

# INFORME TÉCNICO FINANCIERO EJECUCION DE COSTOS DE LOS SERVICIOS DE BARRIDO DE CALLES, RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS, PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO 2020 DE LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE PUCUSANA

## 1) ANTECEDENTES

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, la Subgerencia de Registro Tributario y Recaudación efectuó el análisis de los gastos ejecutados correspondientes al mes de agosto del presente año, señalando que no se evidencia variación sustancial con la proyección efectuada con los costos proyectados para el ejercicio 2019, aprobados mediante Ordenanza N° 255-2018/MDP, la misma que fue ratificada por la Municipalidad Metropolitana de Lima con Acuerdo de Concejo N° 419-MML publicado el 09 de Noviembre del 2018.

abiéndose realizado el análisis de la información presentada por las áreas operativas prestadoras de los servicios públicos; tales como Gerencia de Gestión Ambiental y Servicios Públicos (encargada de brindar los servicios de Barrido de Calles, de Recolección de Residuos Sólidos, de Parques y Jardines) ha informado con Informe N° 043-2019-GGAYSP-MDP, que los recursos que se vienen asignando les ha de permitir mantener el nivel de servicio de calidad que actualmente brindan, tal como se indica en el documento remitido por dicha área, y que los recursos a necesitar para el ejercicio 2019, en mano de obra, materiales, equipos e infraestructura, servicios, entre otros, serán similares al del año 2020, lo que les permitirá prestar adecuadamente los servicios y alcanzar las metas previstas. Asimismo, la Subgerente de Jurisdicción Ciudadana y Policía Municipal mediante Informe N° 314-2019/SGSYPM/MDP señala que al no haber cambios significativos relacionados con la operatividad prevista para la prestación del servicio de serenazgo para el ejercicio 2020 se mantendrá los niveles de operatividad como de gasto.

Sin embargo, se debe tener en cuenta que algunos de los componentes de las estructuras de costos se encuentran sujetos a variaciones como resultado del dinamismo del mercado. Para el ejercicio 2019 se espera que los precios de estos no superen el Índice inflacionario proyectado por el Instituto Nacional de Estadística e Informática – INEI.

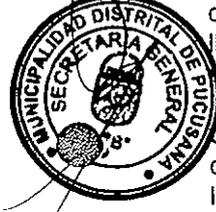
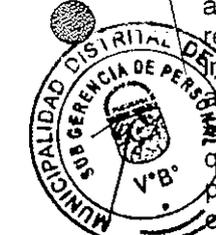
Asimismo, tomando en consideración la información alcanzada por la Gerencia de Planeamiento y Presupuesto, a través del Memorándum N° 411-2019-GPP/MDP, acerca del nivel de ejecución de los costos proyectados de los servicios para el 2019, se observa que dicha ejecución ha llegado a cubrir y superar el 100% de los costos aprobados para el presente ejercicio. Los montos ejecutados se señalan más adelante.

Cabe indicar que, si fuera necesario asumir algún costo adicional para una adecuada prestación del servicio, éste será asumido por la Municipalidad con la finalidad de no mermar la calidad de los servicios brindados.

## 2) EJECUCION DE LOS COSTOS DE LOS SERVICIOS – EJERCICIO 2019

A efectos de la aplicación de lo establecido en el Art. 69-B del Texto Único Ordenado de la Ley de Tributación Municipal, aprobado mediante Decreto Supremo N° 156-2004-EF, se ha efectuado una revisión y análisis de la ejecución de los costos programados para el 2019 de los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo, con la finalidad de sustentar el mantenimiento de los costos para el ejercicio 2020.

En ese sentido, en el Informe de Ejecución de Costos de los Servicios Públicos 2019, de la Gerencia de Planeamiento y Presupuesto<sup>1</sup>, el cual ha sido elaborado contando con información de las áreas operativas de la Gerencia de Gestión Ambiental y Servicios Públicos (área encargada de brindar los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines Públicos y Serenazgo); de la Subgerencia de Logística y Control Patrimonial de la Subgerencia de Personal, se muestran los niveles de gasto anual (considera los ejecutados por los servicios mencionados al mes de agosto del 2019, así como su proyección de



Memorándum N° 411-2019-GPP-MDP

gasto del periodo Setiembre – Diciembre), cuyo resultado se indica en forma resumida en el siguiente cuadro:

Servicio	Costos 2019 S/ Aprobados	Ejecutado a Agosto 2019 S/	% de Avance	Proyección Setiembre a Diciembre 2019 S/	% por Ejecutar	Costo Anual Proyectado S/	Nivel de Ejecucion 2019 %
Barrido de Calles	341,048.24	265,807.37	77.94%	115,066.01	33.74%	380,893.38	111.68%
Recolección de Residuos Sólidos	731,935.64	543,633.12	74.27%	218,961.33	29.92%	762,594.45	104.19%
Parques y Jardines Públicos	139,037.73	94,204.19	67.75%	60,268.52	43.35%	154,472.71	111.10%
Serenazgo	615,726.42	405,165.92	65.80%	234,760.63	38.13%	639,926.55	103.93%
<b>Total</b>	<b>1,827,748.03</b>	<b>1,308,810.60</b>	<b>71.81%</b>	<b>629,076.50</b>	<b>34.42%</b>	<b>1,937,887.10</b>	<b>108.03%</b>

Como se puede observar, se ha llegado a alcanzar al mes de agosto el 77.94% en la ejecución de los gastos de Barrido de Calles, el 74.27% en la ejecución de gastos de Recolección de Residuos Sólidos, el 67.75% en lo que respecta al servicio de Parques y Jardines Públicos y 65.80% respecto al Servicio de Serenazgo; y al mes de diciembre se proyecta superar más del 100% en la ejecución de los costos aprobados, debido al uso eficiente de los recursos proporcionados.

El análisis de la ejecución de costos de los servicios en forma individualizada es el siguiente:

**SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES**

Servicio	Costos 2019 S/ Aprobados	Ejecutado a Agosto 2019 S/	% de Avance	Proyección Setiembre a Diciembre 2019 S/	% por Ejecutar	Costo Anual Proyectado S/	Nivel de Ejecucion 2019 %
Costos Directos	314,764.37	248,645.29	78.96%	105,039.89	33.37%	353,686.18	112.34%
Mano de Obra Directa	268,585.45	218,076.28	81.57%	84,733.70	31.55%	303,809.96	113.11%
Materiales	30,246.00	18,853.75	62.33%	14,335.09	47.39%	33,188.84	109.73%
Otros Gastos variables	15,922.92	10,615.28	66.67%	5,971.10	37.50%	16,586.38	104.17%
Costos Indirectos y Gastos Administrativos	25,309.21	18,666.88	65.81%	9,878.88	38.23%	28,333.76	104.06%
Costos Fijos	984.66	805.20	61.46%	389.25	37.50%	974.45	98.96%
<b>Total</b>	<b>341,048.24</b>	<b>266,807.37</b>	<b>77.94%</b>	<b>116,066.01</b>	<b>33.74%</b>	<b>380,893.38</b>	<b>111.68%</b>

Como se puede apreciar en el cuadro del Servicio de Barrido de Calles, se proyecta ejecutar los costos del ejercicio 2019, aprobados mediante Ordenanza 255-18/MDP, en un 111.68%.

Del cuadro, se aprecia una proyección de ejecución del costo de más del 100.00% en los rubros Costos Directos (Mano de Obra, Materiales y Otros Gastos Variables) y Costos Indirectos y Gastos Administrativos, debido a que se ha priorizado la dotación de recursos a la parte operativa del servicio. Esto se debe principalmente, en lo que respecta a mano de obra; así mismo, se ha dotado de una mayor cantidad de uniformes al personal operativo, dada la exposición que tienen a los residuos sólidos, polvo, residuos orgánicos, etc.

Así mismo, se aprecia también una proyección en la ejecución de Costos Fijos de 98.96%, el cual se debe al menor gasto en el que se ha incurrido en el consumo de energía eléctrica en el Palacio Municipal por el uso de focos ahorradores en dicha instalación y por políticas de austeridad y eficiencia en el gasto.



**SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS**

Servicio	Costos 2019 S/ Aprobados	Ejecutado a Agosto 2019 S/	% de Avance	Proyección Setiembre a Diciembre 2019 S/	% por Ejecutar	Costo Anual Proyectado S/	Nivel de Ejecucion 2019 %
Costos Directos	689,727.37	526,376.83	76.32%	193,489.67	28.05%	719,876.60	104.37%
Mano de Obra Directa	345,336.72	288,150.60	83.44%	63,144.99	18.29%	351,295.59	101.73%
Materiales	233,841.01	164,526.48	70.36%	88,898.57	38.02%	253,425.04	108.37%
Otros Gastos variables	110,549.64	73,899.76	66.67%	41,456.12	37.50%	115,155.88	104.17%
Costos Indirectos y Gastos Administrativos	25,309.21	16,647.80	65.78%	9,376.88	37.05%	26,024.68	102.83%
Costos Fijos	16,899.06	608.49	3.60%	16,084.79	95.18%	16,693.28	98.78%
<b>Total</b>	<b>731,936.64</b>	<b>543,633.12</b>	<b>74.27%</b>	<b>218,981.33</b>	<b>29.92%</b>	<b>782,594.45</b>	<b>104.19%</b>

Como se puede apreciar en el cuadro del Servicio de Recolección de Residuos Sólidos, se proyecta ejecutar los costos del ejercicio 2019, aprobados mediante Ordenanza 255-18/MDP, en un 104.19%.

Del cuadro, se aprecia una proyección de ejecución del costo de más del 100.00% en los rubros Costos Directos (Mano de Obra, Materiales y Otros Gastos Variables) y Costos Indirectos y Gastos Administrativos, debido a que se ha priorizado la dotación de recursos a la parte operativa del servicio; así mismo, se ha dotado de una mayor cantidad de uniformes al personal operativo, dada la exposición que tienen a los residuos sólidos, polvo, residuos orgánicos, etc.; como al mayor consumo de repuestos como consecuencia del mantenimiento correctivo de Camiones Compactadores utilizados para el recojo de los residuos sólidos.

Así mismo, se aprecia también una proyección en la ejecución de Costos Fijos de 98.78%, el cual se debe al menor gasto en el que se ha incurrido en el consumo de energía eléctrica en el Palacio Municipal por el uso de focos ahorradores en dicha instalación y por políticas de austeridad y eficiencia en el gasto.

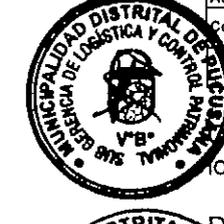
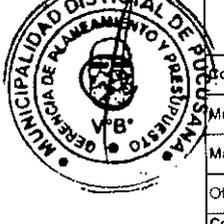
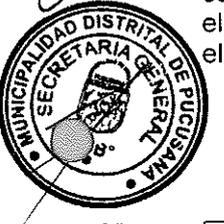
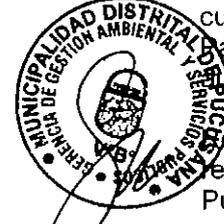
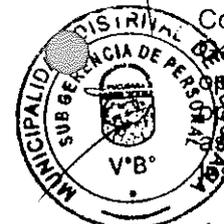
Respecto a la aplicación del art. 34 del D.S 014-207-MINAM y su Reglamento el D.L 1278 respecto a usos que podrían exceder los 500 lts, la Gerencia de Gestión Ambiental y Servicios Públicos remitió el Informe N° 357-2019/GGAYSP/MDP Y 359-2019/GGAYSP/MDP donde señala que el equivalente a 500lt es 153.225 kg y que el distrito de Pucusana no cuenta con comercios de veterinarias, laboratorios y/o lubricentros, respectivamente, asimismo se gestionó el oficio N° 149-GGAYSP-2019/MDP donde se señala que la municipalidad continuara brindando el servicio de recolección de residuos sólidos a aquellas empresas que superen los 500 lts.

**SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES PUBLICOS**

Servicio	Costos 2019 S/ Aprobados	Ejecutado a Agosto 2019 S/	% de Avance	Proyección Setiembre a Diciembre 2019 S/	% por Ejecutar	Costo Anual Proyectado S/	Nivel de Ejecucion 2019 %
Costos Directos	129,021.54	87,189.48	87.58%	68,688.40	43.94%	143,876.88	111.51%
Mano de Obra Directa	45,339.76	35,465.20	78.27%	18,702.85	41.25%	54,187.85	119.52%
Materiales	23,831.78	25,104.28	105.34%	577.50	2.42%	25,681.78	107.76%
Otros Gastos variables	59,850.00	26,600.00	44.44%	37,406.25	62.50%	64,006.25	106.94%
Costos Indirectos y Gastos Administrativos	9,031.54	6,414.68	71.02%	3,200.67	35.44%	9,615.16	106.46%
Costos Fijos	884.66	600.13	80.96%	381.66	38.76%	981.68	99.70%
<b>Total</b>	<b>139,037.73</b>	<b>94,204.19</b>	<b>67.75%</b>	<b>80,268.52</b>	<b>43.35%</b>	<b>164,472.71</b>	<b>111.10%</b>

Como se puede apreciar en el cuadro del Servicio de Parques y Jardines, se proyecta ejecutar los costos del ejercicio 2019, aprobados mediante Ordenanza 255-18/MDP, en un 111.10%.

Del cuadro, se aprecia una proyección de ejecución del costo de más del 100.00% en los rubros Costos Directos (Mano de Obra, Materiales y Otros Gastos Variables) y Costos Indirectos y



Gastos Administrativos, debido a que se ha priorizado la dotación de recursos a la parte operativa del servicio. y en lo que respecta a Otros Gastos Variables, se debe a que se dispone de un nuevo contrato de Abastecimiento de Tanqueadas de agua a las áreas verdes del distrito, el cual deriva de la Adjudicación Simplificada N° 006-2018-CS/MDP.

Así mismo, se aprecia una proyección del 99.70% en el rubro Costos Fijos que se debe al menor gasto en el que se ha incurrido en el consumo de energía eléctrica en el Palacio Municipal por el uso de focos ahorradoras en dicha instalación y por políticas de austeridad y eficiencia en el gasto.

**SERVICIO DE SERENAZGO**

Servicio	Costos 2019 S/ Aprobados	Ejecutado a Agosto 2019 S/	% de Avance	Proyección Setiembre a Diciembre 2019 S/	% por Ejecutar	Costo Anual Proyectado S/	Nivel de Ejecución 2019 %
Costos Directos	564,818.55	376,466.17	66.65%	211,806.96	37.50%	588,263.13	104.15%
Mano de Obra Directa	404,528.41	268,692.00	66.42%	151,698.15	37.50%	420,390.15	103.92%
Materiales	156,457.34	105,208.97	67.24%	58,671.50	37.50%	163,880.47	104.74%
Otros Gastos variables	3,832.80	2,555.20	66.67%	1,437.30	37.50%	3,992.50	104.17%
Costos Indirectos y Gastos Administrativos	41,539.52	27,430.14	66.03%	15,111.67	36.38%	42,541.81	102.41%
Costos Fijos	9,368.35	1,279.61	13.66%	7,842.01	83.71%	9,121.62	97.37%
Total	615,726.42	405,165.92	65.80%	234,760.63	38.13%	639,928.56	103.93%

Como se puede apreciar en el cuadro del Servicio de Serenazgo, se proyecta ejecutar los costos del ejercicio 2019, aprobados mediante Ordenanza 255-18/MDP, en un 103.93%.

Del cuadro, se aprecia una proyección de ejecución del costo de más del 100.00% en los rubros Costos Directos (Mano de Obra, Materiales y Otros Gastos Variables) y Costos Indirectos y Gastos Administrativos, debido a que se ha priorizado la dotación de recursos a la parte operativa del servicio. En lo que respecta al incremento en Materiales, se debe al incremento en gastos de repuestos y mantenimiento de la flota vehicular, con la finalidad de que esté operativa las 24 horas del día, los 365 días del año.

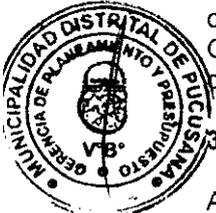
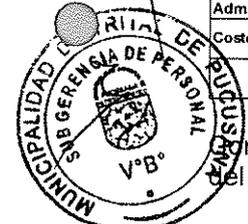
Así mismo, se aprecia una proyección del 97.37% en el rubro Costos Fijos que se debe al menor gasto en el que se ha incurrido en el consumo de energía eléctrica en el Palacio Municipal por el uso de focos ahorradoras en dicha instalación y por políticas de austeridad y eficiencia en el gasto.

En resumen, se puede apreciar de los cuadros anteriores, que en todos los servicios en sus Costos Globales, se proyecta al mes de diciembre superar el 100% de la ejecución

Al respecto, sobre la documentación e información proporcionada por las áreas indicadas y que sirvieron para la determinación de los costos de los servicios públicos para el ejercicio 2019, se observa que los costos aprobados para el presente año, han sido empleados por la actual Gestión con responsabilidad y eficiencia, situación que permitirá que a fines del ejercicio 2019 se cumpla con alcanzar y superar los niveles de prestación de los servicios.

**3) APROBACION DE LOS COSTOS DEL EJERCICIO 2019**

Atendiendo a que los costos del año 2019 resultan siendo suficientes y que efectivamente requieren las unidades operativas prestadoras de los servicios en el ejercicio 2020, la Municipalidad distrital de Pucusana ha previsto la aplicación del supuesto regulado por el Artículo 19-B del Texto Único Ordenado de la Ley de Tributación Municipal, aprobado por el Decreto Supremo N° 156-2004-EF, a efectos de determinar el costo de los servicios y el importe de las tasas de arbitrios, tomando aquellas que fueron establecidas a partir de la Ordenanza N° 255-2018/MDP, la misma que fuera ratificada por Acuerdo de Concejo N° 419-MML el 09 de Noviembre del 2018.



En concordancia de lo planteado, se ha procedido a establecer los costos de los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines y Serenazgo correspondientes al ejercicio 2019 conforme al detalle que se presenta a continuación:

Servicio	Costos 2019 S/ Aprobados (Ord. N° 255-MDP)	Var. Acum. % IPC (Ene - Ago 2019)	Costos 2020 S/	Variación S/
Barrido de Calles	341,048.23	1.45%	345,993.42	4,945.19
Recolección de Residuos Sólidos	731,935.63	1.45%	742,548.69	10,613.06
Parques y Jardines Públicos	139,037.72	1.45%	141,053.76	2,016.04
Serenazgo	615,726.42	1.45%	624,654.45	8,928.03
<b>Total</b>	<b>1,827,748.00</b>		<b>1,854,250.32</b>	<b>26,502.32</b>

El costo total de la prestación de los servicios públicos del año 2019, se incrementa para el ejercicio 2020 en 1.45% de acuerdo con la variación acumulada del Índice de Precios al Consumidor para el periodo Enero - Agosto 2019 (Resolución Jefatural N° 268-2019-INEI publicada en el Peruano el 01-09-18).

#### 4) TASAS Y ESTIMACION DE INGRESOS DE LOS ARBITRIOS MUNICIPALES DE BARRIDO DE CALLES, RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS, PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO 2020

##### Tasas de los servicios

Asimismo, se han de prorrogar para el ejercicio 2020 las tasas de los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines Públicos y Serenazgo establecidos para el 2019 mediante Ordenanza 255-2018-MDP, considerando un incremento del 1,45% de acuerdo a la variación acumulada del Índice de Precios al Consumidor para el periodo enero - agosto 2019 las cuales se muestran a continuación:

#### BARRIDO DE CALLES

2019 (Ord 255-MDP)		2020		
ZONA	Tasa Anual x metro Lineal	ZONA	IPC	Tasa Anual x metro Lineal
Zona 1	6.04	Zona 1	1.45%	6.12
Zona 2	2.59	Zona 2	1.45%	2.62
Zona 3	2.59	Zona 3	1.45%	2.62
Zona 4	2.59	Zona 4	1.45%	2.62
Zona 5	6.04	Zona 5	1.45%	6.12

Tasa del servicio de Barrido de calles - 2019-2020  
(En Soles anuales, por ml de frontera colindante con vía pública)

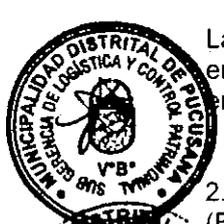
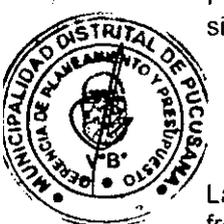
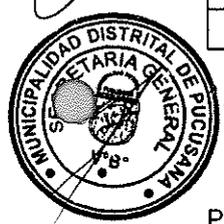
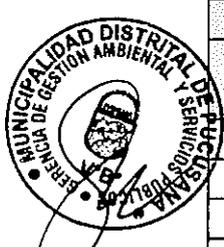
Para el cálculo de la Tasa Anual para cada contribuyente, se obtiene de la aplicación de la siguiente formula:

$$Tasa (Ta) = Tasa por ml \times Metros del frontis del predio$$

La frecuencia de barrido en las zonas 1 y 5 es de (07) veces por semana, mientras que la frecuencia de barrido en las zonas 2, 3 y 4 es de (03) veces por semana.

La cantidad de predios y los metros lineales de los frontis no han sufrido cambios significativos en el distrito, motivo por el cual se emplea en la presente Ordenanza las cantidades aprobadas en la Ordenanza N° 255-18/MDP.

2. Tasa del servicio de Recolección de residuos sólidos - 2020  
(En Soles anuales)



Las Tasas anuales por metro cuadrado de área construida en los predios con uso de Casa Habitación, así como la de Otros Usos son las siguientes:

**RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS**

2019 (Ord 255-MDP)		2020		
CATEGORIA / USO	Tasa Anual x m <sup>2</sup>	CATEGORIA / USO	IPC	Tasa Anual x m <sup>2</sup>
Casa Habitación	0.50	Casa Habitación	1.45%	0.51
Comercio (Bodegas, minimarket, restaurantes, servicios generales y hostales)	2.70	Comercio (Bodegas, minimarket, restaurantes, servicios generales y hostales)	1.45%	2.74
Centros educativos, Institutos, academias y similares	0.76	Centros educativos, institutos, academias y similares	1.45%	0.77
Industria	0.24	Industria*	1.45%	0.24
Clubes, asociaciones y similares	0.90	Clubes, asociaciones y similares	1.45%	0.91



Para el cálculo y determinación de la tasa de los predios de uso Casa Habitación, se aplica la siguiente formula:

$$\text{MONTO A PAGAR} = ACm^2 * Tm^2 * [1 + (Hpred - Hprom) * FV^{\wedge}]$$

- ACm<sup>2</sup> : Área construida del predio (metros cuadrados)
- Tm<sup>2</sup> : Tasa por metro cuadrado de área construida
- Hpred : Número de habitantes del predio
- Hprom : Número de habitantes promedio por predio del distrito
- FV<sup>^</sup> : Factor de variación por habitante
- <sup>^</sup>1/Hprom por zona

La cantidad de predios y áreas construidas no han sufrido cambios significativos en el distrito, motivo por el cual se emplea en la presente Ordenanza las cantidades aprobadas en la Ordenanza N° 255-18/MDP.

**3. Tasa del servicio de Parques y Jardines - 2020**  
(En Soles anuales)



## PARQUES Y JARDINES

2019 (Ord 255-MDP)		2020		
ZONA	Tasa Anual x Ubicacion	ZONA	IPC	Tasa Anual x Ubicacion
Frente a Areas Verdes	32.16	Frente a Areas Verdes	1.45%	32.62
Cerca de Areas verdes hasta 100mts	25.94	Cerca de Areas verdes hasta 100mts	1.45%	26.31
Lejos de Areas Verdes	11.73	Lejos de Areas Verdes	1.45%	11.90

El cálculo de la Tasa Anual para cada contribuyente; se obtiene de la aplicación de la siguiente fórmula:

**Monto (S/) = tasa por predio según ubicación**

La cantidad de predios y las ubicaciones respecto a las áreas verdes del distrito no han sufrido cambios significativos en el distrito, motivo por el cual se emplea en la presente Ordenanza las cantidades aprobadas en la Ordenanza N° 255-18/MDP.

Tasa del servicio de Serenazgo - 2020  
(En Soles mensuales)

Matriz A

USO	2019 - Ord 255-MDP			
	CUADRANTE 1	CUADRANTE 2	CUADRANTE 3	CUADRANTE 4
	Riesgo Medio	Riesgo Alto	Riesgo Muy Alto	Riesgo Bajo
Casa Habitación, TSC	1.10	4.54	7.18	1.21
Comercio	8.49	114.75	220.15	17.49
Centros Educativos	142.65	85.59	0.00	166.42
Industria	0.00	0.00	792.55	0.00
Clubes/Recreación	261.54	118.88	0.00	475.53

Matriz B

USO	2020			
	CUADRANTE 1	CUADRANTE 2	CUADRANTE 3	CUADRANTE 4
	Riesgo Medio	Riesgo Alto	Riesgo Muy Alto	Riesgo Bajo
Casa Habitación, TSC	1.12	4.61	7.28	1.23
Comercio	8.61	116.41	223.34	17.74
Centros Educativos	144.72	86.83	0.00	168.83
Industria	0.00	0.00	804.04	0.00
Clubes/Recreación	265.33	120.60	0.00	482.43

La variación porcentual de las Tasas del servicio de Serenazgo es la siguiente: Matriz B – Matriz A

USO	% de variacion de Tasas 2020 vs 2019			
	CUADRANTE 1 Riesgo Medio Bajo	CUADRANTE 2 Riesgo Muy Alto	CUADRANTE 3 Riesgo Alto	CUADRANTE 4 Riesgo Medio
Casa Habitacion, TSC	1.45%	1.45%	1.45%	1.45%
Comercio	1.45%	1.45%	1.45%	1.45%
Centros Educativos	1.45%	1.45%	No Aplica	1.45%
Industria	No Aplica	No Aplica	1.45%	No Aplica
Clubes/Recreacion	1.45%	1.45%	No Aplica	1.45%

La cantidad de predios y sus usos tipificados para el servicio de Serenazgo no han sufrido cambios en el distrito, motivo por el cual se emplea en la presente Ordenanza las cantidades aprobadas en la Ordenanza N° 255-18/MDP.

**Estimación de ingresos**

Asimismo, se presentan los cuadros de estimación de ingresos correspondientes a los servicios de Barrido de Calles, Recolección de Residuos Sólidos, Parques y Jardines Públicos y Serenazgo:

Estimación de ingresos del Servicio de Barrido de Calles - 2020  
(En soles)

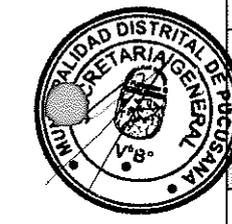
**BARRIDO DE CALLES**

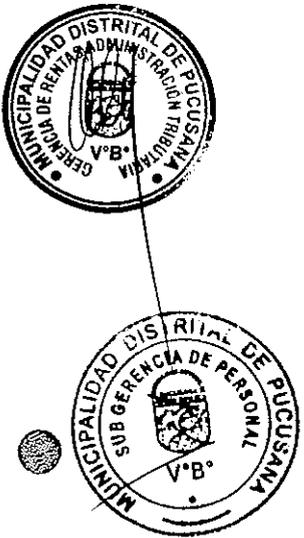
Zona	Frecuencia de Barrido	No Predios	Frontis en MI de predio	Tasa Anual x MI 2020	Ingresos segun MI
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = c * d
Zona 1	7	3,390	27,390.08	6.12	167,627.29
zona 1 (*)	7	38	210.90	0.00	0.00
Zona 2	3	1,659	12,400.00	2.62	32,488.00
Zona 3	3	1,220	9,204.83	2.62	24,116.65
Zona 4	3	964	8,288.00	2.62	21,714.56
Zona 5	7	1,592	15,988.00	6.12	97,846.56
		<b>8,863</b>	<b>73,481.81</b>		<b>343,793.06</b>

\*Predios exonerados de la zona 1

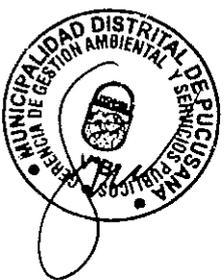
SERVICIO	Costo 2020	Estimacion Ingresos S/.	Diferencia	Cobertura %
Barrido de Calles	345,993.42	343,793.06	-2,200.36	99.36%

Estimación de ingresos del Servicio de Recolección de Residuos Sólidos - 2020 según Categoría (En soles)





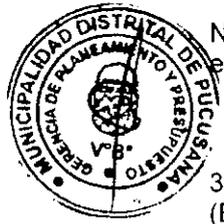
Categoría de Uso	Cantidad de Predios (a)	Área Construida ( AC) m <sup>2</sup> (b)	Tasa Anual x m <sup>2</sup> (d) = (c)/(b) S/	Ingreso según M2 ( e)=(b)x(d) S/
Comercio (Bodegas, minimarket, restaurantes, servicios generales y hostales)	490	53,851.50	2.74	147,553.11
Centros educativos, institutos, academias y similares	17	17,850.65	0.77	13,745.00
Industria	3	102,954.67	0.24	24,709.12
Clubes, asociaciones y similares	16	49,581.80	0.91	45,119.44
	38	3,876.00	0.00	0.00



Categoría de Uso	Cantidad de Predios (a)	Área Construida ( AC) m <sup>2</sup> (b)	Tasa Anual x m <sup>2</sup> (d) = (c)/(b) S/	Ingreso según M2 ( e)=(b)x(d) S/
Casa Habitación	8,153	971,435.50	0.51	495,432.11



SERVICIO	Costo 2020 S/	Estimación Ingresos S/	Diferencia S/	Cobertura %
Recolección de Residuos Sólidos	742,548.69	726,558.77	-15,989.92	97.85%



NOTA: Para el Cálculo de la estimación de ingresos del servicio de RRSS, las tasas se truncarán en 2 decimales.

3. Estimación de ingresos del Servicio de Parques y Jardines - 2020 (En Soles)



Uso del Predio	No Predios	Tasa Anual x Predio S/.	Ingreso Anual x Ubicacion Predio
(a)	(b)	(c)	(d) = b * c
Frente a Areas Verdes	433	32.62	14,124.46
Frente a Areas Verdes (*)	2	0.00	0.00
Cerca de Areas verdes hasta 100mts	1,958	26.31	51,514.98
Lejos de Areas Verdes	6,288	11.90	74,827.20
Lejos de Areas Verdes (*)	36	0.00	0.00

Nota: Los predios (\*) son los que se encuentran exonerados del servicio de Parques y Jardines.

SERVICIO	Costo 2020	Estimacion Ingresos S/	Diferencia S/	Cobertura %
Parques y Jardines	141,053.76	140,466.64	-587.12	99.58%

f. Estimación de ingresos del Servicio de Serenazgo - 2020 (En soles)

**MATRIZ A**

**TASA MENSUAL 2020 A PAGAR POR USO Y POR UBICACION DE PREDIO**

Uso	CUADRANTE 1	CUADRANTE 2	CUADRANTE 3	CUADRANTE 4
	Riesgo: Medio-Bajo	Riesgo: Muy Alto	Riesgo: Alto	Riesgo: Medio
Casa Habitation, TSC	1.12	4.61	7.28	1.23
Comercio	8.61	116.41	223.34	17.74
Centros Educativos	144.72	86.83	0.00	168.83
Industria	0.00	0.00	804.04	0.00
Clubes/Recreacion	265.33	120.60	0.00	482.43

**MATRIZ B**

**CANTIDAD DE PREDIOS POR CUADRANTES**

USO	CUADRANTE 1	CUADRANTE 2	CUADRANTE 3	CUADRANTE 4	TOTAL
	Riesgo Medio-Bajo	Riesgo Medio-Alto	Riesgo Alto	Riesgo Medio	
Casa Habitación, TSC	3,110	1,577	1,190	2,421	8,298
Comercio	263	75	27	125	490
Centros Educativos	10	5	0	2	17
Industria	0	0	3	0	3
Clubes/Recreación	6	2	0	8	16

**MATRIZ RESULTANTE = matriz A x matriz B**

USO	CUADRANTE 1	CUADRANTE 2	CUADRANTE 3	CUADRANTE 4	TOTAL
	Riesgo Medio-Bajo	Riesgo Medio-Alto	Riesgo Alto	Riesgo Medio	
Casa Habitación, TSC	41,647.25	87,160.73	104,017.09	35,662.64	268,487.71
Comercio	27,182.96	104,772.49	72,362.16	26,615.41	230,933.01
Centros Educativos	17,366.21	5,209.86	0.00	4,051.99	26,628.07
Industria	0.00	0.00	28,945.51	0.00	28,945.51
Clubes/Recreación	19,103.93	2,894.49	0.00	46,312.82	68,311.24

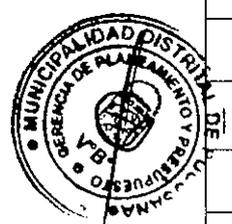
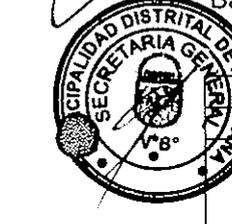
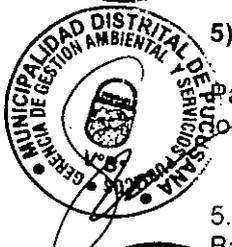
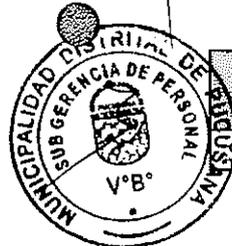
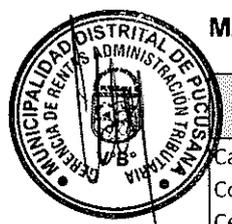
SERVICIO	COSTO 2020	INGRESO ESTIMADO S/	DIFERENCIA S/	Cobertura %
Perenazgo	624,654.45	623,305.54	-1,348.91	99.8%

**5) DELIMITACION SECTORIAL**

Para el ejercicio 2020 se mantendrán la segmentación territorial utilizada para la prestación de los servicios en el ejercicio 2018.

5.1 Delimitación de las zonas del distrito para efectos de la distribución del servicio de Barrido de Calles:

Segmentación del distrito	
Zona	Descripción
1	PUEBLO PUCUSANA, RESIDENCIAL NAPLO, URBANIZADORA NAPLO, LAS LADERAS DE NAPLO, LAS NINFAS, ISLA GALAPAGOS, LA YESERA, LAS CONCHITAS, AMPLIACION PUEBLO PUCUSANA Y POSESIONARIOS
2	AA.HH. GRANO DE ORO - KEIKO SOFIA - CERRO COLORADO - EL BOSQUE Y SANTA TERESA.
3	AA.HH. BENJAMIN DOIG - MANUEL SCORZA - NUEVA PUCUSANA - LOTIZACION LOS JARDINES y URB. LOMAS DE PUCUSANA
4	AA.HH. LA PODEROSA - SUSANA HIGUSHI - MARGARITA NAVARRO - LOMAS DE MARCHAND - LOS INDUSTRIALES
5	CLUB LA HONDA, CLUB LA QUIPA, CLUB NAUTICO POSEIDON, CLUB MINKAMAR, ACANTILADO, PORTOBELLO, CLUB DE PESCA, CLUB PELICANOS Y LAS TERRAZAS DE LA MOLINA

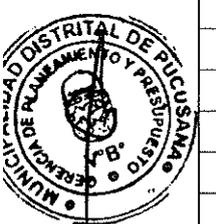
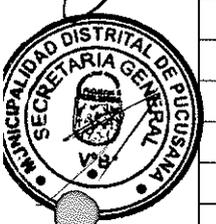


5.2 Delimitación de las zonas del distrito para efectos de la distribución del servicio de Recolección de Residuos Sólidos:

Zonas	Descripción
1	PUEBLO PUCUSANA, RESIDENCIAL NAPLO, URBANIZADORA NAPLO, LAS LADERAS DE NAPLO, LAS NINFAS, ISLA GALAPAGOS, LA YESERA, LAS CONCHITAS Y AMPLIACION PUEBLO PUCUSANA Y POSESIONARIOS
2	AA.HH. GRANO DE ORO - KEIKO SOFIA - CERRO COLORADO - EL BOSQUE Y SANTA TERESA
3	AA.HH. BENJAMIN DOIG - MANUEL SCORZA - NUEVA PUCUSANA - LOTIZACION LOS JARDINES y URB. LAS LOMAS DE PUCUSANA
4	AA.HH. LA PODEROSA - SUSANA HIGUSHI - MARGARITA NAVARRO - LOMAS DE MARCHAND - LOS INDUSTRIALES
5	ASOC. CLUB LA HONDA, CLUB LA QUIPA, CLUB NAUTICO POSEIDON, CLUB MINCAMAR, ACANTILADO, PORTOBELLO, CLUB DE PESCA, CLUB PELICANO, LAS TERRAZAS DE LA MOLINA.

5.3 Delimitación de las áreas verdes del distrito para efectos de la distribución del servicio de Parques y Jardines:

No	Uso	Zona	Mz	Lote	Área
1	PARQUE	AAHH Grano de Oro	H	16	3,840.40
2	PARQUE	AAHH Grano de Oro	K	7	1,350.30
3	PARQUE	AAHH Keiko Sofia	F	1	1,243.20
4	PARQUE	AAHH Keiko Sofia	H	1	589.60
5	PARQUE	Amp. Pueblo Pucusana	46B	1	1,048.30
6	PARQUE	Amp. Pueblo Pucusana	48F	1	1,031.30
7	PARQUE	Sector Balneario	56C	1	767.00
8	AREA VERDE	Sector Balneario	12	11	251.20
9	PARQUE	Sector Balneario	27	12	664.90
10	PARQUE	Sector Balneario	33	9	836.80
11	PARQUE	Sector Balneario	57	1	1,341.80
12	PARQUE	Sector Balneario	58	4	1,216.00
13	PARQUE	Sector Balneario	60	1	2,107.00
14	PARQUE	Sector Balneario	61	1	1,595.82
15	PARQUE	AAHH Manuel Scorza	K	1	5,195.00
16	PARQUE	Benjamin Doig Lossio			1,170.00
17	PARQUE	AAHH Manuel Scorza			4,023.95
18	PARQUE	AAHH Nuevo Pucusana	O	1	579.14
19	PARQUE	AAHH Nuevo Pucusana	H	1	4,098.40
20	PARQUE	Los Jardines	C	1	2,235.60
21	PARQUE	AAHH Lomas de Marchan			1,076.51
22	PARQUE	Santa Cecilia	27	12	664.90
23	PARQUE	La Vida			600.00
24	PARQUE	Gómez Sánchez	29 A	1	523.35
25	PARQUE	Alfonso Ugarte	55C	1	475.96
26	PARQUE	AAHH Manuel Scorza	K	2	2,735.10
27	PARQUE	AAHH Benjamin Doig Loss	E	11	2,246.13
	PARQUE	AAHH Benjamín Doig Loss I	K1	1	1,296.82



29	PARQUE	AAHH Lomas de Marchan	M1	1	2,547.82
					<b>47,352.28</b>

5.4 Delimitación de las zonas del distrito para efectos de la distribución del servicio de Serenazgo:

<b>CUADRANTE 01:</b>	Pueblo Pucusana, Pucusana, Residencial Naplo, Urbanizadora Naplo, Las Ninfas, Islas Galápagos, Las Conchitas, Posesionarios, Nuevo Pucusana, Urbanizadora Naplo.
<b>CUADRANTE 02:</b>	AAHH Grano de Oro, AAHH Keiko Sofia, AAHH Cerro Colorado, AAHH El Bosque, AAHH Benjamín Doig, AAHH Manuel Scorza, Lotización Los Jardines.
<b>CUADRANTE 03:</b>	AAHH La Poderosa, AAHH Lomas de Marchan, AAHH Susana Higushi, Margarita Navarro, Los Industriales y Urbanización Lomas de Pucusana
<b>CUADRANTE 04:</b>	Clubes La Honda, Club La Quipa, Club Náutico Poseidón, Club Minkamar, Acantilado, Portobello, Club de Pesca, Club Pelicanos, Las Terrazas de la Molina.



6) CANTIDAD DE PREDIOS Y CONTRIBUYENTES

La cantidad de predios y contribuyentes, no ha cambiado en el distrito, se mantienen de acuerdo al Informe No 1345-2019/SGRTYR/MDP.

Para el Servicio de Barrido de Calles

No Predios Afectos	8,825
No de Contribuyentes Afectos	7,200



SERVICIO	PROPIETARIOS			PREDIOS		
	EXONERADOS	AFECTO (Contribuyentes)	TOTAL DE PROPIETARIOS	EXONERADOS	AFECTO (Predios)	TOTAL DE PREDIOS
Barrido de Calles	15	7,200	7,215	38	8,825	8,863

6.2 Para el Servicio de Recolección de Residuos Solidos

No Predios Afectos	8,679
No de Contribuyentes Afectos	7,102

SERVICIO	PROPIETARIOS				PREDIOS			
	INAFFECTOS	EXONERADOS	AFECTO (Contribuyentes)	TOTAL DE PROPIETARIOS	INAFFECTOS	EXONERADOS	AFECTO (Predios)	TOTAL DE PREDIOS
Recolección de Residuos Solidos	98	15	7,102	7,215	146	38	8,679	8,863



6.3 Para el Servicio de Parques y Jardines

No Predios Afectos	8,679
No de Contribuyentes Afectos	7,102

SERVICIO	PROPIETARIOS				PREDIOS			
	INAFECTOS	EXONERADOS	AFECTO (Contribuyentes)	TOTAL DE PROPIETARIOS	INAFECTOS	EXONERADOS	AFECTO (Predios)	TOTAL DE PREDIOS
Parques y Jardines	98	15	7,102	7,215	146	38	8,679	8,863



Para el Servicio de Serenazgo

No Predios Afectos	8,824
No de Contribuyentes Afectos	7,199

SERVICIO	PROPIETARIOS				PREDIOS			
	INAFECTOS	EXONERADOS	AFECTO (Contribuyentes)	TOTAL DE PROPIETARIOS	INAFECTOS	EXONERADOS	AFECTO (Predios)	TOTAL DE PREDIOS
Serenazgo	0	16	7,199	7,215	0	39	8,824	8,863



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE PUCUSANA  
 Lic. EDUARDO U. MUNOZ SANCHEZ  
 Gerente de Rentas y Administración Tributaria

