilogramos por predio al día).

Comprende el área cuyos límites son: Av. Pershing, Av. Salaverry, Av. Javier Prado y Av. Brasil.

**Sector M3.-** Zona en la que se encuentran ubicados los predios destinados a casa habitación que, según el estudio efectuado tiene una cantidad alta de generación de residuos sólidos (en promedio 2.51 kilogramos por predio al día).

Comprende el área cuyos límites son: la Av. Brasil, Av. Javier Prado Oeste, Av. Salaverry y el Océano Pacífico.

#### 4.3 PARQUES Y JARDINES – UBICACIÓN DEL PREDIO

Las ubicaciones identificadas son:

**Ubicación 1 -** Frente a parques, óvalos y malecones: Los predios considerados en esta ubicación son aquellos que se encuentran frente de parques, óvalos y malecones, los cuales perciben una mayor intensidad de disfrute del servicio al estar ubicados alrededor de áreas verdes, correspondiéndoles tasas de mayor monto.

**Ubicación 2 -** Frente a vías con bermas centrales amplias: Los predios considerados en esta ubicación son aquellos que se encuentran frente a bermas centrales amplias.

**Ubicación 3 -** Frente a vías con bermas centrales menores: Los predios considerados en esta ubicación son aquellos que se encuentran frente a bermas centrales menores.

**Ubicación 4 -** Medianamente cercano de parques, óvalos y malecones: Los predios considerados en esta ubicación son aquellos que no teniendo cercanía a un parque calificados en la ubicación 1, tienen acceso a las áreas verdes y que se encuentran distanciados como máximo a una manzana de ellas.

**Ubicación 5 -** Otras ubicaciones: Los predios considerados en esta ubicación son aquellos que no tienen cercanía a un parque y a una vía con área verde, es decir que no corresponden a las cuatro ubicaciones anteriores.

#### 4.4 SERENAZGO – ZONA DE RIESGOS

La identificación de las zonas de riesgo se detalla a continuación.

**Zona 1 – Riesgo Muy Bajo.-** Son considerados aquellos predios que se ubican en calles con un muy bajo riesgo relativo, considerando la cantidad relativa de intervenciones y asistencias brindadas.

Calle Bernales/esq. Leónidas Calderón, Jr. Cabo Blanco, Calle Cesar Vallejos, Av. Del Ejercito (Ex Augusto Pérez Aranibar) (Cuadras 5-10), Jr. España (Ex Manuel Gonzales De La Rosa), Jr. Flora Tristán (Ex Manuel Gamero), Jr. General Córdoba (Ex Juan Eléspuru), Av. General Juan Antonio Pezet, Psj. General Muñiz, Calle Honorio Delgado, Calle José Carlos Mariátegui, Psj. José De Acosta, Jr. José Dionisio Anchorena, Calle José María Eguren, Calle Juan M.Polar, Jr. Larco Herrera, Calle Leónidas Calderón, Calle Lidio Mongilardi, Psj. Los Lirios, Calle Mar Del Plata, Av. Mar Mediterráneo, Plz. Archipiélago, Jr. María Parado De Bellido Esq. Francisco Graña, Jr. Mariscal La Mar (Ex Sebastián Ugarte Y Moscoso), Calle Playa Marbella, Calle Salazar Bondy, Calle Torres Matos.

**Zona 2 – Riesgo Bajo.-** Son considerados aquellos predios que se ubican en calles con un bajo riesgo relativo, considerando la cantidad relativa de intervenciones y asistencias brindadas.

Calle 2, Calle 3, Calle 4, Jr. Bacafior, Malc. Bernales, Jr. Bernardo Monteagudo, Calle Bilbao, Jr. Bolívar, Jr. Comandante Jiménez, Agrp. Conjunto Habitacional Marbella, Jr. Contralmirante Montero (Ex Alberto Del Campo), Jr. Daniel Alcides Carrión (Ex Martín Pérez), Jr. Daniel Hernández, Jr. De La Roca De Vergallo, Av. Del Ejercito (Ex Augusto Pérez Aranibar) (Cuadras 12-13), Av. Del Malecón, Calle Domingo Elías (Ex Dora Mayer), Psj. Domingo Ponte, Jr. Faustino Sánchez Carrión (Ex Justo Amadeo Vigil), Jr. Félix Dibós, Pque. Francisco Graña, Jr. Gerasimo García y García (Ex Diego Ferre), Calle Germán Soria (Ex Calle 1), Jr. Godofredo García (Ex Julio Jiménez Pacheco), Malc. Grau, Jr. Inclán (Ex Alfonso Riquelme), Av. Javier Prado Oeste, Jr. Juan De Aliaga (Ex José Cossio), Calle Juan Luxardo, Jr. León De La Fuente, Pque. Leoncio Prado, Calle Lorenzo Rokovich, Calle Luis Mannarelli, Pque. Manuel Gonzales Prada, Jr. María Parado De Bellido (Ex Diego Gavilán), Av. Mariscal Sucre (Ex - Independencia), Jr. Miguel Soto Valle, Jr. Miraflores, Av. Miroquesada (Ex Juan De Aliaga), Jr. Moore (Ex (Ex García De Salcedo), Jr. Oviedo (Ex Clemente X), Av. Pershing (Ex Faustino Sánchez Carrión), Calle Punta Negra, Jr. Raymond (Ex Elías Bonnemaison), Jr. Ricardo Rey Basadre, Jr. Rodolfo Rutte. Calle Ruperto Torres (Ex Samuel Verlarde), Av. Salaverry, Jr. Salaverry (Ex Clemente Markaham), Jr. Sucre (Ex Eduardo Carrasco), Jr. Tomas Ramsey, Jr. Trujillo (Ex Marcos De Aramburu), Jr. Unanue (Ex Ildefonso Fuentes).

**Zona 3 – Riesgo Medio.-** Son considerados aquellos predios que se ubican en calles con un medio riesgo relativo, considerando la cantidad relativa de intervenciones y asistencias brindadas.





## Informe Técnico Financiero - Arbitrios Municipales 2016

Jr. 28 de Julio (Ex Primero de Julio), Jr. Alfonso Ugarte (Ex Federico Monasterio), Jr. Amazonas (Ex 8 De Octubre), Jr. Arequipa (Ex Jorge Guillermo Leguía), Jr. Arica (Ex Pedro Drinot), Jr. Arzobispo Tovar (Ex Gil De Taboada), Jr. Augusto Bolognesi (Ex Enrique Llosa), Jr. Ayacucho (Ex del Puente y Cortez), Av. Brasil, Calle Chanchan Urb. Primavera-Lote F, Jr. Comandante Espinar (Ex López de Solís), Psj. Comercial, Jr. Cuzco (Ex José Barrenechea), Av. Del Ejercito (Ex Augusto Pérez Aranibar) (Cuadras 1-4,11), Jr. Echenique, Jr. Grau (Ex Benito Lazo), Jr. Hermilio Valdizan (Ex Francisco Bejarano), Jr. Huamanga (Ex Marbella), Jr. José Barrenechea, Jr. José Gálvez (Ex José Valencia), Jr. Junín (Ex Rodrigo De Mazuelos), Jr. Larco Herrera (Cuadras 4-5), Jr. Leoncio Prado (Ex Cap. de Navío Ulises del Boy), Jr. Libertad, Jr. Manco Cápac, Jr. Mariscal Castilla, Av. Mariscal Sucre (Ex - Independencia) (Cuadras 6-7), Jr. Miraflores (Cuadra 3), Psj. Porvenir, Psj. Progreso, Jr. Sáenz Peña (Ex Gavilán Baltazar), Jr. Sáenz Peña, Jr. San José (Ex Ernesto Molina), Jr. San Martín (Ex Francisco Gonzales Pavón), Jr. Tacna (Ex Pascual De Vivero), Jr. Tarapacá (Ex Manuel Guirior).

**Zona 4 – Riesgo Alto.**- Son considerados aquellos predios que se ubican en calles con un alto riesgo relativo, considerando la cantidad relativa de intervenciones y asistencias brindadas.

Jr. 28 de Julio (Ex Primero De Julio) (Cuadra 7), Av. Alberto Yábar-Medalla Milagrosa, Jr. Amazonas (Ex 8 De Octubre) (Cuadras 7-8), Jr. Augusto Bolognesi (Ex Enrique Llosa) (Cuadras 4-7), Jr. Ayacucho (Ex (Ex De La Puente Y Cortez)) (Cuadras 3-4), Jr. Diagonal (Ex Esther Festini), Jr. Echenique (Cuadras 6,11,13), Jr. Félix Dibos (Cuadra 5), Jr. Huamanga (Ex Marbella) (Cuadras 7-9), Jr. José Gálvez (Ex José Valencia) (Cuadra 7), Jr. José Salas, Jr. Junín (Ex Rodrigo De Mazuelos) (Cuadra 8), Jr. Mariscal Castilla (Cuadras 11-13), Jr. San Martín (Ex Francisco Gonzales Pavón) (Cuadra 8), Jr. Tacna (Ex Pascual De Vivero) (Cuadras 13-14), Jr. Yungay (Ex Diego De Agüero).

### 4.1. EJECUCION DE COSTOS - AÑO 2015

#### COMPARATIVO DE EJECUCION Y PROYECCION DEL GASTO 2015

El costo total de los servicios públicos Municipales al mes de diciembre de año 2015 alcanza un monto de S/. 14.647.850,04 Nuevos Soles el cual representa el 104.46% del cumplimiento vs la estructura de costos aprobada mediante Ordenanza Municipal N°029-MDMM, que tiene un monto por los servicios de arbitrios municipales de S/. 14.022.131,50 Nuevos Soles, por lo que se puede indicar que el comportamiento de gastos es superior en 4.46%, tal como se indica en el siguiente cuadro:

**Cuadro N° 01**

| CONCEPTO                        | Costos 2015 - Ord N°029-MDMM | Ejecución Ene-Ago. 2015 | % de Avance   | Proyección de Ejecución (Set-Dic.) | % de Avance   | Ejecución proyectada 2015 | Nivel de Cumplimiento |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------|
| BARRIDO DE CALLES               | 2.881.677,21                 | 1.734.512,12            | 60,19%        | 1.252.265,04                       | 43,46%        | 2.986.777,16              | 103,65%               |
| RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS | 2.395.148,56                 | 1.658.502,72            | 69,24%        | 785.965,20                         | 32,81%        | 2.444.467,92              | 102,06%               |
| PARQUES Y JARDINES              | 3.606.368,10                 | 2.189.093,14            | 60,70%        | 1.426.474,96                       | 39,55%        | 3.615.568,10              | 100,26%               |
| SERENAZGO                       | 5.138.937,63                 | 3.176.932,39            | 61,82%        | 2.424.104,47                       | 47,17%        | 5.601.036,86              | 108,99%               |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>14.022.131,50</b>         | <b>8.759.040,37</b>     | <b>62,47%</b> | <b>5.888.809,67</b>                | <b>42,00%</b> | <b>14.647.850,04</b>      | <b>104,46%</b>        |

Ejecución de Gastos al corte del mes de agosto alcanza un monto de S/. 8.759.040,37 Nuevos Soles, lo cual indica que para el cierre del Ejercicio Fiscal y de acuerdo a la proyección por los meses (Setiembre a Diciembre) alcance un monto de S/. 5.888.809,67 Nuevos Soles.



**Cuadro N° 02**

| CONCEPTO                        | Costos 2015 - Ord N°029-MDMM | Ejecución proyectada 2015 | Variación de Ejecución | Variación en (%) |
|---------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|
| BARRIDO DE CALLES               | 2.881.677,21                 | 2.986.777,16              | 105.099,96             | 3,65%            |
| RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS | 2.395.148,56                 | 2.444.467,92              | 49.319,36              | 2,06%            |
| PARQUES Y JARDINES              | 3.606.368,10                 | 3.615.568,10              | 9.200,00               | 0,26%            |
| SERENAZGO                       | 5.138.937,63                 | 5.601.036,86              | 462.099,23             | 8,99%            |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>14.022.131,50</b>         | <b>14.647.850,04</b>      | <b>625.718,54</b>      | <b>4,46%</b>     |

De acuerdo al siguiente Cuadro N° 02 se indica que la variación de ejecución de gastos se encuentra una diferencia de S/. 625.718,54 Nuevos Soles lo cual indica un incremento porcentual de 4.46%, consecuentemente se puede dilucidar que los servicios públicos que brinda la Municipalidad de Magdalena del Mar el Serenazgo cuenta con un proyección de gasto al mes de diciembre de S/. 5.601.036,86 Nuevos Soles estando su comportamiento de gasto por encima de a estructura de costos 2015 en un 8,99%, igual situación ocurre en Servicio de Parques y Jardines que cuenta con un proyección de gasto al mes de diciembre de S/. 3.615.568,10 Nuevos Soles estando su comportamiento de gastos por encima de la estructura de costos 2015 en un 0,26%, y respecto al servicio de limpieza pública el cual se desagrega en barrido de calles alcanza una ejecución de gasto al mes de diciembre de S/. 2.986.777,16 Nuevos Soles, mientras que lo referente a Residuos Sólidos alcanza al mes de diciembre S/. 2.444.467,92 Nuevos Soles.

**DESAGREGADO DE LOS SERVICIOS DE ARBITRIOS**

**Respecto a Barridos de Calles**

| SERVICIO DE BARRIDO DE CALLE |                              |                         |               |                                    |               |                     |                       |
|------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| CONCEPTO                     | Costos 2015 - Ord N°029-MDMM | Ejecución Ene-Ago. 2015 | % AVANCE      | Proyección de Ejecución (Set-Dic.) | % AVANCE      | Total Anual         | Nivel de Cumplimiento |
| COSTOS DIRECTOS              | 2.637.857,38                 | 1.584.629,36            | 60,07%        | 1.153.228,02                       | 43,72%        | 2.737.857,38        | 103,79%               |
| COSTOS INDIRECTOS            | 236.279,69                   | 145.361,59              | 61,52%        | 95.918,10                          | 40,60%        | 241.279,69          | 102,12%               |
| COSTOS FIJOS                 | 7.540,14                     | 4.521,17                | 59,96%        | 3.118,92                           | 41,36%        | 7.640,09            | 101,33%               |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>2.881.677,21</b>          | <b>1.734.512,12</b>     | <b>60,19%</b> | <b>1.252.265,04</b>                | <b>43,46%</b> | <b>2.986.777,16</b> | <b>103,65%</b>        |

En Barrido de Calles se aprecia que la ejecución a proyectada al 2015 supera en 3,65% a los Costos 2015 según Ordenanza, en tal sentido en grado de cumplimiento es de 103,65% en Ejecución respecto de los Costos 2015.

**Respecto a Residuos Sólidos**





## Informe Técnico Financiero - Arbitrios Municipales 2016

| <b>SERVICIO DE RESIDUOS SOLIDOS</b> |                              |                         |               |                                    |               |                     |                       |
|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| CONCEPTO                            | Costos 2015 - Ord N°029-MDMM | Ejecución Ene-Ago. 2015 | % de Avance   | Proyección de Ejecución (Set-Dic.) | % de Avance   | Total Anual         | Nivel de Cumplimiento |
| COSTOS DIRECTOS                     | 2.257.469,37                 | 1.575.433,77            | 69,79%        | 725.140,00                         | 32,12%        | 2.300.573,77        | 101,91%               |
| COSTOS INDIRECTOS                   | 131.339,05                   | 78.874,10               | 60,05%        | 58.464,95                          | 44,51%        | 137.339,05          | 104,57%               |
| COSTOS FIJOS                        | 6.340,14                     | 4.194,85                | 66,16%        | 2.360,25                           | 37,23%        | 6.555,10            | 103,39%               |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>2.395.148,56</b>          | <b>1.658.502,72</b>     | <b>69,24%</b> | <b>785.965,20</b>                  | <b>32,81%</b> | <b>2.444.467,92</b> | <b>102,06%</b>        |

En Residuos Sólidos se aprecia que la ejecución a proyectada al 2015 supera en 35.00% a los Costos 2015 según Ordenanza, en tal sentido en grado de cumplimiento es de 135% en Ejecución respecto de los Costos 2015.

### Respecto a Parques y Jardines

| <b>SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES</b> |                              |                         |               |                                    |               |                     |                       |
|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| CONCEPTO                              | Costos 2015 - Ord N°029-MDMM | Ejecución Ene-Ago. 2015 | % de Avance   | Proyección de Ejecución (Set-Dic.) | % de Avance   | Total Anual         | Nivel de Cumplimiento |
| COSTOS DIRECTOS                       | 3.320.411,68                 | 2.017.017,32            | 60,75%        | 1.308.394,36                       | 39,40%        | 3.325.411,68        | 100,15%               |
| COSTOS INDIRECTOS                     | 279.432,03                   | 168.091,83              | 60,15%        | 115.340,20                         | 41,28%        | 283.432,03          | 101,43%               |
| COSTOS FIJOS                          | 6.524,39                     | 3.983,99                | 61,06%        | 2.740,40                           | 42,00%        | 6.724,39            | 103,07%               |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>3.606.368,10</b>          | <b>2.189.093,14</b>     | <b>60,70%</b> | <b>1.426.474,96</b>                | <b>39,55%</b> | <b>3.615.568,10</b> | <b>100,26%</b>        |

En Residuos Sólidos se aprecia que la ejecución a proyectada al 2015 supera en 0,26% a los Costos 2015 según Ordenanza, en tal sentido en grado de cumplimiento es de 100,26% en Ejecución respecto de los Costos 2015.

### Respecto a Serenazgo

| <b>SERVICIO DE SERENAZGO</b> |                              |                         |               |                                    |               |                     |                       |
|------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| CONCEPTO                     | Costos 2015 - Ord N°029-MDMM | Ejecución Ene-Ago. 2015 | % de Avance   | Proyección de Ejecución (Set-Dic.) | % de Avance   | Total Anual         | Nivel de Cumplimiento |
| COSTOS DIRECTOS              | 4.924.594,53                 | 3.034.423,78            | 61,62%        | 2.330.170,00                       | 47,32%        | 5.364.593,78        | 108,93%               |
| COSTOS INDIRECTOS            | 188.685,12                   | 126.646,65              | 67,12%        | 83.038,47                          | 44,01%        | 209.685,12          | 111,13%               |
| COSTOS FIJOS                 | 25.657,98                    | 15.861,96               | 61,82%        | 10.896,00                          | 42,47%        | 26.757,96           | 104,29%               |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>5.138.937,63</b>          | <b>3.176.932,39</b>     | <b>61,82%</b> | <b>2.424.104,47</b>                | <b>47,17%</b> | <b>5.601.036,86</b> | <b>108,99%</b>        |

En Serenazgo se aprecia que la ejecución a proyectada al 2015 supera en 8,99% a los Costos 2015 según Ordenanza, en tal sentido en grado de cumplimiento es de 108,99% en Ejecución respecto de los Costos 2015.

