



127

ANEXO 1

**INFORME TECNICO: SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO VEHICULAR  
TEMPORAL EN PLAYA DEL DISTRITO DE PUNTA HERMOSA 2019**

**4. INTRODUCCION**

El presente Informe Técnico Financiero tiene por objetivo sustentar adecuadamente el costo global efectivo del Servicio de Estacionamiento Vehicular Temporal en Playa de la Municipalidad Distrital de Punta Hermosa.

De acuerdo a lo señalado en el artículo 1° de la Ley 26725, que modifica el artículo 69° de la ley N° 776 – Ley de Tributación Municipal se establece que las tasas de Servicios Públicos o Arbitrios se calcularán en función al costo efectivo del servicio a prestar, debiéndose entender dicho costo como el verdadero y real para el normal desarrollo y mejora del Servicio de Estacionamiento Vehicular Temporal en Playas del Distrito de Punta Hermosa.

El presente Informe Técnico guarda los lineamientos de la Directiva N° 001-006-00000015: Determinación de los servicios aprobados en Ordenanzas Tributarias Distritales de la provincia de Lima, emitida por el Servicio de Administración Tributaria – SAT, sentencias, resoluciones e informes de entes reguladores, como son: Defensoría del Pueblo, Tribunal Constitucional, Tribunal Fiscal del MEF, INDECOPI, etc.

En tal sentido, la Municipalidad Distrital de Punta Hermosa, ha procedido a elaborar la Estructura de Costos del servicio de Estacionamiento Vehicular Temporal para la playa habilitada para tal fin en el distrito, la Determinación de la tasa única respectiva y la Estimación de Ingresos, utilizando los parámetros, criterios y metodologías de la normativa descrita anteriormente.

**5. ESPACIOS DE ESTACIONAMIENTO VEHICULAR**

La Municipalidad Distrital de Punta Hermosa, a través de la Gerencia de Administración Tributaria ha procedido a delimitar ubicar las zonas de estacionamiento Vehicular en el distrito, las cuales se publican en única playa del distrito:

**CUADRO N° 01: ESPACIOS DISPUESTOS DE PARQUEO VEHICULAR**

	Denominación	Espacios
Zona Unica	PLAYA EL SILENCIO	310
	<b>Total Espacios</b>	<b>310</b>

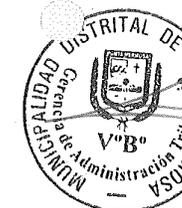
La Gerencia de Administración Tributaria de la Municipalidad Distrital de Punta Hermosa propone la zona y el número de los espacios para parqueo vehicular temporal en función al índice de requerimiento de espacios y al uso de los mismos en la playa señalada durante el presente año 2018.

Debe señalar que los espacios descritos se encuentran en playa declarada como habilitada para el uso de las personas por parte de la Gerencia de Servicios a la Ciudad y Gestión Ambiental de la Municipalidad Metropolitana de Lima mediante Resolución de Gerencia N° 016-2018-MML/GSCGA de fecha 24 de setiembre del 2018.

**6. ESTRUCTURA DE COSTOS**

El costo proyectado para el ejercicio 2019 referido al Servicio de Estacionamiento Vehicular Temporal en Playa, se ha determinado en función a la necesidad del servicio conforme lo señala la Gerencia de Administración Tributaria, y cuyos costos se estiman en coordinación con la Subgerencia de Recursos Humanos, Subgerencia de Logística y Control Patrimonial, entre otras áreas que se encuentran vinculadas al servicio.

El costo anual proyectado para el ejercicio 2019, por el Servicio de Estacionamiento Vehicular Temporal en Playas asciende a S/242,847.70, los cuales corresponden a la estructura de costos establecida para la zona prevista para la prestación del servicio:





**CUADRO N° 02: ESTRUCTURA DE COSTOS POR SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO VEHICULAR TEMPORAL EN PLAYA - 2019 (resumen)**

Concepto	Costo por temporada 18 semanas	%
<b>I COSTOS DIRECTOS</b>	<b>S/223,527.91</b>	<b>92.04%</b>
COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA	S/174,694.80	
COSTO DE MATERIALES	S/16,048.98	
OTROS COSTOS Y GASTOS VARIABLES	S/32,784.13	
<b>II COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>S/19,157.17</b>	<b>7.89%</b>
COSTO DE MANO DE OBRA INDIRECTA	S/18,905.28	
COSTO DE MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	S/68.58	
OTROS COSTOS Y GASTOS VARIABLES	S/183.30	
<b>III COSTOS FIJOS</b>	<b>S/162.62</b>	<b>0.07%</b>
<b>COSTO TOTAL DEL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO VEHICULAR</b>	<b>S/242,847.70</b>	<b>100.00%</b>

Cabe señalar, que toda mención en el presente Informe Técnico al signo S/ (Sol), debe entenderse según el cambio de denominación de la Unidad Monetaria dispuesto por Ley N° 30381.

**3.1. COSTOS DIRECTOS.**

Comprende los costos de mano de obra, costo de materiales y otros costos y gastos variables que participan directamente en la prestación del servicio, los mismos que ascienden a S/223,527.91.

**3.1.1. Costo de Mano de Obra.-** Comprende el personal contratado para la prestación del servicio, por un monto de S/174,694.80, compuesto del siguiente personal:

- **Cobrador;** encargado de la ejecución del cobro de la tasa en la playa autorizada del distrito; dentro del horario establecido en el marco normativo vigente. El servicio cuenta con treinta (30) plazas para la cobertura del servicio en el punto de cobranza establecido. El régimen de contratación de este personal será el de Contratación Administrativa de Servicio, por periodos renovables de acuerdo a las evaluaciones y cumplimiento de las metas programadas. Su dedicación es al 100%, con un costo mensual por remuneración de S/1,249.00.
- **Ayudante;** personal operativo que se encarga de la limpieza integral de los espacios habilitados para estacionamiento, recolectando periódicamente los desechos arrojados por los conductores en las zonas de parqueo. El servicio cuenta con cuatro (04) plazas para la cobertura del servicio en los puntos de cobranza que se han establecido. El régimen de contratación de este personal será el de Contratación Administrativa de Servicio, por periodos renovables de acuerdo a las evaluaciones y cumplimiento de las metas programadas. Su dedicación es al 100%, con un costo mensual por remuneración de S/1,031.00.

**3.1.2. Costo de Materiales.-** Representa el costo de insumos o materiales usados directamente en la ejecución del cobro del servicio, los que ascienden a S/16,048.98

- **Uniformes:** La dotación de uniformes para el personal de Cobradores y los Ayudantes tiene por finalidad mantener al mismo de una adecuada presentación que le permita atender durante el servicio. Las prendas que comprenden el uniforme del personal Cobrador consta de polos de algodón, zapatillas, chalecos, pantalón bermuda, gorros.
- **Materiales:** Se incluyen los Boletos (documento valorado, emitido por la Municipalidad de Punta Hermosa y que será entregado al usuario al momento de pagar la tasa por estacionamiento vehicular temporal por el uso de los estacionamientos autorizados a la misma) considerando la adquisición de 313 talonarios de boletos (tacos de mil boletos cada uno) en función a la estimación de ingresos prevista así como los deterioros y/o pérdidas que puedan existir; Fotochecks (identificación del personal operativo ante los usuarios, considerando fotografía, nombres y apellidos y el cargo); Bolígrafos de tinta seca, Cuadernos, Silbatos (para los Cobradores como parte de sus herramientas operativas durante el servicio).

**3.1.3. Otros costos y gastos variables.-** Considera el costo por contratación de los servicios





de terceros siguientes, por el monto de S/32,784.13:

- **Habilitación de espacios de estacionamiento vehicular:** Involucra la señalización de cada uno de los espacios previstos para la prestación del servicio de estacionamiento vehicular. De acuerdo a la información proporcionada por la Gerencia de Administración Tributaria, el constante uso de los espacios, y considerando las particularidades del terreno cercano a la playa, se estima que este servicio será utilizado dos (02) veces por cada temporada anual, una vez antes del inicio de la temporada 2019 durante el mes de diciembre del año anterior 2018, y una intensiva durante la última semana del mes de noviembre del año de prestación del servicio 2019. Considerando el número de espacios de 310, se estima 620 prestaciones lo cual suma S/31,372.00.
- **Señalización de Vías de Acceso a áreas de estacionamiento vehicular:** Servicio necesario para la elaboración de señalética vertical a fin de indicar los horarios y la tasa del servicio de estacionamiento vehicular, la normativa que permite la exigencia de cobro, información relevante para la prestación del servicio. Se estima la colocación de 19 postes informativos por este servicio, lo cual suma S/1,012.13
- **Mantenimiento de espacios y Fumigación integral:** Fumigación de las zonas adyacentes a las playas, donde se encuentra la zona de estacionamiento vehicular o parqueo. Se realiza esta fumigación dos (02) veces por cada temporada anual: al inicio de la temporada en el mes de enero, y al inicio del mes de diciembre del año de prestación del servicio. Se estima un porcentaje de dedicación del 20% lo que significa un costo por este servicio de S/400.00.

**3.2. COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS.**

Comprende Costos de mano de obra indirecta (personal administrativo-operativo en la condición de servicios CAS), materiales y útiles de oficina del personal administrativo; costos que ascienden a S/ 19,157.17

**3.2.1. Mano de obra indirecta.**- Con un costo de S/ 18,905.28, constituido por personal administrativo, cuyas funciones son las siguientes:

- **Gerente de Administración Tributaria:** Conforme al Reglamento de Organización y Funciones, le corresponde a la Gerencia de Administración Tributaria la ejecución de este servicio, para lo cual el Gerente dedica el 15% de su tiempo en coordinaciones para el cumplimiento y coordinación de la programación, ejecución y evaluación del plan de trabajo.
- **Asistente de Gerencia:** Encargado del apoyo en la digitación, recepción, emisión de registros, control y archivo de documentos referidos al Servicio de Estacionamiento Vehicular Temporal, estimándose una dedicación de 15% de su tiempo.
- **Cajero:** Se encarga de recibir el dinero recolectado por los controladores, verificando que no existan monedas falsas, revisa los documentos de ingreso, efectúa el arqueo de caja y remite en el día todo el ingreso de dinero al Tesorero de la Municipalidad. Su porcentaje de dedicación para el servicio de estacionamiento vehicular es de 15%.
- **Supervisor de Parqueo:** Dedicación exclusiva bajo Contrato Administrativo de Servicios (CAS). Responsable de brindar directa atención de los usuarios del servicio de estacionamiento vehicular. Aplica estrategias de cobranza adecuada y mejoramiento de dicho servicio y del comportamiento disciplinario del personal a su encargo, siendo su porcentaje de dedicación para el servicio de estacionamiento vehicular de 70%.
- **Controladores:** Encargados de la recaudación de la tasa de estacionamiento vehicular, y de recoger cada determinado tiempo el dinero recaudado. Se requieren dos (02) controladores, y su porcentaje de dedicación destinado para el servicio de estacionamiento vehicular es de 70%

**3.2.2. Materiales - Útiles de oficina.**- Con un costo de S/68.58; esta partida estima los útiles de oficina necesarios que se emplearán en las actividades de programación, ejecución y control por parte de la Gerencia de Administración Tributaria, el Cajero y el Supervisor de Parqueo.

**3.2.3. Otros costos y Gastos variables.**- Con un costo de S/183.30; esta partida estima los servicios de telefonía móvil del Gerente de Administración Tributaria y del Supervisor de Parqueo, que se emplean en las actividades de control y supervisión.

**3.3. COSTOS FIJOS.** Comprende los costos por suministros de agua, energía eléctrica de acuerdo al uso del personal administrativo como operativo, costos que ascienden a S/162.62.





124

### 7. ESTIMACIÓN DE LA DEMANDA

A fin de determinar el número de prestaciones del servicio en relación al uso de espacios de estacionamiento vehicular temporal, la Gerencia de Administración Tributaria durante los primeros meses del presente año 2018 ha desarrollado el levantamiento de información respecto a aquellos espacios en la playa, generando los siguientes procesos:

#### 7.1. SELECCIÓN MUESTRAL

Se ha tomado información muestral por día de la cantidad de servicios prestados (en función del boletaje emitido) para las semanas de los meses de enero, febrero y marzo del 2018. Las semanas consideradas dentro de la muestra son las siguientes:

- Semana 1: Del 01/01/2018 al 07/01/2018
- Semana 2: Del 05/02/2018 al 11/02/2018
- Semana 3: Del 05/03/2018 al 11/03/2018

#### 7.2. DEMANDA PROMEDIO POR DÍA DE LA SEMANA

Se realiza el balotaje y traslado de información verificada en campo. A partir de dicha información diaria, se procedió a calcular la cantidad promedio de servicios para cada día de la semana obteniéndose que la cantidad promedio de servicios semanales alcanza los 17,385 servicios.

CUADRO N° 03: DEMANDA PROMEDIO POR DIA DE LA SEMANA

	Semana 1 Del 01/01/2018 al 07/01/2018 - PLAYA EL SILENCIO	Semana 2 Del 05/02/2018 al 11/02/2018 - PLAYA EL SILENCIO	Semana 3 Del 05/03/2018 al 11/03/2018 - PLAYA EL SILENCIO	Promedio Semanal
LUNES	3,220	1,876	1,845	2,314
MARTES	2,120	2,005	2,057	2,061
MIÉRCOLES	1,610	1,987	2,036	1,878
JUEVES	1,534	2,078	2,125	1,912
VIERNES	2,178	2,618	2,675	2,490
SÁBADO	3,329	3,453	3,281	3,354
DOMINGO	3,371	3,405	3,351	3,376
<b>TOTAL SEMANA</b>	<b>17,362</b>	<b>17,422</b>	<b>17,370</b>	<b>17,385</b>

#### 7.3. PORCENTAJE DE USO DE LOS ESPACIOS

Consideramos la cantidad de espacios potenciales destinados a la prestación de servicios, obtenemos el nivel de ocupación o demanda promedio del servicio, la misma que alcanza un porcentaje promedio por semana de 50.07%

CUADRO N° 04: DEMANDA POR SEMANA: CONSOLIDADO

Días de la semana	Espacios potenciales (A)	Espacios PROMEDIO usados efectivamente (B)	% de uso de los espacios (C) = (B) / (A)
LUNES	4,960	2,314	46.65%
MARTES	4,960	2,061	41.55%
MIÉRCOLES	4,960	1,878	37.86%
JUEVES	4,960	1,912	38.55%
VIERNES	4,960	2,490	50.20%
SÁBADO	4,960	3,354	67.62%
DOMINGO	4,960	3,376	68.06%
<b>TOTAL SEMANA</b>	<b>34,720</b>	<b>17,385</b>	<b>50.07%</b>

### 8. CÁLCULO DE LA TASA Y ESTIMACIÓN DE INGRESOS

La distribución del costo del servicio de estacionamiento vehicular temporal observa las disposiciones previstas en dos normas principales: la Directiva N° 001-006-0000015, sobre determinación de los costos de los servicios aprobados en las ordenanzas tributarias distritales de la provincia de Lima. Para efectos de la determinación de la tasa, se ha determinado previamente:

- La cantidad de espacios habilitados (espacios físicos disponibles).



123

- El número de horas al día y el número de semanas que se presta el servicio: la prestación del servicio se da en un total de ocho (08) horas al día y dieciocho (18) semanas al año.
- El porcentaje de uso efectivo al día del espacio habilitado: determinándose para cada día de la semana, de acuerdo a lo desarrollado en el Punto 4.3. del presente informe.

El desarrollo de la metodología de **CÁLCULO DE TASAS** es la siguiente:

- 1) El número de espacios físicos disponibles (a) se ha multiplicado por el número de horas de servicio al día (b) y por el número de fracciones de 30 minutos existentes en una hora (c), determinándose el número de espacios potenciales (d).
- 2) El número de espacios potenciales (d) se ha multiplicado por el porcentaje de uso de los espacios por día (e) por cada día de la semana en que se presta el servicio. Estos porcentajes se han obtenido del procedimiento explicado en el Punto 4.3. del presente informe. Se obtiene así la cantidad de espacios usados efectivamente (f).
- 3) La sumatoria del número de espacios usados efectivamente (g) se ha multiplicado por el número de semanas al año en que se presta el servicio (h), cuyo resultado es el número de espacios usados efectivamente en el año por cada treinta minutos (i).
- 4) Para determinar el costo por cada espacio de estacionamiento vehicular temporal por cada treinta minutos de permanencia, se divide el costo total de la prestación del servicio anual o monto total de la estructura de costos (j) entre la cantidad de espacios usados efectivamente en el período por cada treinta minutos (i).
- 5) Considerando que la tasa a cobrar debe ser menor o igual al costo obtenido, se establece el redondeo hacia a dos decimales, obteniendo la tasa por cada espacio de estacionamiento vehicular temporal por cada treinta minutos de permanencia (l).

**CUADRO N° 05: DETERMINACION DE TASAS - PLAYA EL SILENCIO**

Periodo 2019		Horario de prestación de Servicio: Lunes a Domingo de 10:00 a.m a 18:00 p.m. horas				
Días	N° Espacios físicos disponibles (a)	N° de horas al día que se presta el servicio (b)	N° de fracciones por cada 30 min. en una hora (c)	Cantidad de Espacios potenciales (d)=(a)*(b)*(c)	Porcentaje de uso de los espacios por día (e)	Cantidad de espacios usados efectivamente (f) = (d)*(e)
Lunes	310	8	2	4,960	46.65%	2,314.00
Martes	310	8	2	4,960	41.55%	2,061.00
Miercoles	310	8	2	4,960	37.86%	1,878.00
Jueves	310	8	2	4,960	38.55%	1,912.00
Viernes	310	8	2	4,960	50.20%	2,490.00
Sábado	310	8	2	4,960	67.62%	3,354.00
Domingo	310	8	2	4,960	68.06%	3,376.00
Porcentaje de uso promedio en una semana					50.07%	17,385.00
Cantidad de espacios usados efectivamente en una semana por cada 30 minutos (g) = Sumatoria (f)	N° de semanas al año en que se presta el servicio (h)	Cantidad de espacios usados efectivamente por cada 30 minutos (anual) (i) = (g)*(h)	Costo total de la prestación del servicio en el año (en Soles) (j)	Costo por cada espacio en 30 minutos (en Soles) (k) = (j)/(i)	Tasa a cobrar por cada 30 minutos (en Soles) (l)	
17,385	18	312,930	242,847.70	0.7760	0.75	

El desarrollo de la **ESTIMACIÓN DE INGRESOS** es la siguiente:

- 6) La cantidad de espacios usados efectivamente en el año por cada treinta minutos (i) se multiplica con la tasa por cada espacio de estacionamiento vehicular temporal por cada treinta minutos de permanencia (l), lo que resulta en el monto de ingresos proyectados anuales (m).
- Para la estimación de ingresos se considera el monto de ingresos proyectados anuales (m) al cual se le resta el monto de estructuras de costo total por la prestación del servicio (j).
- Teniendo en cuenta la estructura de costos anual, se verifica que la ejecución del servicio no alcanza el costo en referencia, ello debido al redondeo a dos decimales de la tasa [(k) > (l)].
- 9) Se establece el porcentaje de cobertura del servicio (ñ), el cual no llega a exceder el monto por estructuras de costo del servicio.

**CUADRO N° 06: ESTIMACION DE INGRESOS - PLAYA EL SILENCIO**

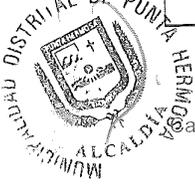
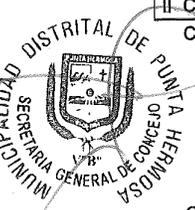
INGRESOS PROYECTADOS ANUALES (en Soles) (m) = (l)*(i)	Costo total por la prestación del servicio en el año (en Soles) (j)	Ingresos - Costos (en Soles) (n) = (m)-(j)	Porcentaje de cobertura (ñ) = (m)/(j)
234,697.50	242,847.70	-8,150.20	96.64%



ANEXO 2

ESTRUCTURA DE COSTOS  
SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO VEHICULAR TEMPORAL EN PLAYA 2019  
PLAYA EL SILENCIO

Concepto	Cantidad (anual)	Unidad Medida	Costo Unitario	% de Dedic.	Costo Mensual	Costo por temporada 18 semanas	%
<b>I COSTOS DIRECTOS</b>					<b>52,608.99</b>	<b>223,527.91</b>	<b>92.04%</b>
<b>COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA</b>					<b>41,594.00</b>	<b>174,694.80</b>	
<b>Personal Contratado - CAS DL. 1057</b>					<b>41,594.00</b>	<b>174,694.80</b>	
Cobrador del Servicio de Estacionam. Vehicular	30	Persona	1,249.00	100%	37,470.00	157,374.00	
Ayudante del Servicio de Estacionam. Vehicular	4	Persona	1,031.00	100%	4,124.00	17,320.80	
<b>COSTO DE MATERIALES</b>					<b>3,620.07</b>	<b>16,048.98</b>	
<b>Uniformes</b>					<b>2,055.34</b>	<b>9,112.00</b>	
Polos de algodón (2 c/u)	68	Unidad	15.00	100%	230.08	1,020.00	
Zapatillas (2 pares c/u)	68	Unidad	38.00	100%	582.86	2,584.00	
Chalecos (2 c/u)	68	Unidad	23.00	100%	352.78	1,564.00	
Pantalón Bermuda de drill (2 c/u)	68	Unidad	46.00	100%	705.56	3,128.00	
Gorras drill (2 c/u)	68	Unidad	12.00	100%	184.06	816.00	
<b>Materiales</b>					<b>1,564.73</b>	<b>6,936.98</b>	
Boletos de servicio (taco x 1,000 boletos)	313	Millar	20.00	100%	1,412.03	6,260.00	
Silbatos	34	Unidad	2.00	100%	15.34	68.00	
Fotochecks	34	Unidad	15.00	100%	115.04	510.00	
Cuaderno de Cargo	34	Unidad	2.17	100%	16.64	73.78	
Boligrafo de tinta seca (3 por cobrador)	90	Unidad	0.28	100%	5.68	25.20	
<b>OTROS COSTOS Y GASTOS VARIABLES</b>					<b>7,394.92</b>	<b>32,784.13</b>	
<b>Servicios de terceros</b>					<b>7,394.92</b>	<b>32,784.13</b>	
Habilitación de espacios (2 veces x espacio)	620	Espacios	50.60	100%	7,076.39	31,372.00	
Señalización de áreas de estacionam. vehicular	19	Postes	53.27	100%	228.30	1,012.13	
Fumigación integral	2	Servicio	1,000.00	20%	90.23	400.00	
<b>II. COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>					<b>4,560.37</b>	<b>19,157.17</b>	<b>7.89%</b>
<b>COSTO DE MANO DE OBRA INDIRECTA</b>					<b>4,501.26</b>	<b>18,905.28</b>	
<b>Personal Contratado CAS</b>					<b>4,501.26</b>	<b>18,905.28</b>	
Gerente de Administración Tributaria	1	Persona	6,162.05	15%	924.31	3,882.09	
Asistente de Gerencia	1	Persona	1,962.05	15%	294.31	1,236.09	
Cajero	1	Persona	1,962.05	15%	294.31	1,236.09	
Supervisor de Parqueo	1	Persona	1,662.05	70%	1,163.44	4,886.43	
Controladores	2	Persona	1,303.50	70%	1,824.90	7,664.58	
<b>COSTO DE MATERIALES Y UTILES DE OFICINA</b>					<b>15.47</b>	<b>68.58</b>	
<b>Utiles de Oficina</b>					<b>15.47</b>	<b>68.58</b>	
Boligrafo de tinta seca, variados colores	24	Unidad	0.28	75%	1.14	5.04	
Cuadernos tamaño A-4 x 92hojas	4	Unidad	2.78	75%	1.88	8.34	
Borrador color blanco	1	Unidad	0.22	75%	0.04	0.17	
Grapa 26/6 x 5000	3	Unidad	1.63	75%	0.83	3.67	
Folder de manila tamaño a4	25	Unidad	0.15	75%	0.63	2.81	
Sobre manila A-4 (paquete x 50 unid.)	1	Paquete	5.60	75%	0.95	4.20	
Papel carbón negro A-4	1	Paquete	12.51	75%	2.12	9.38	
Cinta Embalaje 2" X 72 YD	3	Unidad	2.19	75%	1.11	4.93	
Clip mariposa de metal n° 2 x 50	5	Unidad	2.23	75%	1.89	8.36	
Clip de metal chico n° 1 x 100	6	Unidad	0.57	75%	0.58	2.57	
Fastener (caja x 50 unid.)	2	Caja	3.72	75%	1.26	5.58	
Archivador con palanca lomo angosto tam. oficio	2	Unidad	3.61	75%	1.22	5.42	
Papel bond tamaño A-4 (paquete de 500 hojas)	1	Paquete	10.83	75%	1.83	8.12	
<b>OTROS COSTOS Y GASTOS VARIABLES</b>					<b>43.64</b>	<b>183.30</b>	
<b>Servicio de Telefonía</b>					<b>43.64</b>	<b>183.30</b>	
Telefonía Móvil - Gerente Admin. Trib.	1	Equipos	166.50	15%	24.98	104.90	
Telefonía Móvil - Supervisor de Parqueo	1	Equipos	26.67	70%	18.67	78.41	
<b>III COSTOS FIJOS</b>					<b>38.72</b>	<b>162.62</b>	<b>0.07%</b>
Agua	1	Suministro	91.30	8%	7.30	30.68	
Energía Eléctrica	1	Suministro	785.40	4%	31.42	131.95	
<b>COSTO TOTAL DEL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO VEHICULAR</b>					<b>57,208.08</b>	<b>242,847.70</b>	<b>100.00%</b>





ANEXO 3

CUADRO 1:  
DETERMINACION DE TASAS POR ESTACIONAMIENTO VEHICULAR TEMPORAL  
EN PLAYA - 2019  
PLAYA EL SILENCIO

Periodo	2019	Horario de prestación de Servicio: Lunes a Domingo de 10:00 a.m a 18:00 p.m. horas				
		Nº Espacios físicos disponibles (a)	Nº de horas al día que se presta el servicio (b)	Nº de fracciones por cada 30 min. en una hora (c)	Cantidad de Espacios potenciales (d)=(a)*(b)*(c)	Porcentaje de uso de los espacios por día (e)
Lunes	310	8	2	4,960	46.65%	2,314.00
Martes	310	8	2	4,960	41.55%	2,061.00
Miercoles	310	8	2	4,960	37.86%	1,878.00
Jueves	310	8	2	4,960	38.55%	1,912.00
Viernes	310	8	2	4,960	50.20%	2,490.00
Sabado	310	8	2	4,960	67.62%	3,354.00
Domingo	310	8	2	4,960	68.06%	3,376.00
Porcentaje de uso promedio en una semana					50.07%	17,385.00

Cantidad de espacios usados efectivamente en una semana por cada 30 minutos (g) = Sumatoria (f)	Nº de semanas al año en que se presta el servicio (h)	Cantidad de espacios usados efectivamente por cada 30 minutos (anual) (i) = (g)*(h)	Costo total de la prestación del servicio en el año (en Soles) (j)	Costo por cada espacio en 30 minutos (en Soles) (k) = (j)/(i)	Tasa a cobrar por cada 30 minutos (en Soles) (l)
17,385	18	312,930	242,847.70	0.7760	0.75



CUADRO 2:  
ESTIMACION DE INGRESOS POR ESTACIONAMIENTO VEHICULAR TEMPORAL  
EN PLAYA - 2019  
PLAYA EL SILENCIO

INGRESOS PROYECTADOS ANUALES (en Soles) (m) = (l)*(i)	Costo total por la prestación del servicio en el año (en Soles) (j)	Ingresos - Costos (en Soles) (n) = (m)-(j)	Porcentaje de cobertura (ñ) = (m)/(j)
234,697.50	242,847.70	-8,150.20	96.64%

ANEXO 4

ESPACIOS PARA ESTACIONAMIENTO VEHICULAR TEMPORAL EN PLAYA 2019

Playa El Silencio reúne las condiciones ambientales, de higiene, salubridad, vías de acceso y núcleo de servicios para el uso de personas, declaradas por Resolución de Gerencia N° 016-2018-MML/GSCGA de fecha 24 de setiembre del 2018, emitida por la Gerencia de Servicios a la Ciudad y Gestión Ambiental de la Municipalidad Metropolitana de Lima.

Denominación	Espacios
Zona Unica	310
<b>TOTAL ESPACIOS</b>	<b>310</b>

