



# El Peruano

FUNDADO EL 22 DE OCTUBRE DE 1825 POR EL LIBERTADOR SIMÓN BOLÍVAR

AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD

Martes 31 de diciembre de 2019

## MUNICIPALIDAD DE SURQUILLO

ORDENANZA N° 446-MDS

### ORDENANZA QUE APRUEBA EL RÉGIMEN TRIBUTARIO DE LOS ARBITRIOS DE LIMPIEZA PÚBLICA PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO PARA EL EJERCICIO FISCAL 2020

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
ACUERDO DE CONCEJO N° 375

## NORMAS LEGALES

**SEPARATA ESPECIAL**

**ORDENANZA N°446-MDS**

Surquillo, 9 de diciembre de 2019

**EL ALCALDE DE LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SURQUILLO**

**POR CUANTO:**

**VISTO:** el Memorando N°1254-2019/GM-MDS de fecha 27 noviembre de 2019 emitido por la Gerencia Municipal; el Informe N°533-2019-GAJ-MDS de fecha 27 de noviembre de 2019 emitido por la Gerencia de Asesoría Jurídica; el Informe N° 002-2019-CTEDAM-MDS de fecha 27 de noviembre de 2019 emitido por la Comisión Técnica de la Determinación de Arbitrios 2020; y,

**CONSIDERANDO:**

Que, conforme lo establece el numeral 4 del artículo 195° y el artículo 74° de la Constitución Política del Perú, las municipalidades crean, modifican y suprimen contribuciones y tasas, o exoneran de estas, dentro de su jurisdicción y con los límites que señala la ley;

Que, conforme a los artículos 191° y 194° de la Constitución Política del Perú, modificada por Ley de Reforma Constitucional N° 27680 y la Ley 28607, Ley de Reforma Constitucional, establece que las Municipalidades Provinciales y Distritales son órganos de Gobierno Local, que gozan de autonomía política, económica y administrativa en asuntos de su competencia, correspondiendo al Concejo Municipal, la función normativa a través de ordenanzas, las que tienen rango de ley, conforme al numeral 4) del artículo 200° de nuestra Carta Magna;

Que, el artículo 41° del Texto Único Ordenado del Código Tributario, aprobado por el Decreto Supremo N° 133-2013-EF, establece que los gobiernos locales excepcionalmente podrán condonar, con carácter general, el interés moratorio y sanciones de los tributos que administran;

Que, el literal a) del artículo 68° del Texto Único Ordenado de la Ley de Tributación Municipal, aprobado por Decreto Supremo N° 156-2004, establece que las municipalidades podrán imponer tasas por servicios públicos o arbitrios, definiéndolas como aquellas que se pagan por la prestación o mantenimiento de un servicio público individualizado en el contribuyente;

Que, el artículo 69° del dispositivo en mención dispone que la determinación de las tasas por servicios públicos o arbitrios deberán ajustarse a criterios de racionalidad que consideren el costo efectivo del servicio, su mantenimiento así como el servicio individual prestado de manera real y/o potencial así como el grado de intensidad en su uso; según el artículo 69-A, de la norma citada, concordante con el artículo 9 y siguientes de la ordenanza N° 2085 de la Municipalidad Metropolitana de Lima, que aprueba el Procedimiento de ratificación de Ordenanzas tributarias distritales en el ámbito de la provincia de Lima, la ordenanza que aprueba el monto de las tasas por arbitrios, explicando los costos efectivos que demanda el servicio según el número de contribuyentes de la localidad beneficiada, así como los criterios que justifiquen incrementos, de ser el caso, deberán ser publicadas a más tardar el 31 de diciembre del ejercicio fiscal al de su aplicación;

Que, el artículo 55° de la Ley N°27972, Ley Orgánica de Municipalidades – establece que los bienes, rentas y derechos de cada municipalidad constituyen su patrimonio. El Patrimonio municipal se administra por cada municipalidad en forma autónoma, con las garantías y responsabilidades de ley. Asimismo, el artículo 69° de la citada Ley señala en sus numerales 1) y 2) que son rentas municipales los tributos creados a su favor, y las contribuciones, tasas, arbitrios, licencias, multas y derechos creados por su Concejo Municipal, los que constituyen sus ingresos propios respectivamente. De otro lado el numeral 29) del artículo 9° de la misma norma señala que corresponde al Concejo Municipal aprobar el régimen de administración de sus bienes y rentas, así como el régimen de administración de los servicios públicos locales;

Que, el artículo 39° de la Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades, en concordancia con el artículo 9° numeral 8) de la misma norma, establece que corresponde al Concejo Municipal la aprobación de ordenanzas y acuerdos;

Estando a los fundamentos expuestos y en uso de las facultades conferidas por el numeral 4) del artículo 20° de la Ley N° 27972, Ley Orgánica de Municipalidades, el Concejo Municipal aprobó por **MAYORIA** y con dispensa del trámite de lectura y aprobación del Acta, la siguiente:

**ORDENANZA QUE APRUEBA EL REGIMEN TRIBUTARIO DE LOS ARBITRIOS DE LIMPIEZA PÚBLICA  
(RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS Y BARRIDO DE CALLES), PARQUES Y JARDINES  
Y SERENAZGO DE LA MUNICIPALIDAD DE SURQUILLO PARA EL EJERCICIO FISCAL 2020**

**CAPITULO I  
ASPECTOS GENERALES**

**Artículo 1°.- Objeto de la Norma**

La presente Ordenanza tiene como objeto aprobar el Régimen Tributario de los Arbitrios de Limpieza Pública (Recolección de Residuos Sólidos y Barrido de Calles), Parques y Jardines, y Serenazgo de la Municipalidad Distrital de Surquillo para el ejercicio fiscal 2020, para su cobranza respectiva, en estricto cumplimiento y concordancia con los criterios establecidos por las normas y reglamentos descritos en la presente Ordenanza así como aquellos contenidos en las Sentencias del Tribunal Constitucional recaídas en los Expedientes N° 0041-2004-AI/TC, N° 0053-2004-PI/TC y N° 0018-2005-PI/TC y sus resoluciones aclaratorias publicadas en el Diario Oficial El Peruano.

**Artículo 2°.- Alcance**

La presente Ordenanza es de aplicación a todos los predios dentro de la jurisdicción del distrito de Surquillo.

**Artículo 3°.- Definiciones**

Para la aplicación de la presente Ordenanza deberá tomarse en cuenta las siguientes definiciones.

- 3.1. **ARBITRIOS:** Tasa Anual que se paga por la prestación o mantenimiento de un servicio público individualizado en el contribuyente, consistente en el servicio de Limpieza Pública (Recolección de Residuos Sólidos y Barrido de Calles), Parques y Jardines y Serenazgo.
- 3.2. **SERVICIO DE LIMPIEZA PUBLICA:** Es el servicio público que comprende:
- 3.2.1. **RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS:** Comprende el servicio de recolección de residuos sólidos así como el transporte y disposición final de los residuos sólidos de los predios de la jurisdicción.
  - 3.2.2. **BARRIDO DE CALLES:** Comprende el servicio de barrido y limpieza de vías, plazas y demás áreas públicas de la jurisdicción, así como el recojo de bolsas de basura.
- 3.3. **SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES:** Es el servicio público que comprende el mantenimiento, implementación, recuperación y riego de las áreas verdes de los parques y plazas públicas, bermas, arboledas y otras áreas de uso público.
- 3.4. **SERVICIO DE SERENAZGO:** Es el servicio público que comprende la implementación, mantenimiento y mejora del servicio de vigilancia pública, la prevención de delitos en zonas críticas y de mayor riesgo, la protección civil y la atención de emergencias, con el apoyo y colaboración de la Policía Nacional del Perú, cuando sea el caso.
- 3.5. **ZONAS:** Distribución focalizada del distrito en función del tipo de servicio brindado. Se ilustra a través de planos oficiales del distrito.
- 3.6. **PREDIOS:** Toda unidad de vivienda o unidad habitacional, terreno, local u oficina declarado. Se incluyen los puestos de mercado, las edificaciones e instalaciones fijas y permanentes que constituyan partes integrantes del predio, que no pudieran ser separadas sin alterar, deteriorar o destruir la edificación. Para los efectos de la presente Ordenanza, no se constituyen como predios las unidades inmobiliarias independientes pero que tengan una función accesoria al predio principal tales como cocheras, garajes, depósitos con área menor o igual es a 5.0 m<sup>2</sup>, tendales, azoteas y aires independizados en general (siempre que no hayan sido arrendadas, dados en uso a terceros, o sean empleadas para desarrollar actividades económicas o de servicios), los cuales no estarán afectos al pago de arbitrios municipales.

#### Artículo 4º.- Nacimiento y Exigibilidad de la Obligación Tributaria

La prestación y mantenimiento de los servicios públicos de Limpieza Pública (Recolección de Residuos Sólidos y Barrido de Calles), Parques y Jardines, y Serenazgo descritos en el artículo 3º constituyen el hecho generador de la obligación tributaria de pago de los Arbitrios Municipales que se encuentran comprendidos en la presente Ordenanza, siendo exigibles a partir del 01 de enero de 2020.

#### Artículo 5º.- Contribuyente

Es aquel que realiza o respecto del cual se produce el hecho generador de la obligación tributaria. Para efectos de la presente Ordenanza son contribuyentes los propietarios de los predios cuando los habiten, desarrollen actividades en ellos, se encuentren desocupados o cuando un tercero use el predio bajo cualquier título. Cuando no pudiera determinarse la existencia del propietario se considera contribuyente al poseedor del predio. En el caso de los predios de propiedad del Estado Peruano, se considera contribuyente a aquella persona natural o jurídica que haya recibido el predio, vía afectación en uso o cualquier otro título, o al ocupante de los mismos. Para el caso de los mercados, se constituye en contribuyente el representante legal a cargo de todo el Mercado o en su defecto los conductores de los puestos de mercado cuando éstos se hayan individualizado legalmente.

#### Artículo 6º.- Variación del Uso y Transferencia del Predio

Toda variación del uso del predio, en todo o en parte del mismo, a un uso distinto a casa habitación, durante el ejercicio 2020, obliga al propietario del mismo a declarar dicha situación a la Administración Tributaria Municipal hasta el último día hábil del mes siguiente de ocurridos los hechos, teniendo efectos tributarios a partir del primer día calendario del bimestre siguiente al de los hechos. Igual obligación recae cuando el contribuyente transfiera su propiedad bajo cualquier título.

#### Artículo 7º.- Inafectaciones

Se encuentran inafectos al pago de los arbitrios municipales comprendidos en esta Ordenanza, los predios que cumplan con las siguientes características:

- 7.1. Los Terrenos sin Construir (TSC) para los arbitrios de Recolección de Residuos Sólidos y Parques y Jardines, de acuerdo a lo establecido en el Informe Defensorial N° 106.
- 7.2. Los predios destinados al uso de Comisaría o delegaciones policiales pertenecientes a la Policía Nacional del Perú (PNP) para el arbitrio de Serenazgo.

#### Artículo 8º.- Exoneraciones

Constituyen exoneraciones al pago de los arbitrios municipales conforme a la presente Ordenanza, los siguientes:

- 8.1. Los predios de propiedad de la Municipalidad Distrital de Surquillo.
- 8.2. Los predios destinados al uso del Cuerpo o Compañía de Bomberos.
- 8.3. Los Gobiernos Extranjeros en condición de reciprocidad, siempre que el predio se destine a residencias de sus representantes diplomáticos o el funcionamiento de oficinas dependientes de sus embajadas, legaciones o consulados.
- 8.4. Las entidades religiosas reconocidas por el Estado, que destinen dichos predios a templos, conventos, monasterios y casas de retiro, siempre y cuando no produzcan renta, cumplan sus fines y se encuentren debidamente registradas ante la Municipalidad de Surquillo como tales a través de las declaraciones juradas pertinentes.
- 8.5. Exoneración del 40% de todos los Arbitrios Municipales para los predios que sean destinados a Instituciones educativas estatales.

La exoneración señalada en el punto 8.5 se formaliza por Resolución de Gerencia del área competente conforme a lo previsto en el Texto Único de Procedimientos Administrativos vigente, previa solicitud presentada por el interesado, la

misma que tendrá efectos a partir del bimestre siguiente al de la declaración, salvo que se trate de una renovación de una exoneración anteriormente otorgada.

## **CAPITULO II DETERMINACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE COSTOS**

### **Artículo 9º.- Criterios de Determinación de las Tasas**

La determinación de las tasas de arbitrios de Limpieza Pública (Recolección de Residuos Sólidos y Barrido de Calles), Parques y Jardines y Serenazgo para el ejercicio 2020 se realizará distribuyendo el costo estimado total para dicho ejercicio fiscal entre los contribuyentes que recibirán el servicio, aplicando los criterios establecidos en el artículo décimo de la presente Ordenanza. Para este efecto, quedan aprobados y forman parte integrante de la presente Ordenanza el Informe Técnico Financiero identificado como Anexo I, el cual comprende el Informe Técnico Financiero propiamente, los cuadros de Estructuras de Costos y los cuadros de Estimación de Ingresos por tipo de servicio.

### **Artículo 10º.- Distribución del Costo del Servicio de Limpieza Pública**

Determinado el importe del costo del Arbitrio de Limpieza Pública, conforme a la metodología empleada, se distribuirá dicho monto:

Entre todos los contribuyentes según la cantidad de residuos sólidos generados por tipo de uso, excepto terrenos sin construir (recolección domiciliaria), diferenciándose las prestaciones según los criterios siguientes:

#### **10.1 Recolección de Residuos Sólidos:**

- a) **Para casa habitación:** el tamaño del predio expresado en metros cuadrados de área construida, el número promedio de habitantes por predio y por zona, y la cantidad de residuos sólidos generados por predio.
- b) **Para predios distintos a casa habitación:** se considerarán los usos asistencia gratuita; centro veterinario; comercio mayor; comercio menor; compañía de bomberos; cultural; depósito; educación superior; educacional estatal; educacional privado; estacionamiento; fundación o asociación; gobierno central, institución; industria; lubricentro; organismo público descentralizado; organización sindical; partido político; puesto de mercado; servicio de salud; servicios en general; servicios sociales; templo, convento monasterio; y tienda de mercado. Dichos predios se encuentran afectados conforme a la definición de Predios prevista en el artículo 3º, empleándose los criterios siguientes: uso del predio y complementariamente el tamaño del predio expresado en metros cuadrados de área construida.

#### **10.2 Barrido de calles:** La longitud del frente del predio (frontis) y frecuencia de barrido.

### **Artículo 11º.- Distribución del Costo del Servicio de Parques y Jardines**

Determinado el costo del Arbitrio de Parques y Jardines conforme al Anexo citado en el artículo 9º, se distribuirá dicho monto como sigue:

- 11.1. En función a la concentración de área verde (medida en m2) que comprenda cada una de las zonas definidas (como criterio de asignación de costos).
- 11.2. En función de la ubicación del predio respecto del área verde (frente, cerca y lejos de área verde).

La cantidad de áreas verdes en el distrito, el costo del servicio así como la distribución del mismo, conforme a este artículo, se encuentren contempladas en el Anexo I que forma parte de la presente Ordenanza.

### **Artículo 12º.- Distribución del Costo del Servicio de Serenazgo**

Determinado el costo del arbitrio de Serenazgo conforme al Anexo citado en el artículo 9º, se distribuirá dicho monto considerando los siguientes criterios:

- 12.1. Entre las cuatro (04) zonas con mayor o menor incidencia en la prestación del servicio en el distrito (operatividad del servicio), de acuerdo a las incidencias registradas.
- 12.2. En función al uso del predio: asistencia gratuita; casa habitación; centro veterinario; comercio mayor; comercio menor; compañía de bomberos; cultural; depósito; educación superior; educacional estatal; educacional privado; estacionamiento; fundación o asociación; gobierno central, institución; industria; lubricentro; organismo público descentralizado; organización sindical; partido político; puesto de mercado; servicio de salud; servicios en general; servicios sociales; templo, convento monasterio; terreno sin construir; y tienda de mercado.

Los sectores focalizados y la distribución del costo conforme a este artículo se encuentren contemplados en el Anexo I que forma parte de la presente Ordenanza.

### **Artículo 13º.- Informe Técnico Financiero**

Apruébese el Informe Técnico Financiero, las Estructura de Costos y la Estimación de Ingresos que sustentan la aplicación de los costos y las tasas por los arbitrios municipales de limpieza pública (recolección de residuos sólidos y barrido de calles), parques y jardines, y serenazgo para el ejercicio 2020, los mismos que forman parte integrante de la presente ordenanza.

### **Artículo 14º.- Presentación de Declaración Jurada Rectificatoria**

El contribuyente que no se encuentre conforme respecto al número de habitantes promedio considerado y/o el frontis de predio registrado para el cálculo de sus tasas, puede presentar Declaración Jurada Rectificatoria sobre la medida real que le permite obtener el recálculo respectivo, sin perjuicio de las facultades de la administración para realizar fiscalización posterior a la información mencionada.

### **Artículo 15º.- Subvención de tasas**

La determinación del monto de cada uno de los arbitrios municipales de los predios no excederá el 15% en el caso del uso casa habitación respecto de los arbitrios determinados para el ejercicio 2019 (incluye los predios de uso casa habitación de los contribuyentes reconocidos con la exoneración por su condición de pensionistas y/o adulto mayor).

### CAPITULO III ASPECTO VINCULADOS AL COBRO DEL ARBITRIO

#### Artículo 16°.- Determinación de Bimestres

La obligación de pago de los arbitrios municipalidades contemplados en la presente Ordenanza es exigible al vencimiento de las fechas que se señalan a continuación:

|             |                       |                          |
|-------------|-----------------------|--------------------------|
| 1° Bimestre | Enero y Febrero       | 28 de Febrero de 2020.   |
| 2° Bimestre | Marzo y Abril         | 30 de Abril de 2020.     |
| 3° Bimestre | Mayo y Junio          | 30 de Junio de 2020.     |
| 4° Bimestre | Julio y Agosto        | 28 de Agosto de 2020.    |
| 5° Bimestre | Septiembre y Octubre  | 30 de Octubre de 2020.   |
| 6° Bimestre | Noviembre y Diciembre | 22 de Diciembre de 2020. |

#### Artículo 17°.- Intereses

A partir del día siguiente de las fechas descritas en el artículo anterior, la Administración Tributaria Municipal aplicará la tasa de interés moratorio-TIM, correspondiente a los montos determinados, de conformidad con la Ordenanza N° 254-MDS.

### DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS Y FINALES

**PRIMERA.-** Por Decreto de Alcaldía se podrán extender las fechas de vencimiento de los periodos bimensuales descritos en el artículo 16°, así como dictar las disposiciones reglamentarias necesarias para la correcta aplicación de la presente Ordenanza.

**SEGUNDA.-** El incumplimiento de las obligaciones tributarias formales o sustanciales previstas en la presente Ordenanza dará lugar a las sanciones establecidas en el Código Tributario.

**TERCERA.-** Se deja a salvo el derecho de reclamación tributaria contra los actos administrativos relativos a arbitrios municipales, cuando se traten de discrepancias en el uso de los criterios de determinación o distribución de los mismos a los contribuyentes. Corresponde a la Administración Tributaria Municipal ejercer las facultades discrecionales en materia de fiscalización para la atención de dichas reclamaciones conforme al Código Tributario.

**CUARTA.-** La presente Ordenanza entrará en vigencia a partir del 1 de enero de 2020, siempre y cuando el texto íntegro de la misma se encuentre previamente publicado en el Diario Oficial El Peruano así como el Acuerdo del Concejo Metropolitano de Lima que la ratifique.

**QUINTA.-** El texto íntegro de la ordenanza, así como el acuerdo ratificatorio respectivo será publicado en la dirección electrónica del Servicio de Administración Tributaria de la Municipalidad de Lima Metropolitana – SAT, [www.sat.gob.pe](http://www.sat.gob.pe).

**SEXTA.-** Deróguese toda disposición o norma que se oponga la presente Ordenanza.

POR TANTO:

Regístrese, comuníquese y cúmplase.

**GIANCARLO GUIDO CASASSA SANCHEZ**  
Alcalde

### ANEXO I

#### INFORME TÉCNICO FINANCIERO

**RÉGIMEN TRIBUTARIO DE ARBITRIOS DE LIMPIEZA PÚBLICA (RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS Y BARRIDO DE CALLES), PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO PARA EL EJERCICIO FISCAL 2020**

### CONTENIDO

#### 1. INFORME TÉCNICO FINANCIERO DE COSTOS

##### 1.1. ANTECEDENTES

- 1.1.1. Presentación
- 1.1.2. Componentes de la Estructura de Costos

##### 1.2. RESUMEN DEL PLAN ANUAL DE SERVICIO 2020 – INCLUYE SERVICIOS DE LOS SERVICIOS DE LIMPIEZA PÚBLICA (RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS Y BARRIDO DE CALLES), PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO

- 1.2.1. Resumen del Plan Anual de Servicio 2020 de Recolección de Residuos Sólidos
  - 1.2.1.1. Descripción de Actividades del Servicio
  - 1.2.1.2. Expectativas de Mejora – Metas del Plan de Servicio



- 1.2.2. Resumen del Plan Anual de Servicio 2020 de Barrido de Calles
  - 1.2.2.1. Descripción de Actividades del Servicio
  - 1.2.2.2. Expectativas de Mejora – Metas del Plan de Servicio
- 1.2.3. Resumen del Plan Anual de Servicio 2020 de Parques y Jardines
  - 1.2.3.1. Descripción de Actividades del Servicio
  - 1.2.3.2. Expectativas de Mejora – Metas del Plan de Servicio
- 1.2.4. Resumen del Plan Anual de Servicio 2020 de Serenazgo
  - 1.2.4.1. Descripción de Actividades del Servicio
  - 1.2.4.2. Expectativas de Mejora

**1.3. ESTRUCTURA DE COSTOS DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS**

- 1.3.1. Servicio de Recolección de Residuos Sólidos
- 1.3.2. Servicio de Barrido de Calles
- 1.3.3. Servicio de Parques y Jardines
- 1.3.4. Servicio de Serenazgo
- 1.3.5. Justificación de Incrementos
  - 1.3.5.1. Servicio de Recolección de Residuos Sólidos
  - 1.3.5.2. Servicio de Barrido de Calles
  - 1.3.5.3. Servicio de Parques y Jardines
  - 1.3.5.4. Servicio de Serenazgo
- 1.3.6. Costos ejecutados para el periodo Enero – Julio 2019

**2. INFORME TÉCNICO DE DISTRIBUCIÓN**

**2.1. COSTOS A DISTRIBUIR**

**2.2. SERVICIO DE LIMPIEZA PÚBLICA**

- 2.2.1. Cantidad de Contribuyente y predios
- 2.2.2. Criterios de Distribución
- 2.2.3. Metodología de Distribución
- 2.2.4. Tasas Estimadas
- 2.2.5. Estimación de Ingresos

**2.3. SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES**

- 2.3.1. Cantidad de Contribuyente y predios
- 2.3.2. Criterios de Distribución
- 2.3.3. Metodología de Distribución
- 2.3.4. Tasas Estimadas
- 2.3.5. Estimación de Ingresos

**2.4. SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES**

- 2.4.1. Cantidad de Contribuyente y predios
- 2.4.2. Criterios de Distribución
- 2.4.3. Metodología de Distribución
- 2.4.4. Tasas Estimadas
- 2.4.5. Estimación de Ingresos

**2.5. SERVICIO DE SERENAZGO**

- 2.5.1. Cantidad de Contribuyente y predios
- 2.5.2. Criterios de Distribución
- 2.5.3. Metodología de Distribución
- 2.5.4. Tasas Estimadas
- 2.5.5. Estimación de Ingresos

**ANEXOS**

**ANEXO 1 : ESTRUCTURAS DE COSTOS**

- ANEXO I ESTRUCTURA DE COSTOS DE RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS 2020
- ANEXO II ESTRUCTURA DE COSTOS DE BARRIDO DE CALLES 2020
- ANEXO III ESTRUCTURA DE COSTOS DE PARQUES Y JARDINES PÚBLICOS 2020
- ANEXO IV ESTRUCTURA DE COSTOS DE SERENAZGO 2020

**INFORME TECNICO FINANCIERO DE COSTOS****1.1. ANTECEDENTES****1.1.1. PRESENTACIÓN**

El presente documento tiene por objetivo sustentar adecuadamente los costos efectivos globales de los servicios municipales de Recolección de Residuos Sólidos, Barrido de Calles, Parques y Jardines Públicos y Serenazgo de la Municipalidad Distrital de Surquillo para el Ejercicio 2020, así como la distribución de dichos costos a predios en función de los parámetros establecidos por la normatividad vigente.

De acuerdo a lo señalado en el Artículo 1° de la Ley N° 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 Municipales se calcularán en función al costo que demanda el servicio a prestar efectiva y/o potencialmente, para el normal desarrollo y mejora de los Servicios de Recolección de Residuos Sólidos, Barrido de Calles, Parques y Jardines Públicos y Serenazgo.

Por ello, el presente Informe Técnico Financiero guarda los lineamientos de la Directiva SAT/MML N° 001-006-00000015: Directiva sobre determinación de costos de los servicios aprobados en ordenanzas tributarias distritales de la provincia de Lima, emitida por el Servicio de Administración Tributaria – SAT.

Para el ejercicio 2018 se aprobó la Ordenanza N° 412-MDS, que aprueba el Régimen Tributario de los Arbitrios Municipales del Distrito de Surquillo; el mismo que fuera actualizado de acuerdo al IPC para el ejercicio 2019, cuya estructura de costos era de S/ 17,598,966.06 Soles. Por tal motivo, para el periodo 2020 es necesario justificar la referida estructura de acuerdo al costo que demanda la prestación de los servicios municipales de Recolección de Residuos Sólidos, Barrido de Calles, Parques y Jardines Públicos y Serenazgo de la Municipalidad de Surquillo; el mismo que tiene relación con la ejecución del gasto de acuerdo a lo proyectado al mes de diciembre de 2019; por cuanto la efectividad y sostenibilidad de la prestación de dichos servicios municipales se han incrementado, alcanzando una estructura de costo proyectada para el periodo 2020 por un importe de S/ 21,749,238.89 soles, lo cual refleja el 23.58% de crecimiento de los costos totales con respecto al 2019.

**1.1.2. COMPONENTES DE LA ESTRUCTURA DE COSTOS**

Para la determinación del costo de los servicios la Municipalidad Distrital de Surquillo ha realizado la estructura de costos en función a los cuadros (I, II, III y IV) contemplados en la Directiva SAT N° 001-006-00000015: Directiva sobre determinación de costos de los servicios aprobados en Ordenanzas Tributarias Distritales de la provincia de Lima, contemplando los siguientes componentes:

- a) Costos directos: Son los costos del servicio en el que se verifica una relación directa de causalidad entre la generación del mismo y la realización de una actividad asociada a los servicios tales como la Recolección de Residuos Sólidos, Barrido de Calles, Parques y Jardines Públicos y Serenazgo.
  - Costos directos de mano de obra.
  - Costos directos de materiales y herramientas
  - Costos directos depreciación de maquinaria y equipos.
  - Otros costos y gastos variables.
- b) Costos indirectos y gastos administrativos: Comprenden los costos en el que la relación de causalidad entre la generación del mismo y la realización de las actividades asociadas a los servicios que brindamos, se presenta en forma indirecta, es decir, no puede identificarse con un solo servicio público. Por ejemplo: mano de obra indirecta, combustible para supervisión, repuestos y accesorios, mantenimiento de vehículos y equipos, etc. Estos no superan, en ninguno de los casos, el 10% del costo total.
- c) Costos fijos: Entendemos que incluyen a todos los elementos de costo que se incurre por la prestación de un servicio, el cual se mantiene constante al margen de la cantidad o volumen del servicio prestado.

La Gerencia de Protección del Medio Ambiente remite la información de los planes de servicios de parques y Jardines, recolección de residuos sólidos y barrido de calles correspondiente al año 2019.

Asimismo, la Gerencia de Seguridad Ciudadana remite la información de los planes de servicios de serenazgo correspondiente al año 2019.

De igual forma, la Subgerencia de Recursos Humanos remite la información de los sueldos y salarios correspondiente a las áreas de serenazgo, parques y jardines, recolección de residuos sólidos y barrido de calles.

Por otro lado, la Subgerencia de Logística remite la información correspondiente a los contratos, precios, órdenes de compra y de servicio para las áreas de serenazgo, parques y jardines, recolección de residuos sólidos y barrido de calles.

**1.2. RESUMEN DEL PLAN ANUAL DE SERVICIO 2020 – INCLUYE ACTIVIDADES DE LOS SERVICIOS DE LIMPIEZA PÚBLICA (RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS Y BARRIDO DE CALLES), PARQUES Y JARDINES Y SERENAZGO****1.2.1. RESUMEN DEL PLAN ANUAL DE SERVICIO 2020 DE RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS****1.2.1.1. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES DEL SERVICIO**

La Municipalidad de Surquillo viene brindando el Servicio de Recolección de Residuos Sólidos bajo el enfoque de Tercerización Total, es así que en la actualidad presta el servicio de Recolección, Transporte y Disposición Final de

Residuos Sólidos Domiciliarios y Comerciales a los predios del distrito, a través de la empresa CONSORCIO SURQUILLO LIMPIO (INTERASEO PERU SAC Y INTERASEO SAS ESP SUCURSAL DEL PERU), mediante contrato N°02-2019/MDS, por el periodo de 730 días calendario que, empieza el 16 de abril del 2019 al 15 de abril del 2021, este servicio es controlado y supervisado por la Sub Gerencia de Limpieza Pública.

Para el año 2020; de la misma forma, el plan de servicio se desarrollará las siguientes actividades:

- a) Recolección, Transporte y Disposición Final de Residuos Sólidos Domiciliarios y Comerciales.
- b) Fiscalización del Servicio.

#### **1.2.1.2. EXPECTATIVAS DE MEJORA - METAS DEL PLAN DE SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS**

Con la finalidad de mejorar el servicio para el Ejercicio Fiscal 2020, desde un punto de vista cuantitativo y cualitativo que corresponde a lo siguiente:

- Intensificar las actividades de recolección, a fin de evitar los repases en las avenidas principales.
- Intensificar las actividades de recojo en las avenidas principales y los puntos de acopio.
- Optimizar los tiempos reales en la prestación de servicio a fin de mejorar la eficiencia del servicio
- Incrementar la supervisión y control del servicio.

#### **METAS**

Para el ejercicio 2020 la meta de recolección de residuos sólidos en el distrito, es lograr una cobertura del 100%, con una prestación de servicio de calidad con eficacia y eficiencia.

#### **1.2.2. RESUMEN DEL PLAN ANUAL DE SERVICIO 2020 DE SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES**

##### **1.2.2.1. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES DEL SERVICIO**

El Servicio Barrido de calles comprende el servicio de limpieza denominado así a razón de tener una ciudad limpia, por motivos no solo ornamentales sino por necesidad de salud la población. El servicio comprende principalmente el servicio manual de Barrido de calles, limpieza y mantenimiento del ornato público en general.

La Municipalidad Distrital de Surquillo viene prestando el servicio en tres turnos, de día se realiza el barrido de calles internas, parques y plazas de las asociaciones, cooperativas, urbanizaciones, asentamientos humanos y demás, en la noche, la limpieza de las grandes avenidas y bermas del distrito.

De esta manera, el servicio de barrido de calles cubre las necesidades de limpieza del distrito teniendo en cuenta sobre todo las grandes avenidas, así como en las arterias que conglomeran grandes centros comerciales dado su alto tránsito peatonal y vehicular están expuestas a una alta generación de residuos sólidos, generados por los transeúntes, motivo por el cual requiere de una mayor prestación del servicio tal como es el caso de la Av. Angamos Este, Av. Intihuatana, Av. Nueva Tomás Marsano, Av. Domingo Orué, Av. Paseo de La República, Av. Principal, Av. República de Panamá, Av. El Sauce y Jr. Villarín en las cuales el servicio es diario y constante.

Las actividades que todos los trabajadores desarrollan en el servicio de barrido son las siguientes:

- a) Barrido de avenidas y vías de alto tránsito peatonal y/o vehicular.  
El servicio de barrido de avenidas y vías de alto tránsito peatonal y/o vehicular, también denominada limpieza por ruta fija que consiste en un circuito asignado a un barredor. Con la finalidad de minimizar accidentes y el recorrido no productivo. Se realizan 14 rutas en el turno de mañana, 3 rutas en el turno tarde y 14 rutas en el turno noche que comprende las rutas de alto tránsito vehicular o peatonal
- b) Barrido de calles internas (no considerados en el punto anterior) que conforman el distrito.  
El Servicio de Barrido de avenidas y calles internas que conforman el distrito se realiza de lunes a domingo en distintos horarios, al igual que la actividad anterior se asigna rutas fijas, asignando las calles predeterminadas en la planeación de la actividad y 46 rutas adicionales para la limpieza de las otras avenidas y calles
- c) Recojo y traslado de bolsas de basura de barrido.  
El Recojo y traslado de bolsas de basura de barrido, comprende el traslado de las bolsas de plástico negras de 1.20 m X 95 cm, que luego que son utilizadas las dejan en los lugares designados como de acopio para ser luego recogidos por las unidades móviles trimotos destinadas a esta labor, para dicho propósito a cada trabajador se le asigna 4 bolsas plásticas en forma diaria. Las 3 unidades móviles menores denominadas trimotos recorren el distrito, en la mañana y en la tarde, cada una de las unidades cuenta con chofer (1) y ayudantes (2), todos ellos (personas y unidades) con dedicación del 100%.
- d) Supervisión.  
Las labores de fiscalización y/o supervisión del servicio de barrido de calles, comprenden la verificación del cumplimiento del plan operativo La Gerencia de Protección del Medio Ambiente y la Sub Gerencia de Limpieza Pública.

Esta actividad consiste en la planificación, coordinación, y supervisión de las actividades diarias descrito en los puntos anteriores. Para la realización de dicha labor se cuenta con el siguiente personal: Gerente (1) dedicado en un 33% dado que supervisa tres servicios, Subgerente (1) dedicado en un 50% dado que supervisa dos servicios, los coordinadores tienen dedicación del 100%.

##### **1.2.2.2. EXPECTATIVAS DE MEJORA - METAS DEL PLAN DE SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES**

Los incrementos se han realizado con la finalidad de mejorar el servicio para el Ejercicio Fiscal 2020, desde un punto de vista cuantitativo y cualitativo que corresponde a lo siguiente:

- Intensificar las actividades de barrido en las avenidas principales.
- Intensificar las actividades de barrido de las calles, pasajes y jirones de las urbanizaciones dentro del distrito de surquillo.
- Optimizar los tiempos reales en la prestación de servicio a fin de mejorar la eficiencia del servicio.
- Intensificar las actividades de recojo de bolsas en el distrito.
- Mejorar los centros de acopio.
- Intensificar la supervisión a fin de cumplir con lo planificado por la gerencia de Protección del medio Ambiente y la Sub Gerencia de Limpieza Pública.

#### METAS

- Se tiene como meta prestar el servicio de barrido de calles con la calidad del servicio que actualmente se viene brindando. Se estima incrementar en el servicio de barrido en un 10%.
- Incrementar la supervisión y control del servicio

### 1.2.3. RESUMEN DEL PLAN ANUAL DEL SERVICIO 2020 DE PARQUES Y JARDINES

#### 1.2.3.1. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES DEL SERVICIO

La sub Gerencia de Ornato y Áreas Verdes, define cada una de las actividades de la siguiente manera:

- a) El servicio riego con punto de agua y mantenimiento general de parques y jardines, se realiza debido al maltrato de las áreas verdes por parte los usuarios por lo que es necesario realizar el mantenimiento del gras mediante una resiembra en las áreas dañadas. Esta actividad se ejecuta con el personal de campo de parques y jardines, con apoyo de maquinaria según sea el caso y de acuerdo al tamaño y textura del terreno a laborar; luego se procede a la preparación del terreno, que consiste en el volteado, desterronado, rastrillaje y nivelación. El proceso continua con el abonamiento del terreno y siembra de esquejes (gras).
- b) El servicio de corte de gras de áreas verdes de bermas centrales y laterales de avenidas, parques y jardines; esta actividad consiste en cortar el gras de las áreas verdes de bermas centrales y laterales de avenidas y parques, parques y jardines; barrer y acopiar el material cortado en los puntos de acopio definidos
- c) El riego con camión cisterna se realiza especialmente en las bermas y parque y jardines en los cuales no existe punto de riego o canal. El riego por cisterna se ha proyectado a que se realice en turno tarde y noche con la finalidad de que las plantas aprovechen mejor la humedad del suelo y se evite la evaporación del agua.
- d) Limpieza de áreas verdes de las bermas centrales y laterales de las avenidas del distrito se desarrolla esta actividad en las áreas verdes de las bermas centrales y laterales de las avenidas del distrito, que consiste en el deshierbe y limpieza, acopiando dichos materiales en los punto definidos.
- e) Riego por gravedad y mantenimiento de canales en esta actividad se preparan los canales de regadío (zanjas para el traslado del agua) para posteriormente realizar el riego de los parques y jardines.
- f) Mantenimiento, poda, fumigación y lavado de árboles, el mantenimiento comprende las actividades de corte y poda, control de plagas, abonamiento, riego eficiente con la finalidad de embellecer y mejorar el aspecto paisajístico de nuestros parques.
- g) Mantenimiento de parques y jardines. Se encarga de dar diariamente mantenimiento a los parques y jardines del distrito, esta actividad consiste en deshierbe, poda y limpieza, y acopio en los puntos debidamente señalados.
- h) Recojo y disposición final de maleza, esta actividad corresponde al recojo del maleza, papelería, gras, etc. que se recolectan a través de las actividades previamente definas en las áreas verdes del distrito, recogidos desde los puntos de acopio establecidos.
- i) Supervisión. Esta es una actividad complementariamente que se realiza para verificar y controlar la ejecución del servicio. Esta actividad consiste en la planificación, coordinación, y supervisión de las actividades descritas en los puntos anteriores.

#### 1.2.3.2. EXPECTATIVAS DE MEJORA - METAS DEL PLAN DE SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

Los incrementos se han realizado con la finalidad de mejorar el servicio para el Ejercicio Fiscal 2020, desde un punto de vista cuantitativo y cualitativo que corresponde a lo siguiente:

- Intensificar las actividades de riego en los parques y bermas del distrito
- Mejorar el cuidado de los parques, bermas y áreas verdes del distrito.
- Intensificar las actividades de corte de grass y acopio de maleza en los puntos establecidos.
- Incrementar el riego con cisterna en las bermas y avenidas principales.
- Optimizar los tiempos reales de riego.
- Intensificar las actividades limpieza en las bermas centrales y laterales de las avenidas.
- Mejorar los centros de acopio
- Intensificar el mantenimiento de los canales para el regadío de los parques.
- Intensificar las actividades mantenimiento, poda y fumigación de árboles dentro del distrito.
- Intensificar la actividad de mantenimiento de los parques y jardines dentro del distrito.
- Optimizar los tiempos de los traslados de maleza.
- Optimizar la supervisión para el cumplimiento de lo planificado por la Gerencia de Protección del medio ambiente y la subgerencia de Ornato y áreas verdes.

#### METAS

Las metas se establecieron a fin de conseguir lo siguiente:

- A nivel de calidad del servicio la meta es alcanzar 20% de mayor vistosidad del distrito a través del uso de plantas ornamentales en las áreas verdes y contar con espacios adecuadamente limpios para el disfruta de las familias.
- Optimizar en un 10% los servicios ofrecidos mejorando los tiempos en cada una de las actividades programadas.

#### **1.2.4. RESUMEN DEL PLAN ANUAL DEL SERVICIO 2020 DE SERENAZGO**

##### **1.2.4.1. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES DEL SERVICIO**

Dentro de las políticas establecidas por la Municipalidad Distrital de Surquillo a través de la Gerencia de Seguridad Ciudadana y la Sub Gerencia de Policía Municipal y Serenazgo es fortalecer las acciones de prevención, disuasión y control de la violencia en los 4 cuadrantes definidos y ejecutan las siguientes actividades:

| <b>ACTIVIDADES</b>                     | <b>DESCRIPCION:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PUESTO DE AUXILIO RAPIDO               | Cuenta con 16 puestos de Auxilio rápido distribuidos de la siguiente forma 3 en la zona 1, 2 en la zona 2, 5 en la zona 3 y 5 en la zona 4, en la numero 16 funciona la central de operaciones en la zona 4.<br>Se cuenta además con 2 casetas que se encuentran en la zona 4.<br>Realiza auxilio rápido de eventos que ocurren en su jurisdicción.                                                                                                                                                                 |
| PATRULLAJE INTEGRADO                   | Se han designado 19 unidades móviles para este servicio: 12 camionetas y 7 automóviles.<br>Su función es realizar patrullaje, preventivo, disuasivo se da.<br>Patrulla en parques y urbanizaciones realizadas diariamente en 3 turnos por las principales arterias y parques del distrito tiene como finalidad tener presencia en estos puntos a fin de disuadir cualquier hecho delictivo. Se realiza con un Sereno conjuntamente con personal de la Policía Nacional en las Unidades de Serenazgo, el patrullaje. |
| PATRULLAJE MOTORIZADO                  | Son designados 20 motos lineales, que patrullan el distrito en 1 turno.<br>Reducir el índice de robos ocasionados por presencia de motos lineales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| PATRULLAJE CANINO                      | Se cuenta con 6 perros, 3 se encuentran en proceso de adiestramiento para realizar la labor de patrullaje canino.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| PATRULLAJE A PIE                       | Patrulla en parques y urbanizaciones realizadas diariamente en 3 turnos por las principales arterias y parques del distrito tiene como finalidad tener presencia en estos puntos a fin de disuadir cualquier hecho delictivo, de acuerdo a una programación homogénea en todo el distrito.                                                                                                                                                                                                                          |
| PATRULLAJE EN BICICLETA                | Se cuenta con 10 bicicletas para esta actividad, la cual se realiza en tres turnos siendo su base de operaciones la jurisdicción de los Puestos Rápidos de acuerdo a una programación homogénea en todo el distrito.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| CENTROS DE MONITOREO                   | Sistema de Monitoreo de Cámaras, el cual cuenta con 115 cámaras ubicadas estratégicamente, las cuales tienen incorporada una bocina que puede ser activada mediante un celular accionado por los vecinos de la zona.<br>El personal asignado trabaja en tres turnos.                                                                                                                                                                                                                                                |
| ATENCIÓN A LAS LLAMADAS DE EMERGENCIA. | Se da atención a las llamadas de auxilio de los usuarios del distrito, la recepción de la queja es vía telefónica, luego el operador de radio coordina con central de monitoreo y con el personal de patrullaje vehicular, motorizado para que realicen la intervención requerida, esta actividad que se realiza en los tres turnos.                                                                                                                                                                                |

##### **1.2.4.2. EXPECTATIVAS DE MEJORA - METAS DEL PLAN DE SERVICIO DE SERENAZGO**

Con la finalidad de mejorar el Servicio de Serenazgo para el Ejercicio Fiscal 2020, desde un punto de vista cuantitativo y cualitativo que responde a lo siguiente:

- Asegurar la operatividad al 100% de las cámaras de seguridad las 24 horas del día, con registro en tiempo real las incidencias que podrían presentarse en el distrito, a través del servicio de video vigilancia, para lo cual se cuenta con 115 cámaras de video, lo que permitirá que se pueda destinar personal para contrarrestar las posibles incidencias que puede captar con estos equipos.
- Mantener siempre activos los PAR para auxilio y escucha de los ciudadanos del distrito.
- Intensificar las actividades de patrullaje, para lo cual se ha implementado las 20 unidades móviles menores lo que permitirá fortalecer el patrullaje disuasivo y preventivo dentro de las zonas de mayor peligrosidad del distrito y reducir las incidencias de intentos de robo y otros.
- Realizar el patrullaje en conjunto con los distritos aledaños con la finalidad de unir esfuerzos entre los distritos fortaleciendo la prevención de delitos en los límites del distrito.
- Aumentar la sensación de seguridad en las zonas destinadas para el plan celeste en prevención de delitos.
- Salvaguardar la integridad de los escolares en las horas de ingreso y salida de los 16 colegios destinados a este servicio.
- Aumentar la presencia de serenazgo en los parques y urbanizaciones con la finalidad de disminuir los posibles hechos delictivos.
- Aumentar la sensación disuasiva del patrullaje canino.
- Intensificar el actuar de serenazgo en los lugares de consumo de sustancias toxicas y bebidas alcohólicas.
- Intensificar las actividades de patrullaje, para disuadir el hecho de consumo de bebidas alcohólicas en las calles y parques del distrito.
- Intensificar la supervisión para el cumplimiento de lo planificado por la Gerencia de Seguridad Ciudadana y la subgerencia de serenazgo

**METAS**

Para el año 2020 se planea incrementar en un 10% la sensación de seguridad y alerta al utilizar las cámaras de seguridad en todo el distrito.

- Así mismo reducir en 5% el tiempo que conlleva intervenir en los lugares de mayor incidencia delictiva

**1.3 ESTRUCTURA DE COSTOS DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS****1.3.1 SERVICIO DE RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS**

El costo presupuestado para el servicio de recolección de residuos sólidos correspondiente al ejercicio 2020 asciende a S/ 5,802,292.41. A continuación, se presenta un cuadro resumen con la estructura de costos por elemento de costo en el servicio de Recolección de Residuos Sólidos para el 2020.

**Cuadro  
Resumen de Estructura de Costos de Recolección de Residuos Sólidos  
(En Soles)**

| Recojo de Residuos Solidos | 2019                | 2020                | Diferencia          | Var. %        |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>     | <b>4,146,708.18</b> | <b>5,679,725.34</b> | <b>1,533,017.16</b> | <b>36.97%</b> |
| MANO DE OBRA DIRECTA       | 131,485.64          | 0.00                | -131,485.64         | -100.00%      |
| COSTO MATERIALES           | 155,538.63          | 0.00                | -155,538.63         | -100.00%      |
| DEPRECIACION               | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00%         |
| OTROS GASTOS DIRECTOS      | 3,859,683.90        | 5,679,725.34        | 1,820,041.44        | 47.16%        |
| <b>COSTOS INDIRECTOS</b>   | <b>97,988.71</b>    | <b>99,161.05</b>    | <b>1,172.34</b>     | <b>1.20%</b>  |
| MANO DE OBRA INDIRECTA     | 68,281.37           | 82,351.87           | 14,070.50           | 20.61%        |
| MAT. UTILES DE OFICINA     | 445.39              | 2,206.94            | 1,761.55            | 395.51%       |
| DEPRECIACION               | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00%         |
| OTROS COSTOS INDIRECTOS    | 29,261.94           | 14,602.23           | -14,659.71          | -50.10%       |
| <b>COSTOS FIJOS</b>        | <b>21,903.21</b>    | <b>23,406.02</b>    | <b>1,502.81</b>     | <b>6.86%</b>  |
| COSTOS FIJOS               | 21,903.21           | 23,406.02           | 1,502.81            | 6.86%         |
| <b>TOTAL</b>               | <b>4,266,600.10</b> | <b>5,802,292.41</b> | <b>1,535,692.31</b> | <b>35.99%</b> |

**OTROS COSTOS VARIABLES**

| Elemento de Costo          | Valor (S/.)  | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                               |
|----------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Consortio Surquillo Limpio | 5,679,725.34 | Mediante Contrato N° 002-2019-MDS, se realiza la recolección, transporte y disposición final de los residuos sólidos del distrito de Surquillo. |

**COSTOS MANO DE OBRA INDIRECTOS**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                    |
|-------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal en CAS   | 82,351.87   | Comprende el costo proporcional del Gerente de Protección del Medio Ambiente y el Subgerente de Limpieza Pública; y del personal que efectúa labores de supervisión del Servicio de Recolección de Residuos Sólidos. |

**COSTO DE ÚTILES DE OFICINA**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                          |
|-------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Útiles de Oficina | 2,206.94    | Comprende el material de escritorio y demás materiales de oficina que sirven para realizar las labores administrativas de coordinación, control y gestión del Servicio de Recolección de Residuos Sólidos. |

**OTROS COSTOS INDIRECTOS**

| Elemento de Costo                                            | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Combustible, Llantas, Útiles de Limpieza y Telefonía Celular | 14,602.23   | Necesarios para el mantenimiento preventivo y correctivo de las unidades, incluye el combustible con Contrato N°008-2018-MDS, llantas y el servicio de telefonía a cargo de la supervisión contrato N° 001-2019-MDS |

**COSTOS FIJOS**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                              |
|-------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| agua              | 15,772.87   | Comprende el consumo proporcional del servicio de agua potable.                                                                                                                |
| luz               | 7,409.63    | Comprende el consumo proporcional de energía eléctrica del suministro que abastece, tanto a la Gerencia de Protección del Medio Ambiente y la Subgerencia de Limpieza Pública. |
| Telefonía Fija    | 223.53      | Comprende la facturación de la línea asignada a este servicio                                                                                                                  |

Cabe indicar que el costo por el soat de la unidad de supervisión es asumida por la municipalidad.

**1.3.2. SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES**

El costo presupuestado para el servicio de barrido de calles correspondiente al ejercicio 2020 asciende a S/ 4,124,461.83. A continuación, se presenta un cuadro resumen con la estructura de costos por elemento de costo en el servicio de Barrido de Calles para el 2020.

**Cuadro  
Resumen de Estructura de Costos de Barrido de Calles  
(En Soles)**

| Barrido de Calles        | 2019                | 2020                | Diferencia        | Var. %         |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>   | <b>3,208,270.24</b> | <b>3,967,481.27</b> | <b>759,211.03</b> | <b>23.66%</b>  |
| MANO DE OBRA DIRECTA     | 2,756,540.01        | 3,418,927.75        | 662,387.74        | 24.03%         |
| COSTO MATERIALES         | 429,104.50          | 474,946.93          | 45,842.43         | 10.68%         |
| DEPRECIACION             | 0.00                | 0.00                | -                 | 0.00%          |
| OTROS GASTOS DIRECTOS    | 22,625.73           | 73,606.59           | 50,980.86         | 225.32%        |
| <b>COSTOS INDIRECTOS</b> | <b>233,403.97</b>   | <b>133,638.91</b>   | <b>-99,765.06</b> | <b>-42.74%</b> |
| MANO DE OBRA INDIRECTA   | 203,331.31          | 101,477.06          | -101,854.25       | -50.09%        |
| MAT. UTILES DE OFICINA   | 432.29              | 2,142.03            | 1,709.74          | 395.51%        |
| DEPRECIACION             | 0.00                | 0.00                |                   | 0.00%          |
| OTROS COSTOS INDIRECTOS  | 29,640.37           | 30,019.81           | 379.44            | 1.28%          |
| <b>COSTOS FIJOS</b>      | <b>21,267.25</b>    | <b>23,341.65</b>    | <b>2,074.40</b>   | <b>9.75%</b>   |
| COSTOS FIJOS             | 21,267.25           | 23,341.65           | 2,074.40          | 9.75%          |
| <b>TOTAL</b>             | <b>3,462,941.47</b> | <b>4,124,461.83</b> | <b>661,520.37</b> | <b>19.10%</b>  |

En relación a la mano de obra se ha contratado a personal bajo el régimen CAS y también trasladado personal de otras áreas que laboran bajo el régimen 728 y 276 sustentado bajo el informe N° 456-2019-SGRH-GAF/MDS, asimismo se muestra un incremento de 146 trabajadores a 182 trabajadores.

**MANO DE OBRA DIRECTA**

| Elemento de Costo          | Valor (S/.)  | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                           |
|----------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal en Planilla y CAS | 3,418,927.75 | Comprende al personal asignado a las labores de barrido, Cabe indicar que la municipalidad está asumiendo el costo de la escolaridad del personal bajo el régimen 728 y 276 |

**MATERIALES DIRECTOS**

| Elemento de Costo                   | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                           |
|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uniformes, materiales y combustible | 474,946.93  | Comprende el gasto realizado por los uniformes, materiales y combustible de las unidades Contrato N°008-2018-MDS y contrato 003-2019-MDS respecto a la adquisición de bolsa |

**OTROS COSTOS VARIABLES**

| Elemento de Costo        | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                      |
|--------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Mantenimientos y Llantas | 73,606.59   | Comprende los repuestos, llantas para trimotos y camión quienes reciben mantenimiento. |

**COSTOS MANO DE OBRA INDIRECTOS**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                     |
|-------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal CAS      | 101,477.06  | Comprende el costo proporcional del Gerente de Protección del Medio Ambiente y el Subgerente de Limpieza Pública; y del personal que efectúa labores de supervisión del Servicio de Barrido de Calles |

**OTROS COSTOS INDIRECTOS**

| Elemento de Costo                                                                    | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Materiales, Mantenimiento, combustible, llantas, telefonía celular de la supervisión | 30,019.81   | Necesarios para el mantenimiento preventivo y correctivo de las unidades de supervisión y las instalaciones, así como los servicios de telefonía celular para el persona combustible y contrato N° 001-2019-MDS para telefonía celular |

**COSTO DE ÚTILES DE OFICINA**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                           |
|-------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Útiles de Oficina | 2,142.03    | Comprende el material de escritorio y demás materiales de oficina que sirven para realizar las labores administrativas de coordinación, control y gestión del Servicio de Barrido de Calles |

**COSTOS FIJOS**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                              |
|-------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| agua              | 15,308.96   | Comprende el consumo proporcional del servicio de agua potable.                                                                                                                |
| luz               | 7,191.70    | Comprende el consumo proporcional de energía eléctrica del suministro que abastece, tanto a la Gerencia de Protección del Medio Ambiente y la Subgerencia de Limpieza Pública. |
| Telefonía Fija    | 216.95      | Comprende la facturación de la línea asignada a este servicio                                                                                                                  |

**SOAT**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                     |
|-------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Soat              | 624.04      | Seguro obligatorio de accidentes de tránsito necesarios para la circulación de las unidades. La municipalidad asume el costo de un Soat de la trimoto |

**1.3.3. SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES PÚBLICOS**

El costo presupuestado para el servicio de parques y jardines públicos correspondiente al ejercicio 2020 asciende a S/ 5,138,643.94. A continuación se muestra un cuadro resumen con la estructura de costos por elemento de costo en el servicio de Parques y Jardines Públicos para el 2020.

**Cuadro  
Resumen de Estructura de Costos de Parques y Jardines Públicos  
(En Soles)**

| Parques y Jardines             | 2019                | 2020                | Diferencia          | Var. %         |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>         | <b>3,982,412.61</b> | <b>4,997,146.15</b> | <b>1,014,733.55</b> | <b>25.48%</b>  |
| <b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>    | 2,686,605.37        | 3,701,927.98        | 1,015,322.61        | 37.79%         |
| <b>COSTO MATERIALES</b>        | 666,949.82          | 374,242.97          | -292,706.85         | -43.89%        |
| <b>DEPRECIACION</b>            | -                   | 0.00                |                     | 0.00%          |
| <b>OTROS GASTOS DIRECTOS</b>   | 628,857.41          | 920,975.20          | 292,117.79          | 46.45%         |
| <b>COSTOS INDIRECTOS</b>       | <b>306,337.88</b>   | <b>118,780.18</b>   | <b>-187,557.70</b>  | <b>-61.23%</b> |
| <b>MANO DE OBRA INDIRECTA</b>  | 276,255.33          | 113,369.47          | -162,885.85         | -58.96%        |
| <b>MAT. UTILES DE OFICINA</b>  | 432.29              | 2,142.03            | 1,709.74            | 395.51%        |
| <b>DEPRECIACION</b>            | -                   | 0.00                |                     | 0.00%          |
| <b>OTROS COSTOS INDIRECTOS</b> | 29,650.26           | 3,268.67            | -26,381.59          | -88.98%        |
| <b>COSTOS FIJOS</b>            | <b>21,840.80</b>    | <b>22,717.61</b>    | <b>876.82</b>       | <b>4.01%</b>   |
| <b>COSTOS FIJOS</b>            | 21,840.80           | 22,717.61           | 876.82              | 4.01%          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>4,310,591.28</b> | <b>5,138,643.94</b> | <b>828,052.66</b>   | <b>19.21%</b>  |

En relación a la mano de obra directa del servicio se observa un incremento debido la contratación de personal bajo el régimen CAS y al traslado personal de otras áreas que laboran bajo el régimen 728 sustentado bajo el informe N° 456-2019-SGRH-GAF/MDS, pasando de 124 trabajadores a 161 trabajadores.

**COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA**

| Elemento de Costo          | Valor (\$/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal en Planilla y CAS | 3,701,927.98 | Comprende al personal nombrado así como, al personal contratado bajo la modalidad de Contrato Administrativo de Servicios (cuyo costo mensual incluye las aportaciones por concepto de Essalud) que brinda el servicio de Parques y Jardines Públicos, requiriéndose de un total de 161 operarios, la municipalidad asume el costo de escolaridad |

**COSTO DE MATERIALES**

| Elemento de Costo                                  | Valor (\$/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uniformes, Materiales, Herramientas y combustibles | 374,242.97   | Comprende los uniformes requeridos para un total de 161 operarios, considerando la dotación de las prendas de acuerdo a la labor que realizan y renovándolas de acuerdo a su vida útil por efectos del desarrollo de las actividades; forman parte del uniforme asignado: polo de algodón manga corta, pantalón, gorro, guantes, y botas de jebe, anteojos y mascarillas, materiales y herramientas empleados en el desarrollo de sus labores. |
|                                                    |              | Comprende el consumo de combustible, necesario para la operatividad de las unidades vehiculares y equipos, asignados al Servicio de Parques y Jardines Públicos.                                                                                                                                                                                                                                                                               |

**OTROS COSTOS VARIABLES**

| Elemento de Costo                             | Valor (\$/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mantenimientos, repuestos y Servicio de Riego | 920,975.20   | Comprende los gastos de los mantenimientos preventivos para las unidades, repuestos, llantas y los gastos de la junta de riego y servicio de agua para parques con Sedapal |

**COSTOS INDIRECTOS**

| Elemento de Costo | Valor (\$/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                           |
|-------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal en CAS   | 113,369.47   | Comprende el costo proporcional del Gerente de Protección del Medio Ambiente y el Subgerente de ornato y áreas verdes; y del personal que efectúa labores de supervisión del Servicio de Parques y Jardines |

**OTROS COSTOS INDIRECTOS**

| Elemento de Costo              | Valor (\$/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                             |
|--------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Materiales y Telefonía Celular | 3,268.67     | Necesarios para el mantenimiento del local de control de operaciones y servicio de telefonía celular para el personal de supervisión Contrato N° 001-2019-MDS |

**COSTO DE ÚTILES DE OFICINA**

| Elemento de Costo | Valor (\$/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                            |
|-------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Útiles de Oficina | 2,142.03     | Comprende el material de escritorio y demás materiales de oficina que sirven para realizar las labores administrativas de coordinación, control y gestión del Servicio de Parques y jardines |

**COSTOS FIJOS**

| Elemento de Costo | Valor (\$/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                  |
|-------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Agua              | 15,308.96    | Comprende el consumo proporcional del servicio de agua potable.                                                                                                                    |
| Luz               | 7,191.70     | Comprende el consumo proporcional de energía eléctrica del suministro que abastece, tanto a la Gerencia de Protección del Medio Ambiente y la Subgerencia de Ornato y Áreas Verdes |
| Telefonía Fija    | 216.95       | Comprende la facturación de la línea asignada a este servicio                                                                                                                      |

El costos del SOAT para las unidades del servicio de Parques y jardines es asumido por la municipalidad.

### 1.3.4. SERVICIO DE SERENAZGO

El costo presupuestado para el servicio de serenazgo correspondiente al ejercicio 2020 asciende a S/ 6,683,840.70. A continuación, se muestra el cuadro resumen de la estructura de costos por Elemento de Costo en el servicio de Serenazgo para el 2020.

**Cuadro  
Resumen de Estructura de Costos de Serenazgo  
(En Soles)**

| Serenazgo                      | 2019                | 2020                | Diferencia          | Var. %         |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>         | <b>4,892,355.09</b> | <b>5,942,868.18</b> | <b>1,050,513.09</b> | <b>21.47%</b>  |
| <b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>    | 3,525,940.34        | 5,066,136.20        | 1,540,195.86        | 43.68%         |
| <b>COSTO MATERIALES</b>        | 631,195.72          | 870,963.46          | 239,767.74          | 37.99%         |
| <b>DEPRECIACION</b>            | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00%          |
| <b>OTROS GASTOS DIRECTOS</b>   | 735,219.03          | 5,768.52            | -729,450.51         | -99.22%        |
| <b>COSTOS INDIRECTOS</b>       | <b>489,755.37</b>   | <b>413,077.31</b>   | <b>-76,678.06</b>   | <b>-15.66%</b> |
| <b>MANO DE OBRA INDIRECTA</b>  | 433,403.31          | 380,733.60          | -52,669.71          | -12.15%        |
| <b>MAT. UTILES DE OFICINA</b>  | 7,925.48            | 6,492.54            | -1,432.94           | -18.08%        |
| <b>DEPRECIACION</b>            | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00%          |
| <b>OTROS COSTOS INDIRECTOS</b> | 48,426.58           | 25,851.18           | -22,575.40          | -46.62%        |
| <b>COSTOS FIJOS</b>            | <b>176,722.75</b>   | <b>327,895.21</b>   | <b>151,172.46</b>   | <b>85.54%</b>  |
| <b>COSTOS FIJOS</b>            | 176,722.75          | 327,895.21          | 151,172.46          | 85.54%         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>5,558,833.21</b> | <b>6,683,840.70</b> | <b>1,125,007.50</b> | <b>20.24%</b>  |

En relación a la mano de obra directa del servicio se observa un incremento debido la contratación de personal bajo el régimen CAS y al traslado personal de otras áreas que laboran bajo el régimen 728 sustentado bajo el informe N° 442-2019-SGRH-GAF/MDS, pasando de 197 trabajadores a 290 trabajadores.

#### COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA

| Elemento de Costo          | Valor (S/.)  | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal en Planilla y CAS | 5,066,136.20 | Comprende al personal nombrado así como, al personal contratado bajo la modalidad de Contrato Administrativo de Servicios que brinda el servicio de Serenazgo, requiriéndose de un total de 290 trabajadores, cabe indicar que la municipalidad está asumiendo la escolaridad para los trabajadores 728 |

#### COSTO DE MATERIALES

| Elemento de Costo                            | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uniformes, Materiales, combustible y llantas | 870,963.46  | Comprende los uniformes requeridos para un total de 290 trabajadores considerando la dotación de las prendas de acuerdo a la labor que realizan y renovándolas de acuerdo a su vida útil por efectos del desarrollo de las actividades; forman parte del uniforme asignado: botín de cuero, camisa drill, chaleco, corbata, gorro, pantalón, chaleco, etc. |
|                                              |             | Comprende el consumo de combustible con contrato 008-2018-MDS, necesario para la operatividad de las unidades vehiculares y equipos, asignados al Servicio de Serenazgo. También el alimento para los canes y las llantas para las camionetas y motos                                                                                                      |

#### OTROS COSTOS VARIABLES

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                 |
|-------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Telefonía Celular | 5,768.52    | Comprende los gastos del servicio de telefonía celular Contrato Nro. 001-2019-MDS |

**COSTOS MANO DE OBRA INDIRECTOS**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                           |
|-------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal en CAS   | 380,733.60  | Comprende el costo proporcional del Gerente de Seguridad Ciudadana y el Subgerente de Serenazgo; y del personal que efectúa labores de supervisión y coordinación del Servicio de Serenazgo |

**OTROS COSTOS INDIRECTOS**

| Elemento de Costo                           | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Materiales, combustible y telefonía celular | 25,851.18   | Necesarios para el mantenimiento preventivo y correctivo de la central de operaciones, comprende los servicios de telefonía celular Contrato Nro. 001-2019-MDS necesarias para las actividades de supervisión |

**COSTO DE ÚTILES DE OFICINA**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                   |
|-------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Útiles de Oficina | 6,492.54    | Comprende el material de escritorio y demás materiales de oficina que sirven para realizar las labores administrativas de coordinación, control y gestión del Servicio de Serenazgo |

**COSTOS FIJOS**

| Elemento de Costo | Valor (S/.) | Descripción del Elemento de Costo                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| agua              | 14,583.40   | Comprende el consumo proporcional del servicio de agua potable.                                                                                                                                                                            |
| luz               | 197,382.00  | Comprende el consumo proporcional de energía eléctrica del suministro que abastece, tanto a la Gerente de Seguridad Ciudadana y el Subgerente de Serenazgo, así como las cámaras de seguridad, los puestos de auxilio rápido y las casetas |
| Telefonía Fija    | 660.00      | Comprende la facturación de la línea asignada a este servicio                                                                                                                                                                              |
| Radios            | 99,120.00   | Para la comunicación entre los Supervisores de las zonas, Policía Nacional y Central. Contrato Nro. 022-2017-MDS                                                                                                                           |
| Soat              | 16,149.81   | Seguro obligatorio de accidentes de tránsito necesarios para la circulación de las unidades.                                                                                                                                               |

**1.3.5. JUSTIFICACIÓN DE INCREMENTOS**

En el siguiente cuadro podemos apreciar las justificaciones de los incrementos por cada servicio:

**COMPARATIVO DE COSTOS DE ARBITRIOS: 2019 - 2020**

(En Soles)

| CONCEPTO                        | 2019 1/              | 2020                 | DIFERENCIA          | VAR. %        |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Recolección de Residuos Sólidos | 4,266,600.10         | 5,802,292.41         | 1,535,692.31        | 35.99%        |
| Barrido de Calles               | 3,462,941.47         | 4,124,461.83         | 661,520.37          | 19.10%        |
| Parques y Jardines              | 4,310,591.28         | 5,138,643.94         | 828,052.66          | 19.21%        |
| Serenazgo                       | 5,558,833.21         | 6,683,840.70         | 1,125,007.49        | 20.24%        |
| <b>Total</b>                    | <b>17,598,966.06</b> | <b>21,749,238.89</b> | <b>4,150,272.82</b> | <b>23.58%</b> |

**Factores cuantitativos y cualitativos**

En cuanto al servicio de **Recolección de Residuos Sólidos** se observa una variación del 35.99% que representa S/ 1,535,692.31 el mismo que en concordancia con lo indicado en el informe técnico esto se debería a lo siguiente:

- I. Respecto a los otros gastos directos se ha incrementado pasando de S/ 3,859,683.90 a S/ 5,679,725.34 la cual es representa un incremento de S/ 1,820,041.44, esto es debido a la actualización del costos de la tercerización total del servicio Recolección, Transporte y Disposición Final de Residuos Sólidos del distrito de Surquillo que conforme al Contrato N° 002-2019-MDS.
- II. También respecto a la mano de obra indirecta se ve un incremento de S/ 68,281.37 a 82,351.87 debido a la modificación de la remuneración de personal de supervisión que ha pasado al régimen CAS.
- III. Respecto a los materiales y útiles de escritorio se incrementado debido al incremento de los precios de dichos materiales, pasando de S/ 445.39 a S/ 2,206.94.
- IV. Asimismo, el costo fijo se ha visto incrementando debido a la actualización de los costos de los servicios de energía eléctrica y agua potable pasando de S/ 21,903.21 a S/ 23,406.02.

En cuanto al servicio de **Barrido de Calles** se observa una variación del 19.10% que representa S/ 661,520.37 el mismo que en concordancia con lo indicado en el informe técnico esto se debería a lo siguiente:

- I. En relación a la mano de obra directa del servicio se observa un incremento debido la contratación de personal bajo el régimen CAS y al traslado personal de otras áreas que laboran bajo el régimen 728 y 276 sustentado bajo el informe N° 456-2019-SGRH-GAF/MDS, pasando de S/ 2,756,540.01 a S/ 3,418,927.75 lo que representa S/ 662,387.74, asimismo se muestra un incremento de 146 trabajadores a 182 trabajadores.
- II. Respecto a los materiales directos empleados en la operación se muestra un incremento pasando de S/ 429,104.50 a S/ 474,946.93 lo que representa S/ 45,842.43 debido al incremento de los costos de dichos materiales como las bolsa que se encuentran bajo contrato N° 003-2019/MDS, la incorporación del combustible para las trimotos de carga y la mayor adquisición de los uniformes como consecuencia del incremento de personal.
- III. También en relación a los otros gastos directos podemos apreciar el incremento de S/ 22,625.73 a S/ 73,606.59 lo cual representa un incremento de S/ 50,980.86 debido al incremento de los costos de las llantas para las unidades que se utilizan en el servicio así como de los mantenimientos de los mismos.
- IV. Respecto a los materiales y útiles de escritorio se incrementado debido al incremento de los precios y cantidad de dichos materiales, pasando de S/ 432.29 a S/ 2,142.03.
- V. Asimismo se observa un incremento en los costos debido al incremento del combustible, la adquisición de llantas, mantenimiento a las unidades, pasando de S/ 29,640.37 a S/ 30,019.81.
- VI. También respecto al costo fijo se ha visto incrementando debido al incremento de los costos de los servicios de energía eléctrica, agua potable, pasando de S/ 21,267.25 a S/ 23,341.65.

En cuanto al servicio de **Parques y Jardines** se observa una variación del 19.21% que representa S/ 828,052.66 el mismo que en concordancia con lo indicado en el informe técnico esto se debería a lo siguiente:

- I. En relación a la mano de obra directa del servicio se observa un incremento debido la contratación de personal bajo el régimen CAS y al traslado personal de otras áreas que laboran bajo el régimen 728 sustentado bajo el informe N° 456-2019-SGRH-GAF/MDS, pasando de S/ 2,686,605.37 a S/ 3,701,927.98 lo que representa S/ 1,015,322.61, asimismo se muestra un incremento de 124 trabajadores a 161 trabajadores.
- II. Respecto a los otros gastos directos se muestra un incremento debido al aumento del costo del servicio prestado por la junta de regantes, el agua pagado a sedapal aumento en el costo, la adquisición de llantas y los mantenimientos realizados a las unidades asignadas a este servicio, pasando de S/ 628,857.41 a S/ 920,975.20 lo que representa S/ 292,117.79
- III. Respecto a los materiales y útiles de escritorio se incrementado debido al incremento de los precios de dichos materiales, pasando de S/ 432.29 a S/ 2,142.03.
- IV. También respecto al costo fijo se ha visto incrementando debido al incremento de los costos de los servicios de energía eléctrica, agua potable, pasando de S/ 21,840.80 a S/ 22,717.61

En cuanto al servicio de **Serenazgo** se observa una variación del 20.24% que representa S/ 1,125,007.49 el mismo que en concordancia con lo indicado en el informe técnico esto se debería a lo siguiente:

- I. En relación a la mano de obra directa del servicio se observa un incremento debido la contratación de personal bajo el régimen CAS y al traslado personal de otras áreas que laboran bajo el régimen 728 sustentado bajo el informe N° 442-2019-SGRH-GAF/MDS, pasando de S/ 3,525,940.34 a S/ 5,066,136.20 representa un incremento de S/ 1,540,195.86, asimismo se muestra un incremento de 197 trabajadores a 290 trabajadores.
- II. Respecto al costo de materiales se aprecia un incremento debido al incremento de los uniformes como consecuencia del incremento de personal, también por la adquisición de los chalecos antibalas, el aumento de la dotación de combustible y llantas para las unidades, el alimento para los canes, pasando de S/ 631,195.72 a S/ 870,963.46 que representa S/ 239,767.74
- III. También respecto al costo fijo se ha visto incrementando debido al aumento de los costos de los servicios de energía eléctrica, agua potable, habiéndose trasladado el costo de energía eléctrica de los puestos de auxilio rápido y de las cámaras de seguridad, así como los soat para todas las unidades, pasando de S/ 176,722.76 a S/ 327,895.21 que representa S/ 151,172.46

### 1.3.6. COSTOS EJECUTADOS PARA EL PERIODO ENERO – JULIO 2019

Tal como se aprecia en el cuadro siguiente, la ejecución del costo entre Enero-Julio 2019 alcanza un monto de S/ 12,687,056.02, con lo cual el nivel de avance registrado es de 72.09% respecto del costo aprobado para el 2019 en los primeros siete meses del año. La proyección al mes de diciembre considera una ejecución similar al promedio en los primeros siete meses, estimándose un costo ejecutado de S/ 9,062,182.87.

**EJECUCIÓN DEL COSTO ENERO-JULIO Y PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN AGOSTO-DICIEMBRE 2019**  
(En Soles)

| Tipo de Servicio                | Costos Aprobados 2019 <sup>11</sup> | Ejecución Ene-Jul 2019 |               | Proyección Ago-Dic 2019 |               | Ejecución proyectada Ene-Dic 2019 |                |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------|
|                                 |                                     | Nominal (S/.)          | Avance (%)    | Nominal (S/.)           | Avance (%)    | Nominal (S/.)                     | Avance (%)     |
| <b>Limpieza Pública</b>         | <b>7,729,541.57</b>                 | <b>5,790,606.64</b>    | <b>74.92%</b> | <b>4,136,147.60</b>     | <b>53.51%</b> | <b>9,926,754.24</b>               | <b>128.43%</b> |
| Recolección de residuos sólidos | 4,266,600.10                        | 3,384,670.57           | 79.33%        | 2,417,621.84            | 56.66%        | 5,802,292.41                      | 135.99%        |
| Barrido de Calles               | 3,462,941.47                        | 2,405,936.07           | 69.48%        | 1,718,525.76            | 49.63%        | 4,124,461.83                      | 119.10%        |
| <b>Parques y Jardines</b>       | <b>4,310,591.28</b>                 | <b>2,997,542.30</b>    | <b>69.54%</b> | <b>2,141,101.64</b>     | <b>49.67%</b> | <b>5,138,643.94</b>               | <b>119.21%</b> |
| <b>Serenazgo</b>                | <b>5,558,833.21</b>                 | <b>3,898,907.08</b>    | <b>70.14%</b> | <b>2,784,933.63</b>     | <b>50.10%</b> | <b>6,683,840.70</b>               | <b>120.24%</b> |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>17,598,966.06</b>                | <b>12,687,056.02</b>   | <b>72.09%</b> | <b>9,062,182.87</b>     | <b>51.49%</b> | <b>21,749,238.89</b>              | <b>123.58%</b> |

## 2. INFORME TÉCNICO DE DISTRIBUCIÓN

### 2.1. COSTOS A DISTRIBUIR

El costo total de para la prestación de los servicios de Limpieza Pública (Recolección de Residuos Sólidos y Barrido de Calles), Parques y Jardines y Serenazgo para el ejercicio fiscal 2020 asciende a un monto de S/ 21,749,238.89 soles, de los cuales S/ 5,802,292.41 (26.7%) corresponden a Recolección de Residuos Sólidos, S/ 4,124,461.83 (19.0%) a Barrido de Calles, S/ 5,138,643.94 (23.6%) a Parques y Jardines y S/ 6,683,840.70 (30.7%) corresponden a Serenazgo.

#### Costo Total de los Servicios por Arbitrios Municipales: 2020 (En Soles)

| Concepto                        | Costo S/             | Part. %       |
|---------------------------------|----------------------|---------------|
| <b>I. LIMPIEZA PUBLICA</b>      | <b>9,926,754.24</b>  | <b>45.6%</b>  |
| Recolección de Residuos Sólidos | 5,802,292.41         | 26.7%         |
| Barrido de Calles               | 4,124,461.83         | 19.0%         |
| <b>II. PARQUES Y JARDINES</b>   | <b>5,138,643.94</b>  | <b>23.6%</b>  |
| <b>III. SERENAZGO</b>           | <b>6,683,840.70</b>  | <b>30.7%</b>  |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>21,749,238.89</b> | <b>100.0%</b> |

La distribución de los costos de los servicios detallados en el cuadro anterior, se realizan a efectos de obtener las tasas unitarias por cada uno de los servicios prestados, insumiendo los costos totales determinados a nivel de cada una de las estructuras de costos elaboradas.

En ese sentido, el presente documento desarrolla la metodología de distribución de los costos de los servicios de Limpieza Pública (Recolección de Residuos Sólidos y Barrido de Calles), Parques y Jardines y Serenazgo, obteniéndose las tasas unitarias de los servicios a prestar. A partir de ello, se realiza el cálculo y estimación de la deuda a ser emitida con las tasas unitarias estimadas.

### 2.2. SERVICIO DE RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS

#### 2.2.1. Cantidad de contribuyentes y predios

La cantidad total de contribuyentes en el distrito con relación al servicio de recolección de residuos sólidos es de 26,902. De ellos, 221 contribuyentes son inafectos, los mismos que representan el 0.82% del total, mientras que 26,681 predios son afectos (99.18%).

Por su parte, la cantidad total de predios para el servicio en mención es de 42,058 predios, de los cuales 397 (0.94%) son inafectos, 41,513 son afectos (98.70%) y 148 (0.35%) se encuentran exonerados.

#### RECOLECCION DE RESIDUOS SÓLIDOS: CONTRIBUYENTES Y PREDIOS (En cantidad)

| Servicio                   | Contribuyentes |         |         | Predios   |         |            |         |
|----------------------------|----------------|---------|---------|-----------|---------|------------|---------|
|                            | Inafectos      | Afectos | Total   | Inafectos | Afectos |            | Total   |
|                            |                |         |         |           | Afectos | Exonerados |         |
| Residuos Sólidos (Cant.)   | 221            | 26,681  | 26,902  | 397       | 41,513  | 148        | 42,058  |
| Residuos Sólidos (Part. %) | 0.82%          | 99.18%  | 100.00% | 0.94%     | 98.70%  | 0.35%      | 100.00% |

Cabe indicar que mediante Memorándum N° 1383-2019-SGAT-GR-MDS, la Subgerencia de Administración Tributaria remitió información sobre contribuyentes y predios en el distrito de Surquillo.

De acuerdo a lo indicado por la RTF No. 05572-11-2012, se precisa que los predios de los contribuyentes inafectos no se incluyen dentro de la distribución del costo; de otro lado, la Municipalidad de Surquillo asume el costo (gasto tributario) que representan los predios exonerados. Cabe indicar que los predios exonerados corresponden a contribuyentes como son: Municipalidad de Surquillo, Cuerpo de Bomberos y Templo Convento Monasterio; asimismo, los predios de uso Educación Estatal mantienen una exoneración de 40%.

Por su parte, los contribuyentes inafectos totalizan 221, los cuales corresponden a propietarios de predios con uso Terreno sin Construir, siendo la cantidad total de predios inafectos de 397.

#### Recolección de Residuos Sólidos: Contribuyentes y predios inafectos (En cantidad)

| Residuos Sólidos | TSC |
|------------------|-----|
| Contribuyentes   | 221 |
| Predios          | 397 |

**2.2.2. Criterios de distribución del costo**

Los criterios de distribución empleados para el servicio de recolección de residuos sólidos se señalan a continuación:

**2.2.2.1. Para Resto de Usos**

- **Tamaño del predio.-** Criterio de distribución expresado en función al área construida en metros cuadrados del predio, tomando dicha información como referencia del costo a asignar a cada predio. En tal sentido, se considera que para los predios de mayor área construida, mayor será la población que éste albergue y en consecuencia, será mayor el número de personas que se verán beneficiadas (o disfruten) del servicio brindado. Por tanto, debe corresponder tasas mayores a predios que cuenten con mayores extensiones de área construida frente a aquellas que cuenten con áreas construidas menores.

Cabe indicar que mediante Memorándum N° 1384-2019-SGAT-GR-MDS, la Subgerencia de Administración Tributaria remitió información sobre el área construida de los predios en el distrito de Surquillo.

- **Uso del predio.-** Para distribuir y diferenciar el costo de este servicio, se ha considerado utilizar el uso del predio, teniendo en cuenta que el uso o actividad económica que se desarrolla en un predio es un indicador válido del grado de requerimiento del servicio en relación con la generación de desechos o residuos sólidos, así como de la naturaleza o vocación misma del predio.

En ese sentido, se ha podido identificar una estructura variada del costo en función de la generación de residuos sólidos en grupos diferenciados de predios (agrupados según la actividad y/o usos similares), la cual ha sido estimada a partir de la información desagregada obtenida en el Estudio de Caracterización y Generación de Residuos Sólidos realizado por la Gerencia de Protección del Medio Ambiente. No obstante, el contribuyente puede solicitar la actualización y/o modificación del uso o actividad económica, de ser el caso.

Los usos considerados para efectos de la distribución son los siguientes:

**Tabla**  
**Usos del Predio en el distrito de Surquillo**

| <b>USOS DE PREDIOS</b>            | <b>DESCRIPCION</b>                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ASISTENCIA GRATUITA               | Son aquellos predios que prestan asistencia humanitaria dentro del distrito de Surquillo.                                                                                                                 |
| CASA HABITACION                   | Se considera en este uso a todas las casas y/o habitaciones que se encuentren dentro del distrito.                                                                                                        |
| CENTRO VETERINARIO (*)            | Corresponde a aquellos predios que prestan servicios relacionados al cuidado y manejo de mascotas.                                                                                                        |
| COMERCIO MAYOR                    | Corresponden a aquellos establecimientos cuya actividad económica han sido identificadas a partir de los índices de usos (giros comerciales), que administra la subgerencia de desarrollo económico.      |
| COMERCIO MENOR                    | Corresponden a aquellos establecimientos cuya actividad económica han sido identificadas a partir de los índices de usos (giros comerciales), que administra la subgerencia de desarrollo económico.      |
| COMPAÑÍA DE BOMBERO               | Corresponde a aquellos predios destinados a servir de base para prestar apoyo y auxilio a diversos tipos de emergencias que pueda tener la sociedad.                                                      |
| CULTURAL                          | Comprenden aquellas instituciones públicas y/o privadas que presten un servicio a favor de la cultura.                                                                                                    |
| DEPOSITO                          | Referido a los predios que son utilizados como depósitos y/o almacenes.                                                                                                                                   |
| EDUCACION SUPERIOR                | Considerados en esta categoría aquellos predios cuya finalidad es brindar servicios de educación superior.                                                                                                |
| EDUCACIONAL ESTATAL               | Considerados en esta categoría a todas las instituciones educativas del sector público.                                                                                                                   |
| EDUCACIONAL PRIVADO               | Considerados en esta categoría a todas las instituciones educativas del sector privado.                                                                                                                   |
| ESTACIONAMIENTO                   | Aquellos predios definidos como estacionamiento.                                                                                                                                                          |
| FUNDACION O ASOCIACION            | Se considera en este uso a todas las asociaciones presentes en la jurisdicción del distrito.                                                                                                              |
| GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | Comprendidas aquellas instituciones pertenecientes al gobierno central.                                                                                                                                   |
| INDUSTRIA                         | Aquellos predios identificados como una actividad económica de industria ubicados dentro de la jurisdicción del distrito.                                                                                 |
| ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | Comprendido por aquellos predios cuyas actividades económicas son generadoras de una mediana prestación de servicio de recolección de residuos sólidos.                                                   |
| LUBRICENTRO (**)                  | Comprende aquellos predios cuya actividad comercial incluye entre otros la producción, manejo y/o comercialización de aceites y lubricantes diversos.                                                     |
| ORGANIZACION SINDICAL             | Aquellos predios cuyas actividades económicas son generadoras de una mediana prestación del servicio de recolección de residuos sólidos, constituido básicamente por los sindicatos.                      |
| PARTIDO POLITICO                  | Referido por aquellos predios cuyas actividades económicas son generadoras de una mediana prestación del servicio de recolección de residuos sólidos, constituido básicamente por los partidos políticos. |

| USOS DE PREDIOS             | DESCRIPCION                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PUESTO DE MERCADO           | Aquellos predios cuyas actividades económicas son generadoras de una baja prestación del servicio de recolección de residuos sólidos, constituido por los puestos en el interior de los mercados.                       |
| SERVICIO DE SALUD           | Comprendido por aquellos predios cuyas actividades económicas son generadoras de una mediana prestación del servicio de recolección de residuos sólidos, constituido por los establecimientos prestadores de salud.     |
| SERVICIOS EN GENERAL        | Predios cuyas actividades económicas son generadoras de una mediana prestación del servicio de recolección de residuos sólidos. (Servicios Generales prestados a la comunidad Ej. Luz, Agua, Teléfonos, seguros, etc.). |
| SERVICIOS SOCIALES          | Predios cuyas actividades económicas son generadoras de una mediana prestación del servicio de recolección de residuos sólidos.                                                                                         |
| TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO | Comprende predios destinado al culto religioso.                                                                                                                                                                         |
| TIENDA DE MERCADO           | Aquellos predios cuyas actividades económicas son generadoras de una baja prestación del servicio de recolección de residuos sólidos, constituido por los establecimientos alrededor de los mercados.                   |

(\*) El uso Centro Veterinario proviene del uso Comercio Menor.

(\*\*) El uso Lubricentro proviene de los usos Comercio Menor y Comercio Mayor.

#### 2.2.2.2. Para Uso Casa-Habitación

- **Tamaño del predio.-** Criterio de distribución expresado en función al área construida en metros cuadrados del predio, tomando dicha información como referencia del costo a asignar a cada predio. En tal sentido, se considera que para los predios de mayor área construida, mayor será la población que ésta albergue y en consecuencia, será mayor el número de personas que se verán beneficiadas (o disfruten) del servicio brindado. Por tanto, debe corresponder tasas mayores a predios que cuenten con mayores extensiones de área construida frente a aquellas que cuenten con áreas construidas menores.
- **No. de Habitantes por predio.-** De acuerdo a los criterios establecidos por el Tribunal Constitucional, se considera esta variable, información que fue remitida por el INEI mediante Oficio N° 518-2019-INEI/DNCE-DECEH. En tal sentido, la información oficial recibida indica que en el distrito existe una población de 91,023 habitantes para el año 2017.

Asimismo, estimando la cantidad de habitantes por predio según cada zona en el distrito, tenemos el siguiente cuadro, el cual muestra que a nivel agregado la cantidad de habitantes promedio es de 3.0 personas por predio.

**Cuadro**  
**Número de habitantes promedio por predio según zona (NHAP)**  
**(En habitantes por predio de uso CH)**

| Zona         | N° Habitantes | N° Predios de Uso CH | Hab./Predios (N°) | Hab./Predios (N° personas) |
|--------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------------------|
| Zona 01      | 9,026         | 2,382                | 3.79              | 4.0                        |
| Zona 02      | 10,060        | 3,487                | 2.89              | 3.0                        |
| Zona 03      | 5,535         | 1,374                | 4.03              | 4.0                        |
| Zona 04      | 18,660        | 6,973                | 2.68              | 3.0                        |
| Zona 05      | 17,607        | 7,029                | 2.50              | 3.0                        |
| Zona 06      | 6,478         | 1,793                | 3.61              | 4.0                        |
| Zona 07      | 8,186         | 3,231                | 2.53              | 3.0                        |
| Zona 08      | 7,166         | 2,107                | 3.40              | 3.0                        |
| Zona 09      | 3,299         | 1,122                | 2.94              | 3.0                        |
| Zona 10      | 5,006         | 1,972                | 2.54              | 3.0                        |
| <b>Total</b> | <b>91,023</b> | <b>31,470</b>        | <b>2.89</b>       | <b>3.0</b>                 |

Cabe indicar que la Municipalidad Distrital de Surquillo, considerando que para la determinación de la tasa, emplea como información presunta del número de habitantes a la cantidad promedio de habitantes según zona por predio de uso casa habitación, dispone que, el contribuyente que no se encuentre conforme con dicha información, podrá presentar una declaración jurada rectificatoria.

#### 2.2.3. Estudio de estimación de generación promedio diaria de residuos sólidos según uso del predio

La Gerencia de Protección del Medio Ambiente ha tenido por conveniente realizar un Estudio Complementario al Estudio de Caracterización de Residuos Sólidos Municipales del distrito de Surquillo, que se elaboró a fin de cumplir con lo estipulado en la Guía para el Cumplimiento de la Meta N° 3 del Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal del año 2019.

Este nuevo estudio denominado "Estudio de estimación de la generación promedio diaria de residuos sólidos según el uso del predio en el distrito de Surquillo", remitido mediante Informe N° 043-2019-GPMA-MDS, brinda información relevante que apoye a proceso de la Determinación de los Arbitrios Municipales para el ejercicio fiscal 2020, a fin de poder identificar la generación de residuos sólidos por tipo de predio.

A continuación, se presenta la información resultante de este estudio respecto de los datos de generación promedio diaria de residuos sólidos según uso del predio:

**Cuadro N° 1**  
**Generación promedio diaria de residuos sólidos según uso del predio**  
**(En Kilogramos)**

**I. GENERACION DE RESIDUOS SOLIDOS - USO CASA HABITACION**

| <b>Zona</b>  | <b>Predios<br/>(No.)<br/>[1]</b> | <b>Generación diaria de<br/>RR.SS. por predio<br/>(Kg./predio)<br/>[2]</b> | <b>Generación diaria total<br/>de RR.SS.<br/>(tm)<br/>[3]=[1]x[2]/1000</b> |
|--------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Zona 01      | 2,382                            | 1.27                                                                       | 3.03                                                                       |
| Zona 02      | 3,487                            | 1.72                                                                       | 6.00                                                                       |
| Zona 03      | 1,374                            | 2.02                                                                       | 2.78                                                                       |
| Zona 04      | 6,973                            | 0.44                                                                       | 3.07                                                                       |
| Zona 05      | 7,029                            | 0.67                                                                       | 4.71                                                                       |
| Zona 06      | 1,793                            | 1.48                                                                       | 2.64                                                                       |
| Zona 07      | 3,231                            | 0.69                                                                       | 2.23                                                                       |
| Zona 08      | 2,107                            | 1.20                                                                       | 2.53                                                                       |
| Zona 09      | 1,122                            | 1.46                                                                       | 1.64                                                                       |
| Zona 10      | 1,972                            | 0.97                                                                       | 1.91                                                                       |
| <b>Total</b> | <b>31,470</b>                    | <b>0.97</b>                                                                | <b>30.53</b>                                                               |

Fuente: Gerencia de Protección del Medio Ambiente.

**II. GENERACION DE RESIDUOS SOLIDOS - OTROS USOS**

| <b>Cod.</b> | <b>Uso del Predio</b>             | <b>Predios<br/>(No.)<br/>[1]</b> | <b>Generación diaria de<br/>RR.SS. por predio<br/>(Kg./predio)<br/>[2]</b> | <b>Generación diaria<br/>total de RR.SS. no<br/>peligrosos<br/>(Kg.)<br/>[3]=[1]x[2]</b> |
|-------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 01          | ASISTENCIA GRATUITA               | 4                                | 1.85                                                                       | 7.40                                                                                     |
| 03          | CENTRO VETERINARIO                | 37                               | 8.79                                                                       | 325.23                                                                                   |
| 04          | COMERCIO MAYOR                    | 2,789                            | 21.66                                                                      | 60,409.74                                                                                |
| 05          | COMERCIO MENOR                    | 6,167                            | 2.83                                                                       | 17,452.61                                                                                |
| 06          | COMPAÑIA DE BOMBEROS              | 1                                | 8.01                                                                       | 8.01                                                                                     |
| 07          | CULTURAL                          | 1                                | 12.86                                                                      | 12.86                                                                                    |
| 08          | DEPOSITO                          | 345                              | 7.37                                                                       | 2,542.65                                                                                 |
| 09          | EDUCACION SUPERIOR                | 3                                | 13.29                                                                      | 39.87                                                                                    |
| 10          | EDUCACIONAL ESTATAL               | 25                               | 12.32                                                                      | 308.00                                                                                   |
| 11          | EDUCACIONAL PRIVADO               | 25                               | 23.40                                                                      | 585.00                                                                                   |
| 12          | ESTACIONAMIENTO                   | 122                              | 10.20                                                                      | 1,244.40                                                                                 |
| 13          | FUNDACION O ASOCIACION            | 6                                | 5.31                                                                       | 31.86                                                                                    |
| 14          | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 17                               | 11.65                                                                      | 198.05                                                                                   |
| 15          | INDUSTRIA                         | 50                               | 0.55                                                                       | 27.50                                                                                    |
| 16          | LUBRICENTRO                       | 82                               | 1.19                                                                       | 97.58                                                                                    |
| 17          | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 10                               | 12.90                                                                      | 129.00                                                                                   |
| 18          | ORGANIZACION SINDICAL             | 5                                | 1.21                                                                       | 6.05                                                                                     |
| 19          | PARTIDO POLITICO                  | 1                                | 5.07                                                                       | 5.07                                                                                     |

| Cod.         | Uso del Predio              | Predios<br>(No.)<br>[1] | Generación diaria de<br>RR.SS. por predio<br>(Kg./predio)<br>[2] | Generación diaria<br>total de RR.SS. no<br>peligrosos<br>(Kg.)<br>[3]=[1]x[2] |
|--------------|-----------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 20           | PUESTO DE MERCADO           | 150                     | 18.71                                                            | 2,806.50                                                                      |
| 21           | SERVICIO DE SALUD           | 8                       | 3.50                                                             | 28.00                                                                         |
| 22           | SERVICIOS EN GENERAL        | 254                     | 9.85                                                             | 2,501.90                                                                      |
| 23           | SERVICIOS SOCIALES          | 5                       | 52.70                                                            | 263.50                                                                        |
| 24           | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO | 38                      | 5.96                                                             | 226.48                                                                        |
| 25           | TIENDA DE MERCADO           | 46                      | 1.37                                                             | 63.02                                                                         |
| <b>Total</b> |                             | <b>10,191</b>           |                                                                  | <b>89,320.28</b>                                                              |

Fuente: Gerencia de Protección del Medio Ambiente.

Por otro lado, la equivalencia de 500 litros sería de 92 kilos de residuos sólidos sueltos para el distrito de Surquillo, lo cual permitiría seguir brindando sin mayor problema la atención debida del recojo de los residuos sólidos municipales al 100% de predios del distrito, como se ha venido realizando sin inconveniente alguno.

Finalmente, en relación a la aplicación del D.L. N° 1278, Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos y su Reglamento, aprobado por D.S. N° 014-2017-MINAM, en el distrito no se cuenta con predios destinados al uso de Laboratorios de Ensayo Ambiental; asimismo, respecto a las veterinarias y lubrificantes, la generación es solo respecto de los residuos no peligrosos; ello en la medida que los generadores de residuos sólidos peligrosos de los referidos usos tendrán que contratar una EORS para la disposición de los mismos, por lo que en la municipalidad solo realizará la fiscalización correspondiente. Asimismo, se observa que los generadores no excedan los 500 litros (92 kg) por lo que, según lo dispuesto en las normas vigentes, en ambos extremos, no se tendría ningún inconveniente en brindar el servicio como se viene ejecutando.

#### 2.2.4. Metodología de distribución del costo

La distribución del costo de recolección de residuos sólidos considera variables como: generación de residuos sólidos, Estudio de Caracterización de Residuos del distrito de Surquillo, número de predios, área construida.

Para el cálculo de la tasa de recolección de residuos sólidos, se emplea el mecanismo que a continuación se describe:

- Para Otros Usos**

- Se establece el número de predios para cada uso.
- Se calcula el volumen total de residuos sólidos generados diariamente así como anualmente, multiplicando la generación diaria de residuos por la cantidad de predios en cada tipo de uso.
- Se calcula el porcentaje de participación de residuos sólidos generados para cada tipo de uso del predio.
- Se establece la ponderación o porcentaje correspondiente para cada tipo de uso.
- Se obtiene el costo anual para cada grupo de uso, como resultado de multiplicar el costo total del servicio por el porcentaje obtenido en el punto anterior.
- Para el caso de Otros Usos: se divide el costo obtenido en el paso 5 entre la cantidad de área construida (m<sup>2</sup>).

- Para Uso Casa Habitación**

- Se determina el número de predios de cada zona, así como su área construida. A continuación, y a partir de la Ordenanza N° 283-MDS, se detallan cada una de las zonas correspondientes al uso casa habitación en el distrito, así como el plano que las identifica.

#### **ZONA 01: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS:**

- Aramburú (cuadra 3 hasta intersección con República de Panamá- par)
- República de Panamá (cuadra 38 hasta cuadra 40 - par)
- Domingo Orué (cuadra 1 hasta cuadra 9- impar)
- Paseo de la República (cuadra 38 hasta cuadra 42 – impar)

#### **ZONA 02: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS:**

- Aramburú (Intersección con República de Panamá hasta cuadra 11- par)
- Nueva Tomas Marsano – (derecho- cuerdas 4 y 5- impar)
- Calle Alejandro Peralta - (superior- cuadra 1 hasta la cuadra 4 -impar)
- Miguel Iglesias (cuadras 2 y 3- impar)
- Nicolás de Piérola
- Belisario Suárez
- Angamos Este (cuadras 18 y 19 impar)
- República de Panamá (cuadra 38 hasta cuadra 47- impar)

**ZONA 03: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS**

- Domingo Orué (de la cuadra 1 a la cuadra 9- par)
- República de Panamá (Cuadra 41 hasta cuadra 47- Par)
- Angamos Este (cuadra 6 hasta cuadra 12- impar)
- Paseo de la República (cuadra 43 hasta cuadra 46- impar)

**ZONA 04: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS**

- Angamos Este (cuadra 6 hasta cuadra 12 - par)
- República de Panamá (cuadra 48 hasta cuadra 45 - par)
- Mariscal Cáceres (cuadra 1 hasta cuadra 6- impar)
- Prolongación Ricardo Palma (cuadra 1 - par)
- Paseo de la República (cuadra 50 hasta cuadra 53 impar)

**ZONA 05: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS**

- Angamos Este (de la cuadra 13 hasta la cuadra 17- par)
- Nueva Tomás Marsano (cuadra 10 - par)
- Limite distrital Miraflores
- Mayor Arce de la Oliva (cuadra 1 -impar )
- República de Panamá (cuadra 48 hasta cuadra 55- impar)

**ZONA 06: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS**

- Angamos Este (cuadra 18 hasta la cuadra 21-par )
- Principal (cuadra 1 hasta cuadra 9- par)
- Manuel Villarán (cuadras 6 y 7- impar)
- Nueva Tomás Marsano (cuadra 10 hasta cuadra 21 - impar)

**ZONA 07: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS**

- Avenida Angamos Este (cuadra 22- par)
- Avenida Manuel Villarán (cuadras 8 y 9 - impar)
- Avenida Principal (cuadra 1 hasta cuadra 9- impar)
- Calle Albert Einstein (cuadra 1 hasta cuadra 3- par)
- Calle El Cerezo (cuadra 1 y 2 impar)
- Calle Gabriela Mistral (cuadra 2- par)
- Calle Alfa Centauro (cuadra 1 – impar)
- Calle A. Virgen (cuadra 1 par)
- Calle Alfa Orión (cuadra 1 - impar)
- Calle Ortega y Gasset (cuadra 3- impar)
- Calle Ameghino (cuadra 1 y 2)

**ZONA 08: COMPRENDIDO ENTRE LAS SIGUIENTES VÍAS:**

- Avenida Angamos Este (cuadra 23 hasta cuadra 25- par)
- Avenida Aviación Cuadra 37 hasta cuadra 45 -par)
- Avenida Manuel Villarán (cuadras 10 y 11-impar)
- Calle El Cerezo (cuadra 1 y 2- par)
- Calle Ameghino (cuadra 1 y 2)
- Calle Ortega y Gasset (cuadra 3 - par)
- Calle Alfa Orión (cuadra 2 - par)
- Calle Alfa Virgen (cuadra 1 impar)
- Calle Alfa Centauro (cuadra 1 - par)
- Calle Gabriela Mistral (cuadra 2 impar)
- Calle Albert Einstein (cuadra 1 hasta cuadra 3- impar)

**ZONA 09: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS**

- Angamos Este (cuadra 25 hasta cuadra 27- par)
- Intihuatana (cuadra 3 hasta cuadra 8 - par)
- Aviación (cuadra 37 hasta cuadra 45- impar)

**ZONA 10: COMPRENDIDO ENTRE LAS AVENIDAS**

- Manuel Villarán (cuadra 6 hasta cuadra 11- par)
- Aviación (cuadra 46 - par)
- El Sauce (cuadra 1 hasta cuadra 4 - impar)
- Nueva. Tomás Marsano (cuadra 21 hasta cuadra 26 impar)

## Plano: Zonas de Recolección de Residuos Sólidos



2. Se emplea la generación de residuos sólidos (día) por zonas establecida.
3. Se calcula la ponderación o porcentaje correspondiente para cada zona a partir de la generación de residuos sólidos por zonas.
4. Se obtiene el costo asignado a cada zona a partir de multiplicar el costo total asignado al uso Casa – Habitación por la ponderación calculada en el punto anterior.
5. Se divide este último resultado entre la cantidad de m<sup>2</sup> de área construida existentes para los predios de uso Casa – Habitación ubicados en las diferentes zonas.
6. Finalmente, para la determinación de la tasa anual y mensual, se emplea el criterio de habitantes, teniendo en cuenta que a mayor número de habitantes debe corresponder mayor tasa de arbitrio. En tal sentido, se presenta la siguiente fórmula que aplica dicho criterio:

$$\text{Monto a Pagar} = \text{ACPR} \times \text{CMCD} \times (1 + (\text{NHAB} - \text{NHAP}))$$

Donde:

ACPR : Área construida del predio (metros cuadrados).  
 CMCD : Costo por metro cuadrado del área construida por zona  
 NHAB : Número de habitantes del predio por zona  
 NHAP : Número de habitantes promedio (por predio del distrito)

### 2.2.5. Tasas estimadas

En este punto, se establecen las tasas unitarias a cobrar en el distrito, según tipo de uso del predio. En el siguiente cuadro, se aprecia la distribución del costo global según tipo de uso de acuerdo a la generación de residuos sólidos:

#### Asignación del costo según generación de residuos sólidos no peligrosos por uso

| Cod. | Uso del Predio       | Predios | Área Construida   | Generación diaria de RR.SS. | Generación diaria de RR.SS. |              | Generación anual de RR.SS. | Composición de RR.SS. según uso | Costo Total del Servicio | Costo total por uso |
|------|----------------------|---------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|
|      |                      | (No.)   | (m <sup>2</sup> ) | (Kg./predio)                | (Kg.)                       | (tm)         | (tm)                       | (Part. %)                       | (S/.)                    | (S/.)               |
|      |                      | [1]     | [2]               | [3]                         | [4]=[1]x[3]                 | [5]=[4]/1000 | [6]=[5]x365                | [7]=[6]/S[6]                    | [8]                      | [9]=[7]x[8]         |
| 01   | ASISTENCIA GRATUITA  | 4       | 918.53            | 1.85                        | 7.40                        | 0.01         | 2.70                       | 0.01%                           |                          | 358.27              |
| 02   | CASA HABITACION      | 31,470  | 3,186,172.86      | 0.97                        | 30,525.90                   | 30.53        | 11,141.95                  | 25.47%                          |                          | 1,477,896.07        |
| 03   | CENTRO VETERINARIO   | 37      | 3,503.32          | 8.79                        | 325.23                      | 0.33         | 118.71                     | 0.27%                           |                          | 15,745.85           |
| 04   | COMERCIO MAYOR       | 2,789   | 803,994.66        | 21.66                       | 60,409.74                   | 60.41        | 22,049.56                  | 50.41%                          |                          | 2,924,707.12        |
| 05   | COMERCIO MENOR       | 6,167   | 371,818.24        | 2.83                        | 17,452.61                   | 17.45        | 6,370.20                   | 14.56%                          |                          | 844,959.32          |
| 06   | COMPAÑIA DE BOMBEROS | 1       | 100.58            | 8.01                        | 8.01                        | 0.01         | 2.92                       | 0.01%                           |                          | 387.80              |
| 07   | CULTURAL             | 1       | 70.00             | 12.86                       | 12.86                       | 0.01         | 4.69                       | 0.01%                           |                          | 622.61              |
| 08   | DEPOSITO             | 345     | 3,845.14          | 7.37                        | 2,542.65                    | 2.54         | 928.07                     | 2.12%                           |                          | 123,101.12          |
| 09   | EDUCACION SUPERIOR   | 3       | 33,614.20         | 13.29                       | 39.87                       | 0.04         | 14.55                      | 0.03%                           |                          | 1,930.29            |

| Cod.  | Uso del Predio                    | Predios | Área Construida | Generación diaria de RR.SS. | Generación diaria de RR.SS. |              | Generación anual de RR.SS. | Composición de RR.SS. según uso | Costo Total del Servicio | Costo total por uso |
|-------|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|
|       |                                   | (No.)   | (m2)            | (Kg./predio)                | (Kg.)                       | (tm)         | (tm)                       | (Part. %)                       | (S/.)                    | (S/.)               |
|       |                                   | [1]     | [2]             | [3]                         | [4]=[1]x[3]                 | [5]=[4]/1000 | [6]=[5]x365                | [7]=[6]/S[6]                    | [8]                      | [9]=[7]x[8]         |
| 10    | EDUCACIONAL ESTATAL               | 25      | 34,266.41       | 12.32                       | 308.00                      | 0.31         | 112.42                     | 0.26%                           | 5,802,292.41             | 14,911.66           |
| 11    | EDUCACIONAL PRIVADO               | 25      | 22,932.55       | 23.40                       | 585.00                      | 0.59         | 213.53                     | 0.49%                           |                          | 28,322.48           |
| 12    | ESTACIONAMIENTO                   | 122     | 6,301.61        | 10.20                       | 1,244.40                    | 1.24         | 454.21                     | 1.04%                           |                          | 60,247.00           |
| 13    | FUNDACION O ASOCIACION            | 6       | 952.36          | 5.31                        | 31.86                       | 0.03         | 11.63                      | 0.03%                           |                          | 1,542.49            |
| 14    | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 17      | 48,110.92       | 11.65                       | 198.05                      | 0.20         | 72.29                      | 0.17%                           |                          | 9,588.49            |
| 15    | INDUSTRIA                         | 50      | 2,096.10        | 0.55                        | 27.50                       | 0.03         | 10.04                      | 0.02%                           |                          | 1,331.40            |
| 16    | LUBRICENTRO                       | 82      | 43,958.01       | 1.19                        | 97.58                       | 0.10         | 35.62                      | 0.08%                           |                          | 4,724.29            |
| 17    | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 10      | 283.95          | 12.90                       | 129.00                      | 0.13         | 47.09                      | 0.11%                           |                          | 6,245.47            |
| 18    | ORGANIZACION SINDICAL             | 5       | 1,867.45        | 1.21                        | 6.05                        | 0.01         | 2.21                       | 0.01%                           |                          | 292.91              |
| 19    | PARTIDO POLITICO                  | 1       | 90.00           | 5.07                        | 5.07                        | 0.01         | 1.85                       | 0.00%                           |                          | 245.46              |
| 20    | PUESTO DE MERCADO                 | 150     | 16,553.39       | 18.71                       | 2,806.50                    | 2.81         | 1,024.37                   | 2.34%                           |                          | 135,875.28          |
| 21    | SERVICIO DE SALUD                 | 8       | 1,930.19        | 3.50                        | 28.00                       | 0.03         | 10.22                      | 0.02%                           |                          | 1,355.61            |
| 22    | SERVICIOS EN GENERAL              | 254     | 138,067.23      | 9.85                        | 2,501.90                    | 2.50         | 913.19                     | 2.09%                           |                          | 121,128.23          |
| 23    | SERVICIOS SOCIALES                | 5       | 9,176.22        | 52.70                       | 263.50                      | 0.26         | 96.18                      | 0.22%                           |                          | 12,757.22           |
| 24    | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 38      | 17,567.09       | 5.96                        | 226.48                      | 0.23         | 82.67                      | 0.19%                           |                          | 10,964.92           |
| 25    | TIENDA DE MERCADO                 | 46      | 1,637.04        | 1.37                        | 63.02                       | 0.06         | 23.00                      | 0.05%                           |                          | 3,051.08            |
| Total |                                   | 41,661  | 4,749,828.05    |                             | 119,846.18                  | 119.85       | 43,743.86                  | 100.00%                         |                          | 5,802,292.41        |

De esta manera, las tasas unitarias (anuales y mensuales) para el caso del Uso Casa-Habitación, se calcula como sigue:

#### Distribución del Costo de Recolec. de RR.SS. para Uso Casa – Habitación según zonas

| Zona    | No. Predios | Área Construida (m2) | Generación de RR.SS. por predio (kg) | Generación de RR.SS. por zona (tm) | Composición de RR.SS. según zona (%) | Costo Total del Servicio para C-H (S/) | Costo anual de servicio por zona (S/) | Tasa anual por m2 (S/) | Tasa mensual por m2 (S/) |
|---------|-------------|----------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|
|         | [1]         | [2]                  | [3]                                  | [4]=[1]x[3]/1000                   | [5]=[4]/Σ[4]                         | [6]                                    | [7]=[5]x[6]                           | [8]=[7]/[2]            | [9]=[8]/12               |
| Zona 01 | 2,382       | 280,022.94           | 1.27                                 | 3.03                               | 9.91%                                | 1,477,896.07                           | 146,444.63                            | 0.5229                 | 0.0435                   |
| Zona 02 | 3,487       | 356,617.44           | 1.72                                 | 6.00                               | 19.65%                               |                                        | 290,341.00                            | 0.8141                 | 0.0678                   |
| Zona 03 | 1,374       | 100,076.19           | 2.02                                 | 2.78                               | 9.09%                                |                                        | 134,358.79                            | 1.3425                 | 0.1118                   |
| Zona 04 | 6,973       | 523,868.30           | 0.44                                 | 3.07                               | 10.05%                               |                                        | 148,525.26                            | 0.2835                 | 0.0236                   |
| Zona 05 | 7,029       | 676,828.86           | 0.67                                 | 4.71                               | 15.43%                               |                                        | 227,979.77                            | 0.3368                 | 0.0280                   |
| Zona 06 | 1,793       | 193,871.60           | 1.48                                 | 2.64                               | 8.66%                                |                                        | 128,026.62                            | 0.6603                 | 0.0550                   |
| Zona 07 | 3,231       | 369,404.91           | 0.69                                 | 2.23                               | 7.30%                                |                                        | 107,923.00                            | 0.2921                 | 0.0243                   |
| Zona 08 | 2,107       | 263,104.59           | 1.20                                 | 2.53                               | 8.28%                                |                                        | 122,397.84                            | 0.4652                 | 0.0387                   |
| Zona 09 | 1,122       | 179,131.27           | 1.46                                 | 1.64                               | 5.37%                                |                                        | 79,300.09                             | 0.4426                 | 0.0368                   |
| Zona 10 | 1,972       | 243,246.76           | 0.97                                 | 1.91                               | 6.27%                                |                                        | 92,599.07                             | 0.3806                 | 0.0317                   |
| Total   | 31,470      | 3,186,172.86         | 0.97                                 | 30.53                              | 100.00%                              |                                        | 1,477,896.07                          |                        |                          |

Asimismo, las tasas unitarias (anuales y mensuales) para los Otros Usos son las siguientes:

**Distribución del Costo para Otros Usos**

| COD.         | USOS                              | No. Predios   | Área Construida (m2) | Costo total según Uso del predio (S/) | Tasa anual según Uso del predio (S/ x m2) | Tasa mensual según Uso del predio (S/ x m2) |
|--------------|-----------------------------------|---------------|----------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|
|              |                                   | [1]           | [2]                  | [3]                                   | [4]=[3]/[2]                               | [5]=[4]/12                                  |
| 01           | ASISTENCIA GRATUITA               | 4             | 918.53               | 358.27                                | 0.3900                                    | 0.0325                                      |
| 03           | CENTRO VETERINARIO                | 37            | 3,503.32             | 15,745.85                             | 4.4945                                    | 0.3745                                      |
| 04           | COMERCIO MAYOR                    | 2,789         | 803,994.66           | 2,924,707.12                          | 3.6377                                    | 0.3031                                      |
| 05           | COMERCIO MENOR                    | 6,167         | 371,818.24           | 844,959.32                            | 2.2725                                    | 0.1893                                      |
| 06           | COMPAÑIA DE BOMBEROS              | 1             | 100.58               | 387.80                                | 3.8556                                    | 0.3213                                      |
| 07           | CULTURAL                          | 1             | 70.00                | 622.61                                | 8.8944                                    | 0.7412                                      |
| 08           | DEPOSITO                          | 345           | 3,845.14             | 123,101.12                            | 32.0147                                   | 2.6678                                      |
| 09           | EDUCACION SUPERIOR                | 3             | 33,614.20            | 1,930.29                              | 0.0574                                    | 0.0047                                      |
| 10           | EDUCACIONAL ESTATAL               | 25            | 34,266.41            | 14,911.66                             | 0.4351                                    | 0.0362                                      |
| 11           | EDUCACIONAL PRIVADO               | 25            | 22,932.55            | 28,322.48                             | 1.2350                                    | 0.1029                                      |
| 12           | ESTACIONAMIENTO                   | 122           | 6,301.61             | 60,247.00                             | 9.5605                                    | 0.7967                                      |
| 13           | FUNDACION O ASOCIACION            | 6             | 952.36               | 1,542.49                              | 1.6196                                    | 0.1349                                      |
| 14           | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 17            | 48,110.92            | 9,588.49                              | 0.1992                                    | 0.0166                                      |
| 15           | INDUSTRIA                         | 50            | 2,096.10             | 1,331.40                              | 0.6351                                    | 0.0529                                      |
| 16           | LUBRICENTRO                       | 82            | 43,958.01            | 4,724.29                              | 0.1074                                    | 0.0089                                      |
| 17           | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 10            | 283.95               | 6,245.47                              | 21.9949                                   | 1.8329                                      |
| 18           | ORGANIZACION SINDICAL             | 5             | 1,867.45             | 292.91                                | 0.1568                                    | 0.0130                                      |
| 19           | PARTIDO POLITICO                  | 1             | 90.00                | 245.46                                | 2.7273                                    | 0.2272                                      |
| 20           | PUESTO DE MERCADO                 | 150           | 16,553.39            | 135,875.28                            | 8.2083                                    | 0.6840                                      |
| 21           | SERVICIO DE SALUD                 | 8             | 1,930.19             | 1,355.61                              | 0.7023                                    | 0.0585                                      |
| 22           | SERVICIOS EN GENERAL              | 254           | 138,067.23           | 121,128.23                            | 0.8773                                    | 0.0731                                      |
| 23           | SERVICIOS SOCIALES                | 5             | 9,176.22             | 12,757.22                             | 1.3902                                    | 0.1158                                      |
| 24           | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 38            | 17,567.09            | 10,964.92                             | 0.6241                                    | 0.0520                                      |
| 25           | TIENDA DE MERCADO                 | 46            | 1,637.04             | 3,051.08                              | 1.8637                                    | 0.1553                                      |
| <b>Total</b> |                                   | <b>10,191</b> | <b>1,563,655.19</b>  | <b>4,324,396.34</b>                   |                                           |                                             |

**Comparativo de tasas**

a) Para Casa Habitación

**Uso Casa – Habitación: Comparación de tasas 2019 vs 2020**

| Zona    | Tasa mensual 2019 (S/) | Tasa mensual 2020 (S/) | Var. % |
|---------|------------------------|------------------------|--------|
| Zona 01 | 0.0409                 | 0.0435                 | 6.4%   |
| Zona 02 | 0.0671                 | 0.0678                 | 1.0%   |
| Zona 03 | 0.1316                 | 0.1118                 | -15.0% |
| Zona 04 | 0.0223                 | 0.0236                 | 5.8%   |
| Zona 05 | 0.0306                 | 0.0280                 | -8.5%  |
| Zona 06 | 0.0464                 | 0.0550                 | 18.5%  |
| Zona 07 | 0.0203                 | 0.0243                 | 19.7%  |
| Zona 08 | 0.0335                 | 0.0387                 | 15.5%  |
| Zona 09 | 0.0382                 | 0.0368                 | -3.7%  |
| Zona 10 | 0.0325                 | 0.0317                 | -2.5%  |

## b) Para Otros Usos

## Otros Usos: Comparación de tasas 2019 vs 2020

| COD. | USOS                              | Tasa mensual 2019 (S/) | Tasa mensual 2020 (S/) | Var. % |
|------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|--------|
| 01   | ASISTENCIA GRATUITA               | 0.0335                 | 0.0325                 | -3.0%  |
| 03   | CENTRO VETERINARIO                |                        | 0.3745                 |        |
| 04   | COMERCIO MAYOR                    | 0.3026                 | 0.3031                 | 0.2%   |
| 05   | COMERCIO MENOR                    | 0.1905                 | 0.1893                 | -0.6%  |
| 06   | COMPAÑIA DE BOMBEROS              |                        | 0.3213                 |        |
| 07   | CULTURAL                          | 0.6168                 | 0.7412                 | 20.2%  |
| 08   | DEPOSITO                          | 2.3446                 | 2.6678                 | 13.8%  |
| 09   | EDUCACION SUPERIOR                | 0.0000                 | 0.0047                 |        |
| 10   | EDUCACIONAL ESTATAL               | 0.0335                 | 0.0362                 | 8.1%   |
| 11   | EDUCACIONAL PRIVADO               | 0.0782                 | 0.1029                 | 31.6%  |
| 12   | ESTACIONAMIENTO                   | 0.6506                 | 0.7967                 | 22.5%  |
| 13   | FUNDACION O ASOCIACION            | 0.1007                 | 0.1349                 | 34.0%  |
| 14   | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 0                      | 0.0166                 |        |
| 15   | INDUSTRIA                         | 0.0446                 | 0.0529                 | 18.6%  |
| 16   | LUBRICENTRO                       |                        | 0.0089                 |        |
| 17   | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 1.8621                 | 1.8329                 | -1.6%  |
| 18   | ORGANIZACION SINDICAL             | 0.0111                 | 0.0130                 | 17.1%  |
| 19   | PARTIDO POLITICO                  | 0.224                  | 0.2272                 | 1.4%   |
| 20   | PUESTO DE MERCADO                 | 0.6953                 | 0.6840                 | -1.6%  |
| 21   | SERVICIO DE SALUD                 | 0.0558                 | 0.0585                 | 4.8%   |
| 22   | SERVICIOS EN GENERAL              | 0.0558                 | 0.0731                 | 31.0%  |
| 23   | SERVICIOS SOCIALES                | 0.1118                 | 0.1158                 | 3.6%   |
| 24   | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       |                        | 0.0520                 |        |
| 25   | TIENDA DE MERCADO                 | 0.1344                 | 0.1553                 | 15.6%  |

## 2.2.6. Estimación de ingresos

Para elaborar la estimación de ingresos del servicio de recolección de residuos sólidos, se realiza el proceso inverso de la determinación de tasas tanto para los predios siguientes: predios de uso Casa Habitación, predios correspondientes a Otros Usos. Cabe indicar que las áreas construidas no incluyen las áreas de los predios exonerados puesto que a éstos no les corresponde cobro por su condición.

## a) Estimación de ingresos para predios de uso Casa Habitación

Estimación de ingresos de predios de uso Casa Habitación  
(En Soles)

| Zona    | Tasa Anual<br>2020<br>(S/) | Total Afectos |                            | Ingreso<br>Estimado<br>Bruto<br>(S/) | Exonerados                |                            |                                                    | Ingreso<br>Estimado<br>Neto<br>(S/) |
|---------|----------------------------|---------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|
|         |                            | No. Predios   | Área<br>Construida<br>(m2) |                                      | No. Predios<br>exonerados | Área<br>Construida<br>(m2) | Monto<br>Asumido por<br>Exoneración<br>(*)<br>(S/) |                                     |
|         | [1]                        | [2]           | [3]                        | [4]=[1]x[3]                          | [5]                       | [6]                        | [7]=[1]x[6]                                        | [8]=[4]-[7]                         |
| Zona 01 | 0.5229                     | 2,382         | 280,022.94                 | 146,424.00                           | 1                         | 11.56                      | 6.04                                               | 146,417.95                          |
| Zona 02 | 0.8141                     | 3,487         | 356,617.44                 | 290,322.26                           |                           |                            | 0.00                                               | 290,322.26                          |
| Zona 03 | 1.3425                     | 1,374         | 100,076.19                 | 134,352.29                           | 16                        | 822.96                     | 1,104.82                                           | 133,247.46                          |

| Zona    | Tasa Anual<br>2020<br>(S/) | Total Afectos |                            | Ingreso<br>Estimado<br>Bruto<br>(S/) | Exonerados                |                            |                                                    | Ingreso<br>Estimado<br>Neto<br>(S/) |
|---------|----------------------------|---------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|
|         |                            | No. Predios   | Área<br>Construida<br>(m2) |                                      | No. Predios<br>exonerados | Área<br>Construida<br>(m2) | Monto<br>Asumido por<br>Exoneración<br>(*)<br>(S/) |                                     |
|         | [1]                        | [2]           | [3]                        | [4]=[1]x[3]                          | [5]                       | [6]                        | [7]=[1]x[6]                                        | [8]=[4]-[7]                         |
| Zona 04 | 0.2835                     | 6,973         | 523,868.30                 | 148,516.66                           | 2                         | 161.43                     | 45.77                                              | 148,470.90                          |
| Zona 05 | 0.3368                     | 7,029         | 676,828.86                 | 227,955.96                           |                           |                            | 0.00                                               | 227,955.96                          |
| Zona 06 | 0.6603                     | 1,793         | 193,871.60                 | 128,013.42                           |                           |                            | 0.00                                               | 128,013.42                          |
| Zona 07 | 0.2921                     | 3,231         | 369,404.91                 | 107,903.17                           |                           |                            | 0.00                                               | 107,903.17                          |
| Zona 08 | 0.4652                     | 2,107         | 263,104.59                 | 122,396.26                           |                           |                            | 0.00                                               | 122,396.26                          |
| Zona 09 | 0.4426                     | 1,122         | 179,131.27                 | 79,283.50                            |                           |                            | 0.00                                               | 79,283.50                           |
| Zona 10 | 0.3806                     | 1,972         | 243,246.76                 | 92,579.72                            |                           |                            | 0.00                                               | 92,579.72                           |
| Total   |                            | 31,470        | 3,186,172.86               | 1,477,747.23                         | 19                        | 995.95                     | 1,156.63                                           | 1,476,590.59                        |

b) Estimación de ingresos para predios de Otros Usos

**Estimación de ingresos de predios de Otros Usos  
(En Soles)**

| Usos                              | Tasa Anual 2020 (S/) | Total Afectos |                      | Ingreso Estimado Bruto (S/) | Exonerados  |                      |                                        | Ingreso Estimado Neto (S/) |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|-----------------------------|-------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------------|
|                                   |                      | No. Predios   | Área Construida (m2) |                             | No. Predios | Área Construida (m2) | Monto Asumido por Exoneración (*) (S/) |                            |
|                                   | [1]                  | [2]           | [3]                  | [4]=[1]x[3]                 | [5]         | [6]                  | [7]=[1]x[6]                            | [8]=[4]-[7]                |
| ASISTENCIA GRATUITA               | 0.39                 | 4             | 918.53               | 358.23                      | 1           | 72.80                | 28.39                                  | 329.83                     |
| CENTRO VETERINARIO                | 4.49                 | 37            | 3,503.32             | 15,745.67                   |             |                      | 0.00                                   | 15,745.67                  |
| COMERCIO MAYOR                    | 3.64                 | 2,789         | 803,994.66           | 2,924,691.37                |             |                      | 0.00                                   | 2,924,691.37               |
| COMERCIO MENOR                    | 2.27                 | 6,167         | 371,818.24           | 844,956.95                  | 5           | 69.82                | 158.67                                 | 844,798.28                 |
| COMPAÑIA DE BOMBEROS              | 3.86                 | 1             | 100.58               | 387.80                      | 1           | 100.58               | 387.80                                 | 0.00                       |
| CULTURAL                          | 8.89                 | 1             | 70.00                | 622.61                      |             |                      | 0.00                                   | 622.61                     |
| DEPOSITO                          | 32.01                | 345           | 3,845.14             | 123,101.00                  |             |                      | 0.00                                   | 123,101.00                 |
| EDUCACION SUPERIOR                | 0.06                 | 3             | 33,614.20            | 1,929.46                    |             |                      | 0.00                                   | 1,929.46                   |
| EDUCACIONAL ESTATAL               | 0.44                 | 25            | 34,266.41            | 14,909.31                   | 25          | 34,266.41            | 5,963.73                               | 8,945.59                   |
| EDUCACIONAL PRIVADO               | 1.24                 | 25            | 22,932.55            | 28,321.70                   | 5           | 4,871.22             | 6,015.96                               | 22,305.74                  |
| ESTACIONAMIENTO                   | 9.56                 | 122           | 6,301.61             | 60,246.54                   |             |                      | 0.00                                   | 60,246.54                  |
| FUNDACION O ASOCIACION            | 1.62                 | 6             | 952.36               | 1,542.44                    |             |                      | 0.00                                   | 1,542.44                   |
| GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 0.20                 | 17            | 48,110.92            | 9,583.70                    | 11          | 4,939.19             | 983.89                                 | 8,599.81                   |
| INDUSTRIA                         | 0.64                 | 50            | 2,096.10             | 1,331.23                    |             |                      | 0.00                                   | 1,331.23                   |
| LUBRICENTRO                       | 0.11                 | 82            | 43,958.01            | 4,721.09                    |             |                      | 0.00                                   | 4,721.09                   |
| ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 21.99                | 10            | 283.95               | 6,245.45                    |             |                      | 0.00                                   | 6,245.45                   |
| ORGANIZACION SINDICAL             | 0.16                 | 5             | 1,867.45             | 292.82                      |             |                      | 0.00                                   | 292.82                     |
| PARTIDO POLITICO                  | 2.73                 | 1             | 90.00                | 245.46                      |             |                      | 0.00                                   | 245.46                     |
| PUESTO DE MERCADO                 | 8.21                 | 150           | 16,553.39            | 135,875.19                  | 3           | 15.96                | 131.00                                 | 135,744.19                 |
| SERVICIO DE SALUD                 | 0.70                 | 8             | 1,930.19             | 1,355.57                    |             |                      | 0.00                                   | 1,355.57                   |
| SERVICIOS EN GENERAL              | 0.88                 | 254           | 138,067.23           | 121,126.38                  |             |                      | 0.00                                   | 121,126.38                 |
| SERVICIOS SOCIALES                | 1.39                 | 5             | 9,176.22             | 12,756.78                   |             |                      | 0.00                                   | 12,756.78                  |
| TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 0.62                 | 38            | 17,567.09            | 10,963.62                   | 38          | 17,567.09            | 10,963.62                              | 0.00                       |
| TIENDA DE MERCADO                 | 1.86                 | 46            | 1,637.04             | 3,050.95                    | 40          | 1,033.89             | 1,926.86                               | 1,124.09                   |

| Usos  | Tasa Anual 2020 (S/) | Total Afectos |                      | Ingreso Estimado Bruto (S/) | Exonerados  |                      |                                        | Ingreso Estimado Neto (S/) |
|-------|----------------------|---------------|----------------------|-----------------------------|-------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------------|
|       |                      | No. Predios   | Área Construida (m2) |                             | No. Predios | Área Construida (m2) | Monto Asumido por Exoneración (*) (S/) |                            |
|       | [1]                  | [2]           | [3]                  | [4]=[1]x[3]                 | [5]         | [6]                  | [7]=[1]x[6]                            | [8]=[4]-[7]                |
| TOTAL |                      | 10,191        | 1,563,655.19         | 4,324,361.33                | 129         | 62,936.96            | 26,559.91                              | 4,297,801.42               |

(\*) Exoneración a predios correspondientes a la Municipalidad de Surquillo, Compañía de Bomberos y Templo, Convento Monasterio. Exoneración parcial para Educacional Estatal (40%).

Como consecuencia de ello, a continuación, se presenta el cuadro que resume la estimación de ingresos.

**Resumen de la estimación de ingresos  
(En Soles)**

| Concepto               | Uso Casa Habitación | Otros Usos   | Ingresos Estimados 2020 (S/) | Costo Total 2020 (S/) | Cobertura (%) |
|------------------------|---------------------|--------------|------------------------------|-----------------------|---------------|
|                        | [1]                 | [2]          | [3]=[1]+[2]                  | [4]                   | [5]=[3]/[4]   |
| Estimación de ingresos | 1,476,590.59        | 4,297,801.42 | 5,774,392.01                 | 5,802,292.41          | 99.52%        |

### 2.3. SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES

#### 2.3.1. Cantidad de contribuyentes y predios

La cantidad total de contribuyentes en el distrito con relación al servicio de barrido de calles es de 26,902. De ellos, ningún contribuyente es inafecto, es decir todos son contribuyentes afectos (100%).

Por su parte, la cantidad total de predios para el servicio en mención es de 42,058 predios, de los cuales ninguno es inafecto, 41,910 son afectos (99.65%) y 148 (0.35%) se encuentran exonerados.

**BARRIDO DE CALLES: CONTRIBUYENTES Y PREDIOS  
(En cantidad)**

| Servicio                    | Contribuyentes |         |         | Predios   |         |            |         |
|-----------------------------|----------------|---------|---------|-----------|---------|------------|---------|
|                             | Inafectos      | Afectos | Total   | Inafectos | Afectos |            | Total   |
|                             |                |         |         |           | Afectos | Exonerados |         |
| Barrido de Calles (Cant.)   | 0              | 26,902  | 26,902  | 0         | 41,910  | 148        | 42,058  |
| Barrido de Calles (Part. %) | 0.00%          | 100.00% | 100.00% | 0.00%     | 99.65%  | 0.35%      | 100.00% |

Cabe indicar que mediante Memorándum N° 1383-2019-SGAT-GR-MDS, la Subgerencia de Administración Tributaria remitió información sobre contribuyentes y predios en el distrito de Surquillo.

De acuerdo a lo indicado por la RTF No. 05572-11-2012, se precisa que los predios de los contribuyentes inafectos no se incluyen dentro de la distribución del costo; de otro lado, la Municipalidad de Surquillo asume el costo (gasto tributario) que representan los predios exonerados. Cabe indicar que los predios exonerados corresponden a contribuyentes antes considerado inafectos como son: Municipalidad de Surquillo, Cuerpo de Bomberos y Templo Convento Monasterio; asimismo, los predios de uso Educación Estatal mantienen una exoneración de 40%. Para este servicio no hay contribuyentes inafectos.

#### 2.3.2. Criterios de distribución del costo

- **Metros lineales de frentes de los predios.**- Correspondiente a la frontera que tiene el predio con las calles o vías públicas. En ese sentido, aquellos predios que cuenten con mayor extensión de frontera con la vía pública, se ven mayormente beneficiados con dicho servicio por lo cual debe corresponderles un monto de liquidación mayor. También considera la proporción de frentes de los predios ubicados en quintas, condominios y edificios.

Es preciso señalar que mediante Memorándum N° 1385-2019-SGAT-GR-MDS, la Subgerencia de Administración Tributaria remitió información sobre el área construida de los predios en el distrito de Surquillo.

Cabe indicar que la Municipalidad Distrital de Surquillo cuenta con información respecto de los metros lineales de frentes de todos los predios, la misma que obra en la base de datos del sistema predial, información que es actualizada periódicamente a partir de la información catastral con la que se cuenta. Sin perjuicio de ello, y considerando que la referida información no necesariamente se encuentra actualizada permanentemente, el contribuyente que no se encuentre conforme con dicha información, podrá presentar una declaración jurada rectificatoria.

- **Frecuencia de barrido.** - Es la cantidad de veces que se realiza el servicio de barrido de calles en un determinado periodo de tiempo, lo cual implica una mayor prestación del mismo en lugares específicos según el mayor tránsito de personas o vehículos (como es el caso de las avenidas principales), de manera que permita mantener un nivel de salubridad e higiene apropiado. Esta mayor prestación genera un mayor costo, estableciéndose una relación directa entre la cantidad de veces que se barre y el costo del servicio.

Para efectos de la determinación de la tasa de arbitrios de barrido de calles, se ha procedido a la zonificación del distrito en dos (2) zonas, determinadas a partir de la diferenciación en la intensidad del servicio, aspecto que ha sido validado por la Resolución del Tribunal Fiscal No. 08680-11-2011, recaída en el Expediente No. 13081-2007 del 20 de mayo de 2011. En dicho documento se concluye que la forma en que ha sido distribuido el costo del servicio de barrido de calles (empleando los criterios de metros lineales de frentis y frecuencia del servicio) cumple con las exigencias establecidas por el Tribunal Constitucional. En tal sentido, la Municipalidad de Surquillo adopta los dos criterios señalados por el Tribunal Fiscal en la resolución en mención, procediéndose a establecer dos zonas de barrido, diferenciadas en tanto que la primera recibe una frecuencia diaria de barrido de 2 veces, mientras que la segunda recibe una frecuencia diaria de 3 veces. Ello se puede apreciar en la tabla siguiente:

**Tabla**  
**Zonas de barrido según frecuencia**

| FRECUENCIA | FRECUENCIA | DESCRIPCION                                                                                                                                                                   |
|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zona 01    | 2          | Todas la calles del distrito excepto las avenidas especificadas con frecuencia 3.                                                                                             |
| Zona 02    | 3          | Av. Angamos Este, Av. Intihuatana, Av. Nueva Tomás Marsano, Av. Domingo Orué, Av. Paseo de La República, Av. Principal, Av. República de Panamá, Av. El Sauce y Jr. Villarán. |

### 2.3.3. Metodología de distribución del costo

La distribución del costo de barrido de calles considera variables como frentis del predio. Se considera que la tasa por barrido de calles es producto del resultado siguiente:

1. Para cada predio se multiplica los metros lineales de frentis por la frecuencia de barrido diaria, obteniéndose el frentis ponderado del predio (medido en m.l.) a ser barrido en cada predio por día.
2. A continuación se calculan los metros lineales barridos por año, el cual se obtiene multiplicando el frentis ponderado del predio por 365 días.
3. A partir de la información calculada en el paso previo, se establece un porcentaje de distribución que es empleado para distribuir el costo total del servicio en un primer nivel.
4. A continuación, se obtiene un costo para cada sector en función a los metros lineales barridos, el cual se divide entre el frentis del predio, obteniéndose un costo anual por metro lineal barrido.
5. El monto del punto anterior se divide entre 12 a fin de obtener el costo mensual del servicio.

### 2.3.4. Tasas estimadas

Luego de aplicar la metodología descrita en el acápite anterior, las tasas unitarias quedan como se aprecia a continuación:

#### Distribución del Costo y Determinación de la Tasa de Barrido de Calles según zonas

#### DISTRIBUCIÓN DEL COSTO Y DETERMINACIÓN DE LA TASA DE BARRIDO DE CALLES SEGÚN ZONAS

| Zona de servicio | Frecuencia de barrido diaria<br>(No. Veces) | Cantidad de predios<br>(No.) | Frentis del predio<br>(m.l.) | Frentis ponderado del predio<br>(m.l.) | Metros lineales barridos por año<br>(m.l.) | Porcentaje de distribución<br>(%) | Costo total de barrido de calles<br>(S/.) | Costo total por zona de servicio<br>(S/.) | Tasa anual por m.l.<br>(S/ x m.l.) | Tasa mensual por m.l.<br>(S/ x m.l.) |
|------------------|---------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
|                  | [1]                                         | [2]                          | [3]                          | [4]=[1]x[3]                            | [5]=[4]x365                                | [6]=[5]/Σ[5]                      | [7]                                       | [8]=[6]x[7]                               | [9]=[8]/[3]                        | [10]=[9]/12                          |
| Zona 01          | 2                                           | 34,779                       | 181,415.76                   | 362,831.52                             | 132,433,504.80                             | 73.8%                             | 4,124,461.83                              | 3,045,780.91                              | 16.7889                            | 1.3990                               |
| Zona 02          | 3                                           | 7,279                        | 42,832.96                    | 128,498.88                             | 46,902,091.20                              | 26.2%                             |                                           | 1,078,680.92                              | 25.1834                            | 2.0986                               |
| <b>Total</b>     |                                             | <b>42,058</b>                | <b>224,248.72</b>            | <b>491,330.40</b>                      | <b>179,335,596.00</b>                      | <b>100.0%</b>                     |                                           | <b>4,124,461.83</b>                       |                                    |                                      |

El costo del servicio de barrido de calles (tasa) para los predios de la Zona 01 (frecuencia de barrido 2) es de S/ 16.7889 por metro lineal al año o S/ 1.3990 por metro lineal al mes y para la Zona 02 (frecuencia de barrido 3) es de S/ 25.1834 por metro lineal al año o S/ 2.0986 por metro lineal al mes.

#### Comparativo de tasas de Barrido de Calles

En esta parte se presenta un análisis comparativo de las tasas del año 2019 vs las tasas del año 2020. Tal como se aprecia en el cuadro siguiente, el incremento de las tasas es de 18.01% para la tasa de la zona 01 y de 16.93% para la tasa aplicable a los predios de la zona 02.

**Cuadro**  
**Cuadro Comparativo de tasas de Barrido de Calles: 2019 vs 2020**  
**(En Soles por metro lineal)**

| Zona de servicio | Tasa mensual 2019 | Tasa mensual 2020 | Var. % |
|------------------|-------------------|-------------------|--------|
| Zona 01          | 1.1855            | 1.3990            | 18.01% |
| Zona 02          | 1.7947            | 2.0986            | 16.93% |

### 2.3.5. Estimación de ingresos

Para elaborar la estimación de ingresos del servicio de barrido de calles, se realiza el proceso inverso de la determinación de tasas tanto para los predios siguientes: predios ubicados en la Zona 01 y predios ubicados en la Zona 02. Luego se procede a identificar el costo o gasto fiscal correspondiente a las exoneraciones establecidas.

- a) Estimación de ingresos para las zonas de barrido de calles

**Cuadro**  
**Detalle de la estimación de ingresos por zonas**  
**(En Soles)**

| Zona de Servicio | Frecuencia de Barrido Diaria | Tasa Anual 2020<br>(S/ x m.l.) | Total Afectos                |                              | Ingreso Estimado Bruto<br>(S/) | Exonerados                  |                                        |                                    |                                           | Ingreso Estimado Neto 2020<br>(S/) |
|------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|
|                  | (No. Veces)                  |                                | Cantidad de Predios<br>(No.) | Frontis del Predio<br>(m.l.) |                                | Predios Exonerados<br>(No.) | Frontis de Exoneración Total<br>(m.l.) | Frontis de Educac. Estatal<br>(S/) | Monto Asumido por Exoneración (*)<br>(S/) |                                    |
|                  | [1]                          | [2]                            | [3]                          | [4]                          | [5]=[2]x[4]                    | [6]                         | [7]                                    | [8]                                | [9]=([7]+0.4x[8])x[2]                     | [10]=[5]-[9]                       |
| Zona 01          | 2                            | 16.78890                       | 34,779                       | 181,415.76                   | 3,045,771.05                   | 108                         | 1,656.87                               | 1,154.59                           | 35,570.74                                 | 3,010,200.31                       |
| Zona 02          | 3                            | 25.18340                       | 7,279                        | 42,832.96                    | 1,078,679.56                   | 40                          | 1,379.06                               | 412.87                             | 38,888.41                                 | 1,039,791.16                       |
| <b>Total</b>     |                              |                                | <b>42,058</b>                | <b>224,248.72</b>            | <b>4,124,450.62</b>            | <b>148</b>                  | <b>3,035.93</b>                        | <b>1,567.46</b>                    | <b>74,459.15</b>                          | <b>4,049,991.47</b>                |

(\*) Exoneración a predios correspondientes a la Municipalidad de Surquillo, Compañía de Bomberos y Templo, Convento Monasterio. Exoneración parcial para Educac. Estatal (40%)

- b) Cobertura del servicio

Teniendo en cuenta que el costo total del servicio alcanza S/ 4,124,461.83 y los ingresos estimados netos S/ 4,049,991.47, se alcanzaría un ratio de cobertura equivalente al 98.19%.

**Cuadro**  
**Costo, ingreso estimado y cobertura del servicio de barrido de calles**  
**(En Soles)**

| Ingreso Estimado 2020<br>(S/) | Costo Total 2020 (S/) | Diferencia  | % Cobertura     |
|-------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------|
| [1]                           | [2]                   | [3]=[1]-[2] | Ingreso / Costo |
| [4]=[1]/[2]                   |                       |             |                 |
| 4,049,991.47                  | 4,124,461.83          | -74,470.36  | 98.19%          |

## 2.4. SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES

### 2.4.1. Cantidad de contribuyentes y predios

La cantidad total de contribuyentes en el distrito con relación al servicio de parques y jardines es de 26,902. De ellos, 221 contribuyentes son inafectos, los mismos que representan el 0.82% del total, mientras que 26,681 predios son afectos (99.18%).

Por su parte, la cantidad total de predios para el servicio en mención es de 42,058 predios, de los cuales 397 (0.94%) son inafectos, 41,513 son afectos (99.64%) y 148 (0.36%) se encuentran exonerados.

### PARQUES Y JARDINES: CONTRIBUYENTES Y PREDIOS

(En cantidad)

| Servicio                     | Contribuyentes |         |         | Predios   |         |            |        |         |
|------------------------------|----------------|---------|---------|-----------|---------|------------|--------|---------|
|                              | Inafectos      | Afectos | Total   | Inafectos | Afectos |            | Total  | Total   |
|                              |                |         |         |           | Afectos | Exonerados |        |         |
| Parques y Jardines (Cant.)   | 221            | 26,681  | 26,902  | 397       | 41,513  | 148        | 41,661 | 42,058  |
| Parques y Jardines (Part. %) | 0.82%          | 99.18%  | 100.00% | 0.94%     | 99.64%  | 0.36%      | 99.06% | 100.00% |

Cabe indicar que mediante Memorándum N° 1383-2019-SGAT-GR-MDS, la Subgerencia de Administración Tributaria remitió información sobre contribuyentes y predios en el distrito de Surquillo.

De acuerdo a lo indicado por la RTF No. 05572-11-2012, se precisa que los predios de los contribuyentes inafectos no se incluyen dentro de la distribución del costo; de otro lado, la Municipalidad de Surquillo asume el costo (gasto tributario) que representan los predios exonerados. Cabe indicar que los predios exonerados corresponden a contribuyentes antes considerado inafectos como son: Municipalidad de Surquillo, Cuerpo de Bomberos y Templo Convento Monasterio; asimismo, los predios de uso Educación Estatal mantienen una exoneración de 40%.

Por su parte, los contribuyentes inafectos totalizan 221 y corresponden a 397 predios, todos ellos predios de uso Terreno sin Construir.

**Parques y Jardines: Contribuyentes y predios inafectos  
(En cantidad)**

| Parques y Jardines | TSC |
|--------------------|-----|
| Contribuyentes     | 221 |
| Predios            | 397 |

#### 2.4.2. Criterios de distribución del costo

Los criterios utilizados para la distribución de Parques y Jardines Públicos son:

- **Ubicación del Predio respecto de las áreas verdes:** La ubicación del predio respecto a la cercanía al área verde pública es un factor importante para la determinación del grado de disfrute, siendo razonable establecer que quien viva colindante a un área verde tenga mayor beneficio que aquel que no sea colindante. Las ubicaciones identificadas para la determinación del grado de disfrute son:

**Ubicación 1- Predios Frente a Área Verde:** Los predios considerados en esta ubicación son aquellos que efectivamente se encuentran frente a parque.

**Ubicación 2- Predios Cerca a Área Verde:** Los predios considerados en una segunda categoría de beneficio o disfrute, son aquellos que se encuentran distanciados hasta dos manzanas alrededor del parque, pero que no están considerados en la Ubicación 1 (predios Frente a Parque).

**Ubicación 3- Predios Lejos de Área Verde:** Los predios considerados en esta ubicación son aquellos que se encuentran a más de dos manzanas de distancia del área verde.

- **Índice de Disfrute de áreas verdes:** El nivel de disfrute está íntimamente ligado a la ubicación del predio respecto de las áreas verdes del distrito. A mayor cercanía del predio respecto de las áreas verdes mayor nivel de gozo o disfrute por parte de los habitantes del predio. En tal sentido, se han considerado dos grandes zonas en las cuales se distingue el nivel de prestación del servicio debido a la mayor o menor presencia de áreas verdes en cada zona, la misma que se ha dividido de la siguiente manera:

**TABLA: ZONAS DE PARQUES Y JARDINES**

| Zona                          |
|-------------------------------|
| Zona 1 (con menor área verde) |
| Zona 2 (con mayor área verde) |

**RELACIÓN DE PARQUES Y JARDINES PÚBLICOS EN SURQUILLO  
(En m2)**

**ZONA 1 - RELACION DE PARQUES**

| N° | Ubicación                  | Perímetro | Áreas Verdes |
|----|----------------------------|-----------|--------------|
|    |                            | (m)       | (m2)         |
| 1  | Enramada                   | 1,294.42  | 22,099.02    |
| 2  | Los Halcones y Codornices  | 49.77     | 127.54       |
| 3  | Guacamayo                  | 129.81    | 945.23       |
| 4  | Palomas, Garzas y Faisanes | 108.05    | 494.82       |
| 5  | Palomas y las Águilas      | 74.03     | 214.13       |
| 6  | Palomas y los Ruiseñores   | 101.21    | 454.62       |
| 7  | Residencial Recavarren     | 64.14     | 238.86       |
| 8  | Danmert Muelle             | 285.61    | 238.86       |
| 9  | Jardín de la Infancia      | 85.42     | 475.51       |

| Nº           | Ubicación                      | Perímetro       | Áreas Verdes     |
|--------------|--------------------------------|-----------------|------------------|
|              |                                | (m)             | (m2)             |
| 10           | Central Primavera              | 203.27          | 2,578.56         |
| 11           | Confraternidad                 | 156.99          | 1,250.56         |
| 12           | Mundo (Rotary Club)            | 120.76          | 659.68           |
| 13           | Luis Rebaza Córdova            | 86.24           | 296.81           |
| 14           | Primero de Mayo                | 104.48          | 617.47           |
| 15           | Madre Teresa de Calcuta        | 254.27          | 1,193.76         |
| 16           | Periodista                     | 59.06           | 201.71           |
| 17           | Héroes Peruanos                | 67.40           | 118.23           |
| 18           | Morococha                      | 322.62          | 6,230.58         |
| 19           | La vida                        | 163.97          | 1,001.65         |
| 20           | Nueva Imagen (Graña y Montero) | 154.26          | 762.51           |
| 21           | Homenaje a la Mujer            | 108.03          | 211.00           |
| 22           | Canción Criolla                | 36.94           | 80.04            |
| 23           | Plaza Bolívar                  | 188.30          | 2,451.37         |
| 24           | Colina                         | 180.04          | 1,291.74         |
| 25           | Vivero Antiguo                 | 437.97          | 4,469.18         |
| 26           | Gastañeta                      | 292.62          | 3,636.41         |
| 27           | Obrero Municipal               | 178.36          | 1,823.88         |
| 28           | Bastitini                      | 351.72          | 3,004.74         |
| 29           | Riso Patrón                    | 156.35          | 971.11           |
| 30           | Marino                         | 106.47          | 493.60           |
| 31           | Plascencia                     | 131.92          | 894.23           |
| 32           | Parque N° 1                    | 79.92           | 394.53           |
| 33           | La Cruz                        | 54.44           | 194.96           |
| 34           | Santa Rosa                     | 64.13           | 235.50           |
| 35           | San Felipe                     | 231.00          | 3,226.53         |
| <b>TOTAL</b> |                                | <b>6,483.99</b> | <b>63,578.93</b> |

## ZONA 2 - RELACION DE PARQUES

| Nº | Ubicación        | Perímetro | Áreas Verdes |
|----|------------------|-----------|--------------|
|    |                  | (m)       | (m2)         |
| 1  | Horacio Zevallos | 284.59    | 5,117.14     |
| 2  | Jorge Chávez     | 309.78    | 4,880.85     |
| 3  | Orquídea         | 228.78    | 2,888.27     |
| 4  | San Francisco    | 232.31    | 3,304.45     |
| 5  | Orrego           | 159.06    | 1,558.28     |
| 6  | Gavilanes        | 72.35     | 213.68       |
| 7  | La India         | 253.20    | 1,792.00     |
| 8  | Amistad          | 367.49    | 8,425.66     |
| 9  | Escorpión        | 106.54    | 642.56       |
| 10 | Telefónico       | 113.44    | 687.36       |
| 11 | Copervide        | 256.66    | 2,823.09     |
| 12 | Fátima           | 61.13     | 86.00        |
| 13 | Británico        | 283.04    | 4,456.55     |
| 14 | Reducto N° 5     | 634.19    | 22,191.82    |



| Nº    | Ubicación           | Perímetro | Áreas Verdes |
|-------|---------------------|-----------|--------------|
|       |                     | (m)       | (m2)         |
| 15    | La Merced Nº 4      | 310.65    | 6,018.95     |
| 16    | Héroes de la Paz    | 1,160.63  | 13,964.75    |
| 17    | Pozo Nº 8           | 233.06    | 3,093.11     |
| 18    | Banco de la Nación  | 271.88    | 3,936.58     |
| 19    | Unión               | 369.40    | 3,023.48     |
| 20    | Dignidad            | 195.07    | 2,359.61     |
| 21    | Ramiro Prialé       | 320.64    | 5,288.94     |
| 22    | Guardia Civil       | 338.41    | 6,825.84     |
| 23    | Isla Escondida      | 108.88    | 508.74       |
| 24    | Juan Pablo Vizcardo | 167.69    | 1,769.24     |
| 25    | Felipe de las Casas | 378.65    | 8,224.49     |
| 26    | Misericordia        | 345.69    | 4,394.45     |
| 27    | Juan Pablo II       | 188.37    | 2,077.58     |
| 28    | Pedregal            | 217.49    | 1,897.38     |
| 29    | Salaverry           | 169.28    | 1,699.82     |
| 30    | Artista Plástico    | 207.51    | 2,596.26     |
| 31    | Sauces II           | 162.93    | 1,363.93     |
| 32    | Carhuayo            | 250.07    | 2,844.02     |
| 33    | Marrueco            | 225.23    | 2,652.71     |
| TOTAL |                     | 8,984.09  | 133,607.59   |

La relación de bermas centrales y laterales es la siguiente:

| BERMAS CENTRALES Y LATERALES DE LAS AVENIDAS |                                                                                            |           |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                              | NOMBRES                                                                                    | Área (m2) |
| 1                                            | AV. NUEVA TOMAS MARSANO CDRA 01 HASTA LA 25                                                | 5713.98   |
| 2                                            | AV. REPUBLICA DE PANAMA (ARAMBURU HASTA LOS NEGOCIOS )                                     | 2301.69   |
| 3                                            | AV. GUARDIA CIVIL                                                                          | 448.14    |
| 4                                            | AV. LUTHER KING                                                                            | 4746.19   |
| 5                                            | AV. AVIACION CDRA 37 HASTA 45 ( DESDE ANGAMOS HASTA VILLARAN)                              | 17057.52  |
| 6                                            | AV. VILLARAN ( DESDE TOMAS MARSANO HASTA AVIACION )                                        | 4823.87   |
| 7                                            | AV. ANGAMOS ESTE CDRA 06 HASTA LA 27 ( DESDE PASEO DE LA REPUBLICA HASTA CAMINO DEL INCA ) | 11844.76  |
| 8                                            | CALLE LAS TIENDAS                                                                          | 810.25    |
| 9                                            | AVENIDA DOMINGO ORUE DESDE PASEO DE LA REPUBLICA DE PANAMA                                 | 3784.90   |
| 10                                           | AVENIDA SERGIO BERNALES (DESDE REPUBLICA DE PANAMA HASTA VICTOR ALZAMORA).                 | 3288.29   |
| 11                                           | AVENIDA EL SAUCE CUADRAS 02 Y 03                                                           | 4642.66   |
| 12                                           | AV. INTIHUATANA (DESDE AV. ANGAMOS HASTA AV. VILLARAN)                                     | 2991.44   |
| 13                                           | BERMA EDWIN AREVALO (AV. MIGUEL IGLESIAS VILLA VICTORIA).                                  | 809.22    |
| 14                                           | BERMA LATERAL Y CENTRAL DE AV. MARISCAL CACERES                                            | 5991.34   |
| 15                                           | BERMA LATERAL AV. ANGAMOS CDRAS 24, 25, 26, 27.                                            | 916.60    |
| 16                                           | CALLE MARIA ELENA MOYANO                                                                   | 300.00    |
| 17                                           | AV ARAMBURU                                                                                | 3856.11   |
| 18                                           | PRINCIPAL                                                                                  | 5991.34   |
| 19                                           | AV RECAVARREN (INCLUYE PROLONGACION RECAVARREN)                                            | 2107.60   |
| TOTAL                                        |                                                                                            | 82425.9   |

|          |      | AÑO 2020          |                  |           |                   |
|----------|------|-------------------|------------------|-----------|-------------------|
| Sectores |      | Parques           | Bermas           | Arbolitos | Total             |
| SECTOR A | I    | 24,813.08         | 6,358.21         |           | 31,171.29         |
| SECTOR B | II   | 7,392.29          | 10,707.81        |           | 18,100.10         |
| SECTOR C | III  | 7,994.74          | 4,680.91         | 6,389.75  | 19,065.40         |
| SECTOR D | IV   | 2,742.41          | 2,024.26         |           | 4,766.67          |
| SECTOR E | V    | 20,636.41         | 5,465.63         |           | 26,102.04         |
| SECTOR F | VI   | 17,962.67         | 6,347.31         |           | 24,309.98         |
| SECTOR G | VII  | 18,913.22         | 7,870.83         |           | 26,784.05         |
|          | VIII | 54,588.30         | 2,174.72         |           | 56,763.02         |
|          | IX   | 22,617.25         | 25,950.80        |           | 48,568.05         |
|          | X    | 19,526.15         | 10,845.42        |           | 30,371.57         |
|          |      | <b>197,186.52</b> | <b>82,425.90</b> |           | <b>286,002.17</b> |

Por otro lado, para obtener el índice de disfrute se realizó un estudio basado en instrumentos de investigación sobre los habitantes del distrito según la ubicación de su predio. Dicho Estudio Estadístico para la Determinación del Disfrute Potencial de las Áreas Verdes del distrito de Surquillo fue remitido por la Subgerencia de Ornato y Áreas Verdes mediante Informe N° 076-2019-SGAOV-GPMA-MDS.

#### Índice de Disfrute según Ubicación del Predio Respecto del Área Verde

| Ubicación del Predio     | Índice de Disfrute<br>Lejos = 1.00 |
|--------------------------|------------------------------------|
| Frente                   | 2.04                               |
| Cerca (hasta 2 manzanas) | 1.41                               |
| Lejos                    | 1.00                               |

#### 2.4.3. Metodología de distribución del costo

Para obtener el costo unitario de parques y jardines, se toma el costo total y se le divide entre la cantidad total de predios del distrito, considerando una ponderación o índice de disfrute para cada tipo de ubicación.

- En primer lugar, se realiza una asignación del costo a partir de la mayor concentración de área verde que existe por zonas; asimismo, se cuenta con una mayor calidad de servicio al destinar un mayor número de plantas ornamentales provenientes del vivero municipal a la zona 2, considerando que ésta cuenta con más área verde. A partir de ello, se procede a trabajar (distribuir el costo) en cada zona.

Es preciso señalar que mediante Memorándum N° 1386-2019-SGAT-GR-MDS, la Subgerencia de Administración Tributaria remitió información sobre el área verde según zonas en el distrito de Surquillo.

#### ASIGNACIÓN DEL COSTO SEGÚN CONCENTRACIÓN DE ÁREA VERDE POR SECTOR (En m2 y S/)

| Zona   | Área Verde del distrito |                    |            |           | Costo Total<br>(S/) | Costo Total por Sector<br>(S/) |
|--------|-------------------------|--------------------|------------|-----------|---------------------|--------------------------------|
|        | Parques                 | Bermas y arbolitos | Total      |           |                     |                                |
|        | (m2)                    | (m2)               | (m2)       | (Part. %) |                     |                                |
| Zona 1 | 63,578.93               | 36,343.01          | 99,921.94  | 34.9%     | 5,138,643.94        | 1,795,312.50                   |
| Zona 2 | 133,607.59              | 52,472.64          | 186,080.23 | 65.1%     |                     | 3,343,331.44                   |
| Total  | 197,186.52              | 88,815.65          | 286,002.17 | 100.0%    |                     | 5,138,643.94                   |

- Se calcula el índice de disfrute ponderado multiplicando la cantidad de predios por el índice de disfrute.
- Se obtiene una cantidad de predios ponderada que es utilizada para calcular el peso o porcentaje de costo a distribuir a cada grupo de predios.
- Se multiplica dicha ponderación por el costo asignado a cada zona, obteniéndose un costo ponderado por ubicación (frente, cerca, lejos) según zona definida.
- Se divide el costo de cada zona-ubicación entre el número de predios en dicha zona-ubicación, obteniéndose la tasa anual por predio para el año 2020
- Se divide la tasa anual obtenida en el paso precedente entre 12, obteniéndose la tasa mensual para parques y jardines.

Tasa PPJJ=  $C_{ij}$  (según zona y ubicación respecto de área verde)

Donde:

i=1,2 (Zona 1 y Zona 2)

j=1,2,3 (Frente a área verde, Cerca de área verde y Lejos de área verde)

#### 2.4.4. Tasas estimadas

Las tasas estimadas para cada tipo de ubicación se aprecian a continuación:

##### Distribución del Costo de Parques y Jardines Según Zonas

#### ZONA 1

| Ubicación respecto de área verde | Cantidad de predios | Índice de Disfrute | Predios ponderados por disfrute |               | Costo de parques y jardines | Costo ponderado por ubicación | Tasa anual por predio 2020 | Tasa mensual por predio 2020 |
|----------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|                                  | (No.)               | (Ind: Lejos=1.0)   | (No.)                           | (Part. %)     | (%)                         | (S/)                          | (S/)                       | (S/)                         |
|                                  | [1]                 | [2]                | [3]=[1]x[2]                     | [4]=[3]/Σ[3]  | [5]                         | [6]=[4]*[5]                   | [7]=[6]/[1]                | [8]=[7]/12                   |
| 1: Frente a área verde           | 6,372               | 2.04               | 12,999                          | 34.3%         | 1,795,312.50                | 616,184.35                    | 96.70                      | 8.05                         |
| 2: Cerca a área verde            | 4,221               | 1.41               | 5,952                           | 15.7%         |                             | 282,123.45                    | 66.83                      | 5.56                         |
| 3: Lejos de área verde           | 18,923              | 1.00               | 18,923                          | 50.0%         |                             | 897,004.70                    | 47.40                      | 3.95                         |
| <b>Total</b>                     | <b>29,516</b>       |                    | <b>37,873</b>                   | <b>100.0%</b> |                             | <b>1,795,312.50</b>           |                            |                              |

#### ZONA 2

| Ubicación respecto de área verde | Cantidad de predios | Índice de Disfrute | Predios ponderados por disfrute |               | Costo de parques y jardines | Costo ponderado por ubicación | Tasa anual por predio 2020 | Tasa mensual por predio 2020 |
|----------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|                                  | (No.)               | (Ind: Lejos=1.0)   | (No.)                           | (Part. %)     | (%)                         | (S/)                          | (S/)                       | (S/)                         |
|                                  | [1]                 | [2]                | [3]=[1]x[2]                     | [4]=[3]/Σ[3]  | [5]                         | [6]=[4]*[5]                   | [7]=[6]/[1]                | [8]=[7]/12                   |
| 1: Frente a área verde           | 3,450               | 2.04               | 7,038                           | 38.6%         | 3,343,331.44                | 1,291,366.67                  | 374.30                     | 31.19                        |
| 2: Cerca a área verde            | 6,069               | 1.41               | 8,557                           | 47.0%         |                             | 1,570,133.44                  | 258.71                     | 21.55                        |
| 3: Lejos de área verde           | 2,626               | 1.00               | 2,626                           | 14.4%         |                             | 481,831.33                    | 183.48                     | 15.29                        |
| <b>Total</b>                     | <b>12,145</b>       |                    | <b>18,221</b>                   | <b>100.0%</b> |                             | <b>3,343,331.44</b>           |                            |                              |

#### Comparativo de tasas de Parques y Jardines

En esta parte se presenta un análisis comparativo de las tasas del año 2019 vs las tasas del año 2020. Tal como se aprecia en el cuadro siguiente, la tasa que más sube corresponde a la zona 1 – sector frente a área verde, la cual presenta un incremento de 31.8%, mientras que la tasa que más baja corresponde a la zona 3 – sector lejos de área verde, la cual disminuye en 25.3%.

##### Comparativo de tasas según ubicación: 2019 vs. 2020 (Soles)

| Ubicación              | Tasas Mensuales 2019 |        | Tasas Mensuales 2020 |        | Var. % (2019 vs. 2020) |        |
|------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|------------------------|--------|
|                        | Zona 1               | Zona 2 | Zona 1               | Zona 2 | Zona 1                 | Zona 2 |
| 1: Frente a área verde | 6.11                 | 27.26  | 8.05                 | 31.19  | 31.8%                  | 14.4%  |
| 2: Cerca a área verde  | 5.26                 | 23.58  | 5.56                 | 21.55  | 5.7%                   | -8.6%  |
| 3: Lejos de área verde | 4.57                 | 20.48  | 3.95                 | 15.29  | -13.6%                 | -25.3% |

#### 2.4.5. Estimación de ingresos

Para elaborar la estimación de ingresos del servicio de parques y jardines, se realiza el proceso inverso de la determinación de tasas para los predios ubicados según su zona y uso: frente a área verde, cerca a área verde, lejos de área verde y luego se procede a identificar el costo o gasto fiscal correspondiente a las exoneraciones establecidas.

- a) Estimación de ingresos para las zonas de barrido de calles

**Cuadro**  
**Detalle de la estimación de ingresos por zonas y ubicaciones**  
**(En Soles)**

**ZONA 1**

| Ubicación respecto de área verde | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos       | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados                   |                            |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|                                  |                            | Cantidad de predios |                        | Predios de Exoneración Total | Predios de Educac. Estatal | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|                                  | (S/)                       | (No.)               | (S/)                   | (No.)                        | (No.)                      | (S/)                              | (S/)                     |
|                                  | [2]                        | [1]                 | [3]=[1]x[2]            | [4]                          | [5]                        | [6]=([4]+0.4x[5])x[2]             | [7]=[3]-[6]              |
| 1: Frente a área verde           | 96.70                      | 6,372               | 616,172.40             | 28                           | 1                          | 2,746.28                          | 613,426.12               |
| 2: Cerca a área verde            | 66.83                      | 4,221               | 282,089.43             | 3                            | 1                          | 227.22                            | 281,862.21               |
| 3: Lejos de área verde           | 47.40                      | 18,923              | 896,950.20             | 83                           | 13                         | 4,180.68                          | 892,769.52               |
| Total                            |                            | 29,516              | 1,795,212.03           | 114                          | 15                         | 7,154.18                          | 1,788,057.85             |

(\*) Exoneración a predios correspondientes a la Municipalidad de Surquillo, Compañía de Bomberos y Templo, Convento Monasterio. Exoneración parcial para Educac. Estatal (40%)

**ZONA 2**

| Ubicación respecto de área verde | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos       | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados                   |                            |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|                                  |                            | Cantidad de predios |                        | Predios de Exoneración Total | Predios de Educac. Estatal | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|                                  | (S/)                       | (No.)               | (S/)                   | (No.)                        | (No.)                      | (S/)                              | (S/)                     |
|                                  | [2]                        | [1]                 | [3]=[1]x[2]            | [4]                          | [5]                        | [6]=([4]+0.4x[5])x[2]             | [7]=[3]-[6]              |
| 1: Frente a área verde           | 374.30                     | 3,450               | 1,291,335.00           | 0                            | 2                          | 299.44                            | 1,291,035.56             |
| 2: Cerca a área verde            | 258.71                     | 6,069               | 1,570,110.99           | 5                            | 4                          | 1,707.49                          | 1,568,403.50             |
| 3: Lejos de área verde           | 183.48                     | 2,626               | 481,818.48             | 4                            | 4                          | 1,027.49                          | 480,790.99               |
| Total                            |                            | 12,145              | 3,343,264.47           | 9                            | 10                         | 3,034.41                          | 3,340,230.06             |

(\*) Exoneración a predios correspondientes a la Municipalidad de Surquillo, Compañía de Bomberos y Templo, Convento Monasterio. Exoneración parcial para Educac. Estatal (40%)

## b) Ingresos, costos y cobertura

**Estimación de ingresos, costos y nivel de cobertura**  
**(En Soles)**

| Concepto               | Zona 1       | Zona 2       | Ingresos Estimados 2020 | Costo Total 2020 (S/) | Diferencia  | % Cobertura Ingreso / Costo |
|------------------------|--------------|--------------|-------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------------|
|                        | [1]          | [2]          | [3]=[1]+[2]             | [4]                   | [5]=[3]-[4] | [6]=[3]/[4]                 |
| Estimación de ingresos | 1,788,057.85 | 3,340,230.06 | 5,128,287.90            | 5,138,643.94          | -10,356.04  | 99.80%                      |

**2.5. SERVICIO DE SERENAZGO****2.5.1. Cantidad de contribuyentes y predios**

La cantidad total de contribuyentes en el distrito con relación al servicio de serenazgo es de 26,902. De ellos, solo 1 contribuyente es inafecto, el mismo que representa el 0.004% del total, mientras que 26,901 predios son afectos (99.996%).

Por su parte, la cantidad total de predios para el servicio en mención es de 42,058 predios, de los cuales 3 (0.007%) son inafectos, 41,907 son afectos (99.648%) y 148 (0.352%) se encuentran exonerados.

**SERENAZGO: CONTRIBUYENTES Y PREDIOS**  
(En cantidad)

| Servicio            | Contribuyentes |         |          | Predios   |         |            |         |          |
|---------------------|----------------|---------|----------|-----------|---------|------------|---------|----------|
|                     | Inafectos      | Afectos | Total    | Inafectos | Afectos |            |         | Total    |
|                     |                |         |          |           | Afectos | Exonerados | Total   |          |
| Serenazgo (Cant.)   | 1              | 26,901  | 26,902   | 3         | 41,907  | 148        | 42,055  | 42,058   |
| Serenazgo (Part. %) | 0.004%         | 99.996% | 100.000% | 0.007%    | 99.648% | 0.352%     | 99.993% | 100.000% |

Cabe indicar que mediante Memorándum N° 1383-2019-SGAT-GR-MDS, la Subgerencia de Administración Tributaria remitió información sobre contribuyentes y predios en el distrito de Surquillo.

De acuerdo a lo indicado por la RTF No. 05572-11-2012, se precisa que los predios de los contribuyentes inafectos no se incluyen dentro de la distribución del costo; de otro lado, la Municipalidad de Surquillo asume el costo (gasto tributario) que representan los predios exonerados. Cabe indicar que los predios exonerados corresponden a contribuyentes como son: Municipalidad de Surquillo, Cuerpo de Bomberos y Templo Convento Monasterio; asimismo, los predios de uso Educación Estatal mantienen una exoneración de 40%.

Por su parte, el contribuyente inafecto corresponde a la Policía Nacional del Perú.

**SERENAZGO: PREDIOS INAFECTOS**

(En cantidad)

| Serenazgo      | PNP |
|----------------|-----|
| Contribuyentes | 1   |
| Predios        | 3   |

**2.5.2. Criterios de distribución del costo**

**Zonificación de predio.-** La prestación del servicio de Serenazgo se organiza en cuatro (04) zonas, cada una de las cuales se encuentra conformada por cuadrantes geográficos, tal como se aprecia a continuación.

**Zonas y cuadrantes en el distrito de Surquillo**

| DISTRIBUCIÓN DE ZONAS<br>POR CUADRANTES | ZONA 01 | CUADRANTE 01 |
|-----------------------------------------|---------|--------------|
|                                         |         | CUADRANTE 02 |
|                                         |         | CUADRANTE 03 |
|                                         | ZONA 02 | CUADRANTE 04 |
|                                         |         | CUADRANTE 05 |
|                                         |         | CUADRANTE 06 |
|                                         | ZONA 03 | CUADRANTE 07 |
|                                         |         | CUADRANTE 08 |
|                                         |         | CUADRANTE 09 |
|                                         | ZONA 04 | CUADRANTE 10 |
|                                         |         | CUADRANTE 11 |
|                                         |         | CUADRANTE 12 |

Fuente: MDS – Gerencia de Seguridad Ciudadana.

Los cuadrantes señalados están comprendidos como sigue:

**CUADRANTE N° 1:** Comprende desde la Av. Aramburú Cuadra 3 hasta la Cuadra 10, desde la Av. Paseo de la República Cuadra 38 hasta la Cuadra 42, desde la Av. Domingo Orué Cuadra 1 hasta la Cuadra 9, desde la Av. República de Panamá Cuadra 40 hasta la Cuadra 38.

**CUADRANTE N° 2:** Comprende desde la Av. Domingo Orué Cuadra 1 hasta la Cuadra 4, desde la Av. Paseo de la República Cuadra 43 hasta la Cuadra 47, desde la Av. Angamos Cuadra 6 hasta la Cuadra 8, desde el Jr. Manuel Iribarren Cuadra 8 hasta la Cuadra 12.

**CUADRANTE N° 3:** Comprende desde la Av. Domingo Orué Cuadra 5 hasta la Cuadra 9, desde la Av. República de Panamá Cuadra 41 hasta la Cuadra 47, desde la Av. Angamos Cuadra 9 hasta la Cuadra 12, desde el Jr. Manuel Iribarren Cuadra 8 hasta la Cuadra 12.

**CUADRANTE N° 4:** Comprende desde Av. República de Panamá Cuadra 40 hasta la Cuadra 47, desde la Av. Tomas Marsano Cuadra 1 hasta la Cuadra 10, desde la Av. Angamos Cuadra 13 hasta la Av. Angamos Cuadra 17.

**CUADRANTE N° 5:** Comprende desde la Av. Aramburú Cuadra 10 hasta la Cuadra 11, desde la Calle Ricardo Angulo hasta la Calle 32, desde la Calle 32 hasta la intersección con la Calle Miguel Iglesias, desde la Calle Miguel Iglesias hasta la Intersección con la Av. Angamos, desde la Av. Angamos Cuadra 18 hasta la Cuadra 20.

**CUADRANTE N° 6:** Comprende desde la Av. Angamos Cuadra 6 hasta la Cuadra 8, desde el Jr. Iribarren Cuadra 1 hasta la Cuadra 7, desde la Av. Mariscal Cáceres Cuadra 3 hasta la Cuadra 1, las Cuadras 5 y 6 de la Av. Ricardo Palma, desde la Av. Paseo de la República Cuadra 54 hasta la Cuadra 48.

**CUADRANTE N° 7:** Comprende desde la Av. Angamos Cuadra 9 hasta la Cuadra 12, desde la Av. República de Panamá Cuadra 48 hasta la Cuadra 55, desde la Av. Mariscal Cáceres Cuadra 4 hasta la Cuadra 6, desde el Jr. Iribarren Cuadra 1 hasta la Cuadra 7.

**CUADRANTE N° 8:** Comprende de la Av. Angamos Cuadra 13 hasta la Cuadra 17, desde la Av. Tomas Marsano Cuadra 10 hasta la Cuadra 11, desde la Calle Alejandro Deustush Cuadra 1 hasta la Cuadra 4, desde la Av. Mayor Arce de la Oliva Cuadra 1 hasta la Cuadra 3, desde la Av. República de Panamá Cuadra 48 hasta la Cuadra 55.

**CUADRANTE N° 9:** Comprende desde la Av. Angamos Cuadra 18 hasta la Cuadra 21, desde la Av. Principal Cuadra 1 hasta la Cuadra 9. Desde la Av. Villarín Cuadra 6 y 7, desde la Av. Tomas Marsano Cuadra 10 hasta la Cuadra 20.

**CUADRANTE N° 10:** Comprende desde la Av. Angamos Cuadra 22 hasta la Cuadra 25, desde la Av. Aviación Cuadra 36 hasta la Cuadra 45, Desde la Av. Villarín Cuadra 8 hasta la Cuadra 11, desde la Av. Principal Cuadra 1 hasta la Cuadra 9.

**CUADRANTE N° 11:** Comprende desde la Av. Villarín Cuadra 6 hasta la Cuadra 11, desde la Av. El Sauce Cuadra 1 hasta la Cuadra 5, desde la Av. Tomás Marsano desde la Cuadra 21 hasta la Cuadra 26.

**CUADRANTE N° 12:** Comprende desde la Av. Angamos Cuadra 26 hasta la Cuadra 28, desde la Av. Aviación Cuadra 36 hasta la Cuadra 45, desde la Av. Intihuatana Cuadra 1 hasta la Cuadra 5.

#### ZONAS DE SEGURIDAD PREVENTIVA Y TIPOS DE INTERVENCIÓN

De acuerdo con la información de intervenciones provista por la Gerencia de Seguridad Ciudadana, se observa que entre enero – julio del 2019 se realizaron 48,901 intervenciones.

Mediante Memorándum N° 018-2019-GSC-MDS se remite información respecto de las intervenciones que se vienen realizando en lo que va el presente año así como una proyección al cierre del mismo. Cabe anotar que la proyección está basada en la ejecución de intervenciones realizadas entre los meses de enero a julio de 2019, mientras que para el periodo agosto a diciembre se ha considerado una proyección basada en el promedio mensual de intervenciones ejecutadas durante los primeros siete meses del año. Dicha cantidad, se multiplica por 5 meses obteniéndose una cantidad proyectada para los meses de agosto a diciembre de 2019. Esta cantidad proyectada para el ejercicio 2019, es la que se espera ocurra durante el ejercicio 2020.

#### SERENAZGO - PROYECCION DE INTERVENCIONES POR ZONAS Y USOS: 2020 (En Número de Intervenciones)

| Tipos de intervenciones           | Zona 01 | Zona 02 | Zona 03 | Zona 04 | Total  |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|--------|
| ASISTENCIA GRATUITA               | 31      | 0       | 23      | 0       | 54     |
| CASA HABITACION                   | 6,171   | 4,368   | 18,726  | 19,382  | 48,647 |
| CENTRO VETERINARIO                | 21      | 10      | 0       | 31      | 62     |
| COMERCIO MAYOR                    | 1,125   | 3,976   | 3,321   | 3,316   | 11,738 |
| COMERCIO MENOR                    | 1,007   | 3,033   | 4,100   | 3,445   | 11,585 |
| COMPAÑÍA DE BOMBEROS              | 0       | 0       | 0       | 2       | 2      |
| CULTURAL                          | 0       | 0       | 7       | 0       | 7      |
| DEPOSITO                          | 397     | 786     | 256     | 1,181   | 2,620  |
| EDUCACION SUPERIOR                | 0       | 154     | 0       | 0       | 154    |
| EDUCACIONAL ESTATAL               | 95      | 144     | 265     | 264     | 768    |
| EDUCACIONAL PRIVADO               | 333     | 125     | 256     | 343     | 1,057  |
| ESTACIONAMIENTO                   | 25      | 9       | 76      | 21      | 131    |
| FUNDACION O ASOCIACION            | 19      | 0       | 85      | 0       | 104    |
| GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 0       | 0       | 724     | 428     | 1,152  |
| INDUSTRIA                         | 66      | 137     | 274     | 62      | 539    |
| LUBRICENTRO                       | 50      | 30      | 66      | 12      | 158    |
| ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 0       | 51      | 0       | 0       | 51     |
| ORGANIZACION SINDICAL             | 0       | 0       | 18      | 0       | 18     |
| PARTIDO POLITICO                  | 0       | 0       | 9       | 0       | 9      |
| PUESTO DE MERCADO                 | 42      | 142     | 421     | 0       | 605    |

| Tipos de intervenciones      | Zona 01       | Zona 02       | Zona 03       | Zona 04       | Total         |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| SERVICIO DE SALUD            | 6             | 0             | 56            | 14            | 76            |
| SERVICIOS EN GENERAL         | 625           | 444           | 1,593         | 1,194         | 3,856         |
| SERVICIOS SOCIALES           | 24            | 12            | 10            | 6             | 52            |
| TEMPLO, CONVENTO, MONASTERIO | 70            | 5             | 9             | 7             | 91            |
| TERRENO SIN CONSTRUIR        | 11            | 14            | 63            | 42            | 130           |
| TIENDA DE MERCADO            | 1             | 0             | 153           | 11            | 165           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>10,119</b> | <b>13,440</b> | <b>30,511</b> | <b>29,761</b> | <b>83,831</b> |
| <b>PARTICIPACIÓN %</b>       | <b>12.1%</b>  | <b>16.0%</b>  | <b>36.4%</b>  | <b>35.5%</b>  | <b>100.0%</b> |

El cuadro anterior nos muestra que el 12.1% de las intervenciones se concentran en la zona 1, el 16.0 % en la zona 2, el 36.4 % en la zona 3 y el 35.5 % en la zona 4.

**Uso del predio.** - La actividad que se realiza en un predio o el uso que se le da en un determinado momento en el tiempo, es uno de los factores que inciden en el nivel de riesgo real y potencial que genera y por lo tanto en el nivel de seguridad que requerirá una unidad predial. Es por esto que aquellos usos que por sus características generan un significativo riesgo demandarán una mayor prestación de servicios de seguridad.

Por ello, de acuerdo con la información de intervenciones según usos de predios provista por la Gerencia de Seguridad Ciudadana, se tiene lo siguiente:

**MDS - PREDIOS SEGÚN ZONA DE RIESGO Y USO DEL PREDIO**  
(En Número)

| USO RRSS                          | 01           | 02           | 03            | 04            | Total         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| ASISTENCIA GRATUITA               | 2            | 0            | 2             | 0             | 4             |
| CASA HABITACION                   | 3,532        | 3,416        | 14,579        | 9,943         | 31,470        |
| CENTRO VETERINARIO                | 12           | 9            | 0             | 16            | 37            |
| COMERCIO MAYOR                    | 190          | 1,198        | 980           | 421           | 2,789         |
| COMERCIO MENOR                    | 556          | 1,620        | 2,796         | 1,195         | 6,167         |
| COMPañIA DE BOMBEROS              | 0            | 0            | 0             | 1             | 1             |
| CULTURAL                          | 0            | 0            | 1             | 0             | 1             |
| DEPOSITO                          | 40           | 66           | 69            | 170           | 345           |
| EDUCACION SUPERIOR                | 0            | 3            | 0             | 0             | 3             |
| EDUCACIONAL ESTATAL               | 3            | 4            | 8             | 10            | 25            |
| EDUCACIONAL PRIVADO               | 6            | 2            | 6             | 11            | 25            |
| ESTACIONAMIENTO                   | 11           | 4            | 85            | 22            | 122           |
| FUNDACION O ASOCIACION            | 2            | 0            | 4             | 0             | 6             |
| GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 3            | 0            | 7             | 4             | 14            |
| INDUSTRIA                         | 7            | 13           | 26            | 4             | 50            |
| LUBRICENTRO                       | 27           | 16           | 32            | 7             | 82            |
| ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 0            | 10           | 0             | 0             | 10            |
| ORGANIZACION SINDICAL             | 0            | 0            | 5             | 0             | 5             |
| PARTIDO POLITICO                  | 0            | 0            | 1             | 0             | 1             |
| PUESTO DE MERCADO                 | 8            | 26           | 116           | 0             | 150           |
| SERVICIO DE SALUD                 | 1            | 0            | 6             | 1             | 8             |
| SERVICIOS EN GENERAL              | 41           | 21           | 120           | 72            | 254           |
| SERVICIOS SOCIALES                | 2            | 1            | 1             | 1             | 5             |
| TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 24           | 2            | 6             | 6             | 38            |
| TERRENO SIN CONSTRUIR             | 35           | 48           | 189           | 125           | 397           |
| TIENDA DE MERCADO                 | 6            | 0            | 37            | 3             | 46            |
| <b>Total</b>                      | <b>4,508</b> | <b>6,459</b> | <b>19,076</b> | <b>12,012</b> | <b>42,055</b> |

**2.5.3. Metodología de distribución del costo**

La distribución del costo de Serenazgo considera como variable principal de distribución al número de incidencia. La metodología para la obtención de tasas para el servicio de serenazgo es la que se presenta a continuación.

1. En primer lugar, se distribuye el costo total en función de las intervenciones proyectadas por zonas para el ejercicio 2020. Tal como se aprecia, del cuadro siguiente, la ponderación obtenida permite distribuir un primer nivel de costos entre las cuatro zonas.

| Zona         | Intervenciones realizadas | Composición de las intervenciones por zonas | Costo Total anual de Serenazgo | Costo anual por zona |
|--------------|---------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|
|              | (No.)                     | (Part. %)                                   | (S/.)                          | (S/.)                |
|              | [1]                       | [2]=[1]/Σ[1]                                | [3]                            | [4]                  |
| Zona 01      | 10,119                    | 12.1%                                       | <b>6,683,840.70</b>            | 806,787.28           |
| Zona 02      | 13,440                    | 16.0%                                       |                                | 1,071,570.41         |
| Zona 03      | 30,511                    | 36.4%                                       |                                | 2,432,640.24         |
| Zona 04      | 29,761                    | 35.5%                                       |                                | 2,372,842.78         |
| <b>Total</b> | <b>83,831</b>             | <b>100.0%</b>                               |                                | <b>6,683,840.70</b>  |

2. En segundo lugar, se distribuye el costo de cada una de las zonas en función de las intervenciones realizadas según los tipos de usos en cada zona.
3. A continuación, se obtiene una ponderación para cada uso según zona, la cual se emplea para calcular el costo a asignar a dicha Zona – Uso.
4. Luego, el costo calculado en el paso anterior se divide entre el número de predios ubicados en dicha zona –uso, obteniéndose la tasa anual del servicio.
5. Finalmente, la tasa anual del servicio obtenida (según zona y tipo de uso), se divide entre 12, obteniéndose la tasa mensual.

**2.5.4. Tasas estimadas**

A continuación, se presentan el cálculo de las tasas estimadas de Serenazgo para cada zona y tipo de uso del predio.

**SERENAZGO**  
**DISTRIBUCION DEL COSTO POR ZONA Y USO - DETERMINACION DE TASAS**

**ZONA 01 – SERENAZGO**

| Cod. | Uso del Predio                    | Predios | Intervenciones realizadas | Composición de las intervenciones | Costo Total       | Costo total según uso del predio | Tasa anual por predio 2020 | Tasa mensual por predio 2020 |
|------|-----------------------------------|---------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|      |                                   | (No.)   | (No.)                     | (Part. %)                         | (S/.)             | (S/.)                            | (S/.)                      | (S/.)                        |
|      |                                   | [1]     | [2]                       | [3]=[2]/Σ[2]                      | [4]               | [5]=[3]x[4]                      | [6]=[5]/[1]                | [7]=[6]/12                   |
| 1    | ASISTENCIA GRATUITA               | 2       | 31                        | 0.31%                             | <b>806,787.28</b> | 2,471.63                         | 1,235.81                   | 102.98                       |
| 2    | CASA HABITACION                   | 3532    | 6,171                     | 60.98%                            |                   | 492,013.47                       | 139.30                     | 11.60                        |
| 3    | CENTRO VETERINARIO                | 12      | 21                        | 0.21%                             |                   | 1,674.33                         | 139.52                     | 11.62                        |
| 4    | COMERCIO MAYOR                    | 190     | 1,125                     | 11.12%                            |                   | 89,696.18                        | 472.08                     | 39.34                        |
| 5    | COMERCIO MENOR                    | 556     | 1,007                     | 9.95%                             |                   | 80,288.05                        | 144.40                     | 12.03                        |
| 6    | COMPAÑIA DE BOMBEROS              | 0       | 0                         | 0.00%                             |                   | 0.00                             |                            |                              |
| 7    | CULTURAL                          | 0       | 0                         | 0.00%                             |                   | 0.00                             |                            |                              |
| 8    | DEPOSITO                          | 40      | 397                       | 3.92%                             |                   | 31,652.79                        | 791.31                     | 65.94                        |
| 9    | EDUCACION SUPERIOR                | 0       | 0                         | 0.00%                             |                   | 0.00                             |                            |                              |
| 10   | EDUCACIONAL ESTATAL               | 3       | 95                        | 0.94%                             |                   | 7,574.34                         | 2,524.78                   | 210.39                       |
| 11   | EDUCACIONAL PRIVADO               | 6       | 333                       | 3.29%                             |                   | 26,550.07                        | 4,425.01                   | 368.75                       |
| 12   | ESTACIONAMIENTO                   | 11      | 25                        | 0.25%                             |                   | 1,993.25                         | 181.20                     | 15.10                        |
| 13   | FUNDACION O ASOCIACION            | 2       | 19                        | 0.19%                             |                   | 1,514.87                         | 757.43                     | 63.11                        |
| 14   | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 3       | 0                         | 0.00%                             |                   | 0.00                             | 0.00                       | 0.00                         |
| 15   | INDUSTRIA                         | 7       | 66                        | 0.65%                             |                   | 5,262.18                         | 751.73                     | 62.64                        |
| 16   | LUBRICENTRO                       | 27      | 50                        | 0.49%                             |                   | 3,986.50                         | 147.64                     | 12.30                        |
| 17   | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 0       | 0                         | 0.00%                             |                   | 0.00                             |                            |                              |
| 18   | ORGANIZACION SINDICAL             | 0       | 0                         | 0.00%                             |                   | 0.00                             |                            |                              |



| Cod.  | Uso del Predio              | Pedios | Intervenciones realizadas | Composición de las intervenciones | Costo Total | Costo total según uso del predio | Tasa anual por predio 2020 | Tasa mensual por predio 2020 |
|-------|-----------------------------|--------|---------------------------|-----------------------------------|-------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|       |                             | (No.)  | (No.)                     | (Part. %)                         | (S/.)       | (S/.)                            | (S/.)                      | (S/.)                        |
|       |                             | [1]    | [2]                       | [3]=[2]/Σ[2]                      | [4]         | [5]=[3]x[4]                      | [6]=[5]/[1]                | [7]=[6]/12                   |
| 19    | PARTIDO POLITICO            | 0      | 0                         | 0.00%                             | 806,787.28  | 0.00                             |                            |                              |
| 20    | PUESTO DE MERCADO           | 8      | 42                        | 0.42%                             |             | 3,348.66                         | 418.58                     | 34.88                        |
| 21    | SERVICIO DE SALUD           | 1      | 6                         | 0.06%                             |             | 478.38                           | 478.37                     | 39.86                        |
| 22    | SERVICIOS EN GENERAL        | 41     | 625                       | 6.18%                             |             | 49,831.21                        | 1,215.39                   | 101.28                       |
| 23    | SERVICIOS SOCIALES          | 2      | 24                        | 0.24%                             |             | 1,913.52                         | 956.75                     | 79.72                        |
| 24    | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO | 24     | 70                        | 0.69%                             |             | 5,581.10                         | 232.54                     | 19.37                        |
| 25    | TERRENO SIN CONSTRUIR       | 35     | 11                        | 0.11%                             |             | 877.03                           | 25.05                      | 2.08                         |
| 26    | TIENDA DE MERCADO           | 6      | 1                         | 0.01%                             |             | 79.73                            | 13.28                      | 1.10                         |
| TOTAL |                             | 4,508  | 10,119                    | 100.00%                           |             | 806,787.28                       |                            |                              |

## ZONA 02 – SERENAZGO

| Cod.  | Uso del Predio                    | Pedios | Intervenciones realizadas | Composición de las intervenciones | Costo Total  | Costo total según uso del predio | Tasa anual por predio 2020 | Tasa mensual por predio 2020 |
|-------|-----------------------------------|--------|---------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|       |                                   | (No.)  | (No.)                     | (Part. %)                         | (S/.)        | (S/.)                            | (S/.)                      | (S/.)                        |
|       |                                   | [1]    | [2]                       | [3]=[2]/Σ[2]                      | [4]          | [5]=[3]x[4]                      | [6]=[5]/[1]                | [7]=[6]/12                   |
| 1     | ASISTENCIA GRATUITA               | 0      | 0                         | 0.00%                             | 1,071,570.41 | 0.00                             |                            |                              |
| 2     | CASA HABITACION                   | 3,416  | 4,368                     | 32.50%                            |              | 348,260.38                       | 101.94                     | 8.49                         |
| 3     | CENTRO VETERINARIO                | 9      | 10                        | 0.07%                             |              | 797.30                           | 88.58                      | 7.38                         |
| 4     | COMERCIO MAYOR                    | 1,198  | 3,976                     | 29.58%                            |              | 317,006.25                       | 264.61                     | 22.05                        |
| 5     | COMERCIO MENOR                    | 1,620  | 3,033                     | 22.57%                            |              | 241,820.91                       | 149.27                     | 12.43                        |
| 6     | COMPAÑIA DE BOMBEROS              | 0      | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 7     | CULTURAL                          | 0      | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 8     | DEPOSITO                          | 66     | 786                       | 5.85%                             |              | 62,667.73                        | 949.51                     | 79.12                        |
| 9     | EDUCACION SUPERIOR                | 3      | 154                       | 1.15%                             |              | 12,278.41                        | 4,092.80                   | 341.06                       |
| 10    | EDUCACIONAL ESTATAL               | 4      | 144                       | 1.07%                             |              | 11,481.11                        | 2,870.27                   | 239.18                       |
| 11    | EDUCACIONAL PRIVADO               | 2      | 125                       | 0.93%                             |              | 9,966.24                         | 4,983.12                   | 415.26                       |
| 12    | ESTACIONAMIENTO                   | 4      | 9                         | 0.07%                             |              | 717.57                           | 179.39                     | 14.94                        |
| 13    | FUNDACION O ASOCIACION            | 0      | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 14    | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 0      | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 15    | INDUSTRIA                         | 13     | 137                       | 1.02%                             |              | 10,923.00                        | 840.23                     | 70.01                        |
| 16    | LUBRICENTRO                       | 16     | 30                        | 0.22%                             |              | 2,391.90                         | 149.49                     | 12.45                        |
| 17    | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 10     | 51                        | 0.38%                             |              | 4,066.23                         | 406.62                     | 33.88                        |
| 18    | ORGANIZACION SINDICAL             | 0      | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 19    | PARTIDO POLITICO                  | 0      | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 20    | PUESTO DE MERCADO                 | 26     | 142                       | 1.06%                             |              | 11,321.65                        | 435.44                     | 36.28                        |
| 21    | SERVICIO DE SALUD                 | 0      | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 22    | SERVICIOS EN GENERAL              | 21     | 444                       | 3.30%                             |              | 35,400.09                        | 1,685.71                   | 140.47                       |
| 23    | SERVICIOS SOCIALES                | 1      | 12                        | 0.09%                             |              | 956.76                           | 956.75                     | 79.72                        |
| 24    | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 2      | 5                         | 0.04%                             |              | 398.65                           | 199.32                     | 16.61                        |
| 25    | TERRENO SIN CONSTRUIR             | 48     | 14                        | 0.10%                             |              | 1,116.22                         | 23.25                      | 1.93                         |
| 26    | TIENDA DE MERCADO                 | 0      | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| TOTAL |                                   | 6,459  | 13,440                    | 100.00%                           |              | 1,071,570.41                     |                            |                              |

## ZONA 03 – SERENAZGO

| Cod.  | Uso del Predio                    | Predios | Intervenciones realizadas | Composición de las intervenciones | Costo Total  | Costo total según uso del predio | Tasa anual por predio 2020 | Tasa mensual por predio 2020 |
|-------|-----------------------------------|---------|---------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|       |                                   | (No.)   | (No.)                     | (Part. %)                         |              | (S/.)                            | (S/.)                      | (S/.)                        |
|       |                                   | [1]     | [2]                       | [3]=[2]/Σ[2]                      |              | [4]                              | [5]=[3]x[4]                | [6]=[5]/[1]                  |
| 1     | ASISTENCIA GRATUITA               | 2       | 23                        | 0.08%                             | 2,432,640.24 | 1,833.79                         | 916.89                     | 76.40                        |
| 2     | CASA HABITACION                   | 14,579  | 18,726                    | 61.37%                            |              | 1,493,022.88                     | 102.40                     | 8.53                         |
| 3     | CENTRO VETERINARIO                | 0       | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 4     | COMERCIO MAYOR                    | 980     | 3,321                     | 10.88%                            |              | 264,783.13                       | 270.18                     | 22.51                        |
| 5     | COMERCIO MENOR                    | 2,796   | 4,100                     | 13.44%                            |              | 326,892.76                       | 116.91                     | 9.74                         |
| 6     | COMPAÑIA DE BOMBEROS              | 0       | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 7     | CULTURAL                          | 1       | 7                         | 0.02%                             |              | 558.11                           | 558.10                     | 46.50                        |
| 8     | DEPOSITO                          | 69      | 256                       | 0.84%                             |              | 20,410.86                        | 295.80                     | 24.65                        |
| 9     | EDUCACION SUPERIOR                | 0       | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 10    | EDUCACIONAL ESTATAL               | 8       | 265                       | 0.87%                             |              | 21,128.43                        | 2,641.05                   | 220.08                       |
| 11    | EDUCACIONAL PRIVADO               | 6       | 256                       | 0.84%                             |              | 20,410.86                        | 3,401.81                   | 283.48                       |
| 12    | ESTACIONAMIENTO                   | 85      | 76                        | 0.25%                             |              | 6,059.48                         | 71.28                      | 5.94                         |
| 13    | FUNDACION O ASOCIACION            | 4       | 85                        | 0.28%                             |              | 6,777.05                         | 1,694.26                   | 141.18                       |
| 14    | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 7       | 724                       | 2.37%                             |              | 57,724.48                        | 8,246.35                   | 687.19                       |
| 15    | INDUSTRIA                         | 26      | 274                       | 0.90%                             |              | 21,846.00                        | 840.23                     | 70.01                        |
| 16    | LUBRICENTRO                       | 32      | 66                        | 0.22%                             |              | 5,262.18                         | 164.44                     | 13.70                        |
| 17    | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 0       | 0                         | 0.00%                             |              | 0.00                             |                            |                              |
| 18    | ORGANIZACION SINDICAL             | 5       | 18                        | 0.06%                             |              | 1,435.14                         | 287.02                     | 23.91                        |
| 19    | PARTIDO POLITICO                  | 1       | 9                         | 0.03%                             |              | 717.57                           | 717.56                     | 59.79                        |
| 20    | PUESTO DE MERCADO                 | 116     | 421                       | 1.38%                             |              | 33,566.31                        | 289.36                     | 24.11                        |
| 21    | SERVICIO DE SALUD                 | 6       | 56                        | 0.18%                             |              | 4,464.88                         | 744.14                     | 62.01                        |
| 22    | SERVICIOS EN GENERAL              | 120     | 1,593                     | 5.22%                             |              | 127,009.80                       | 1,058.41                   | 88.20                        |
| 23    | SERVICIOS SOCIALES                | 1       | 10                        | 0.03%                             |              | 797.30                           | 797.29                     | 66.44                        |
| 24    | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 6       | 9                         | 0.03%                             |              | 717.57                           | 119.59                     | 9.96                         |
| 25    | TERRENO SIN CONSTRUIR             | 189     | 63                        | 0.21%                             |              | 5,022.99                         | 26.57                      | 2.21                         |
| 26    | TIENDA DE MERCADO                 | 37      | 153                       | 0.50%                             |              | 12,198.68                        | 329.69                     | 27.47                        |
| TOTAL |                                   | 19,076  | 30,511                    | 100.00%                           |              | 2,432,640.24                     |                            |                              |

## ZONA 04 – SERENAZGO

| Cod. | Uso del Predio       | Predios | Intervenciones realizadas | Composición de las intervenciones | Costo Total | Costo total según uso del predio | Tasa anual por predio 2020 | Tasa mensual por predio 2020 |
|------|----------------------|---------|---------------------------|-----------------------------------|-------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|      |                      | (No.)   | (No.)                     | (Part. %)                         |             | (S/.)                            | (S/.)                      | (S/.)                        |
|      |                      | [1]     | [2]                       | [3]=[2]/Σ[2]                      |             | [4]                              | [5]=[3]x[4]                | [6]=[5]/[1]                  |
| 1    | ASISTENCIA GRATUITA  | 0       | 0                         | 0.00%                             |             | 0.00                             |                            |                              |
| 2    | CASA HABITACION      | 9,943   | 19,382                    | 65.13%                            |             | 1,545,325.72                     | 155.41                     | 12.95                        |
| 3    | CENTRO VETERINARIO   | 16      | 31                        | 0.10%                             |             | 2,471.63                         | 154.47                     | 12.87                        |
| 4    | COMERCIO MAYOR       | 421     | 3,316                     | 11.14%                            |             | 264,384.49                       | 627.99                     | 52.33                        |
| 5    | COMERCIO MENOR       | 1,195   | 3,445                     | 11.58%                            |             | 274,669.65                       | 229.84                     | 19.15                        |
| 6    | COMPAÑIA DE BOMBEROS | 1       | 2                         | 0.01%                             |             | 159.46                           | 159.45                     | 13.28                        |
| 7    | CULTURAL             | 0       | 0                         | 0.00%                             |             | 0.00                             |                            |                              |

| Cod.         | Uso del Predio                    | Pedios        | Intervenciones realizadas | Composición de las intervenciones | Costo Total         | Costo total según uso del predio | Tasa anual por predio 2020 | Tasa mensual por predio 2020 |
|--------------|-----------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|              |                                   | (No.)         | (No.)                     | (Part. %)                         |                     | (S/.)                            | (S/.)                      | (S/.)                        |
|              |                                   | [1]           | [2]                       | [3]=[2]/Σ[2]                      |                     | [5]=[3]x[4]                      | [6]=[5]/[1]                | [7]=[6]/12                   |
| 8            | DEPOSITO                          | 170           | 1,181                     | 3.97%                             | <b>2,372,842.78</b> | 94,161.06                        | 553.88                     | 46.15                        |
| 9            | EDUCACION SUPERIOR                | 0             | 0                         | 0.00%                             |                     | 0.00                             |                            |                              |
| 10           | EDUCACIONAL ESTATAL               | 10            | 264                       | 0.89%                             |                     | 21,048.70                        | 2,104.87                   | 175.40                       |
| 11           | EDUCACIONAL PRIVADO               | 11            | 343                       | 1.15%                             |                     | 27,347.37                        | 2,486.12                   | 207.17                       |
| 12           | ESTACIONAMIENTO                   | 22            | 21                        | 0.07%                             |                     | 1,674.33                         | 76.10                      | 6.34                         |
| 13           | FUNDACION O ASOCIACION            | 0             | 0                         | 0.00%                             |                     | 0.00                             |                            |                              |
| 14           | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 4             | 428                       | 1.44%                             |                     | 34,124.41                        | 8,531.10                   | 710.92                       |
| 15           | INDUSTRIA                         | 4             | 62                        | 0.21%                             |                     | 4,943.26                         | 1,235.81                   | 102.98                       |
| 16           | LUBRICENTRO                       | 7             | 12                        | 0.04%                             |                     | 956.76                           | 136.67                     | 11.38                        |
| 17           | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 0             | 0                         | 0.00%                             |                     | 0.00                             |                            |                              |
| 18           | ORGANIZACION SINDICAL             | 0             | 0                         | 0.00%                             |                     | 0.00                             |                            |                              |
| 19           | PARTIDO POLITICO                  | 0             | 0                         | 0.00%                             |                     | 0.00                             |                            |                              |
| 20           | PUESTO DE MERCADO                 | 0             | 0                         | 0.00%                             |                     | 0.00                             |                            |                              |
| 21           | SERVICIO DE SALUD                 | 1             | 14                        | 0.05%                             |                     | 1,116.22                         | 1,116.21                   | 93.01                        |
| 22           | SERVICIOS EN GENERAL              | 72            | 1,194                     | 4.01%                             |                     | 95,197.55                        | 1,322.18                   | 110.18                       |
| 23           | SERVICIOS SOCIALES                | 1             | 6                         | 0.02%                             |                     | 478.38                           | 478.37                     | 39.86                        |
| 24           | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 6             | 7                         | 0.02%                             |                     | 558.11                           | 93.01                      | 7.75                         |
| 25           | TERRENO SIN CONSTRUIR             | 125           | 42                        | 0.14%                             |                     | 3,348.66                         | 26.78                      | 2.23                         |
| 26           | TIENDA DE MERCADO                 | 3             | 11                        | 0.04%                             |                     | 877.03                           | 292.34                     | 24.36                        |
| <b>TOTAL</b> |                                   | <b>12,012</b> | <b>29,761</b>             | <b>100.00%</b>                    |                     | <b>2,372,842.78</b>              |                            |                              |

Una comparación de tasas nos muestra lo siguiente:

| Cod. | Uso del Predio                | Tasas Mensuales 2019 |         |         |         | Tasas Mensuales 2020 |         |         |         | Variación 2020 / 2019 |         |         |         |
|------|-------------------------------|----------------------|---------|---------|---------|----------------------|---------|---------|---------|-----------------------|---------|---------|---------|
|      |                               | Zona 01              | Zona 02 | Zona 03 | Zona 04 | Zona 01              | Zona 02 | Zona 03 | Zona 04 | Zona 01               | Zona 02 | Zona 03 | Zona 04 |
| 1    | ASISTENCIA GRATUITA           | 95.49                | 0.00    | 68.94   | 0.00    | 102.98               | 0.00    | 76.40   | 0.00    | 7.8%                  |         | 10.8%   |         |
| 2    | CASA HABITACION               | 11.70                | 8.26    | 8.54    | 11.74   | 11.60                | 8.49    | 8.53    | 12.95   | -0.9%                 | 2.8%    | -0.1%   | 10.3%   |
| 3    | CENTRO VETERINARIO            |                      |         |         |         | 11.62                | 7.38    | 0.00    | 12.87   |                       |         |         |         |
| 4    | COMERCIO MAYOR                | 33.74                | 21.20   | 18.34   | 40.78   | 39.34                | 22.05   | 22.51   | 52.33   | 16.6%                 | 4.0%    | 22.7%   | 28.3%   |
| 5    | COMERCIO MENOR                | 10.73                | 11.98   | 9.22    | 15.87   | 12.03                | 12.43   | 9.74    | 19.15   | 12.1%                 | 3.8%    | 5.6%    | 20.7%   |
| 6    | COMPAÑIA DE BOMBEROS          |                      |         |         |         | 0.00                 | 0.00    | 0.00    | 13.28   |                       |         |         |         |
| 7    | CULTURAL                      | 0.00                 | 0.00    | 53.01   | 0.00    | 0.00                 | 0.00    | 46.50   | 0.00    |                       |         | -12.3%  |         |
| 8    | DEPOSITO                      | 52.27                | 60.10   | 27.08   | 40.59   | 65.94                | 79.12   | 24.65   | 46.15   | 26.2%                 | 31.6%   | -9.0%   | 13.7%   |
| 9    | EDUCACION SUPERIOR            | 0.00                 | 326.26  | 0.00    | 339.53  | 0.00                 | 341.06  | 0.00    | 0.00    |                       | 4.5%    |         |         |
| 10   | EDUCACIONAL ESTATAL           | 206.89               | 236.96  | 202.77  | 163.00  | 210.39               | 239.18  | 220.08  | 175.40  | 1.7%                  | 0.9%    | 8.5%    | 7.6%    |
| 11   | EDUCACIONAL PRIVADO           | 385.50               | 387.27  | 293.54  | 217.49  | 368.75               | 415.26  | 283.48  | 207.17  | -4.3%                 | 7.2%    | -3.4%   | -4.7%   |
| 12   | ESTACIONAMIENTO               | 13.76                | 14.82   | 6.27    | 6.45    | 15.10                | 14.94   | 5.94    | 6.34    | 9.7%                  | 0.8%    | -5.3%   | -1.7%   |
| 13   | FUNDACION O ASOCIACION        | 63.63                | 95.49   | 143.23  | 0.00    | 63.11                | 0.00    | 141.18  | 0.00    | -0.8%                 |         | -1.4%   |         |
| 14   | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION | 594.21               | 0.00    | 679.08  | 649.37  | 0.00                 | 0.00    | 687.19  | 710.92  |                       |         | 1.2%    | 9.5%    |

| Cod. | Uso del Predio                    | Tasas Mensuales 2019 |         |         |         | Tasas Mensuales 2020 |         |         |         | Variación 2020 / 2019 |         |         |         |
|------|-----------------------------------|----------------------|---------|---------|---------|----------------------|---------|---------|---------|-----------------------|---------|---------|---------|
|      |                                   | Zona 01              | Zona 02 | Zona 03 | Zona 04 | Zona 01              | Zona 02 | Zona 03 | Zona 04 | Zona 01               | Zona 02 | Zona 03 | Zona 04 |
| 15   | INDUSTRIA                         | 57.66                | 64.08   | 62.55   | 87.90   | 62.64                | 70.01   | 70.01   | 102.98  | 8.6%                  | 9.3%    | 11.9%   | 17.2%   |
| 16   | LUBRICENTRO                       |                      |         |         |         | 12.30                | 12.45   | 13.70   | 11.38   |                       |         |         |         |
| 17   | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 0.00                 | 5.26    | 0.00    | 0.00    | 0.00                 | 33.88   | 0.00    | 0.00    |                       | 544.1%  |         |         |
| 18   | ORGANIZACION SINDICAL             | 0.00                 | 0.00    | 21.19   | 0.00    | 0.00                 | 0.00    | 23.91   | 0.00    |                       |         | 12.8%   |         |
| 19   | PARTIDO POLITICO                  | 0.00                 | 0.00    | 53.01   | 0.00    | 0.00                 | 0.00    | 59.79   | 0.00    |                       |         | 12.8%   |         |
| 20   | PUESTO DE MERCADO                 | 36.04                | 33.80   | 24.03   | 68.94   | 34.88                | 36.28   | 24.11   | 0.00    | -3.2%                 | 7.3%    | 0.3%    |         |
| 21   | SERVICIO DE SALUD                 | 0.00                 | 0.00    | 60.98   | 95.49   | 39.86                | 0.00    | 62.01   | 93.01   |                       |         | 1.7%    | -2.6%   |
| 22   | SERVICIOS EN GENERAL              | 96.24                | 108.98  | 85.41   | 107.84  | 101.28               | 140.47  | 88.20   | 110.18  | 5.2%                  | 28.9%   | 3.3%    | 2.2%    |
| 23   | SERVICIOS SOCIALES                | 0.00                 | 0.00    | 0.00    | 31.80   | 79.72                | 79.72   | 66.44   | 39.86   |                       |         |         | 25.3%   |
| 24   | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       |                      |         |         |         | 19.37                | 16.61   | 9.96    | 7.75    |                       |         |         |         |
| 25   | TERRENO SIN CONSTRUIR             | 1.96                 | 1.90    | 2.24    | 2.08    | 2.08                 | 1.93    | 2.21    | 2.23    | 6.1%                  | 1.6%    | -1.3%   | 7.2%    |
| 26   | TIENDA DE MERCADO                 | 0.00                 | 0.00    | 26.50   | 21.19   | 1.10                 | 0.00    | 27.47   | 24.36   |                       |         | 3.7%    | 15.0%   |

### 2.5.5. Estimación de ingresos

Para elaborar la estimación de ingresos del servicio de Serenazgo, se realiza el proceso inverso de la determinación de tasas para los predios ubicados según su zona y uso y luego se procede a identificar el costo o gasto fiscal correspondiente a las exoneraciones establecidas.

- a) Estimación de ingresos para las zonas de serenazgo

**Cuadro**  
**Detalle de la estimación de ingresos por zonas y usos**  
**(En Soles)**

#### ZONA 01 – SERENAZGO

| Cod. | Uso del Predio                | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos     | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados         |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|------|-------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|      |                               |                            | Predios afectados |                        | Predios Exonerados | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|      |                               | (S/)                       | (No.)             | (S/)                   | (No.)              | (S/)                              | (S/)                     |
|      |                               | [1]                        | [2]               | [3]=[1]x[2]            | [4]                | [5]=[1]x[4]                       | [6]=[3]-[5]              |
| 1    | ASISTENCIA GRATUITA           | 1,235.81                   | 2                 | 2471.62                |                    | 0.00                              | 2,471.62                 |
| 2    | CASA HABITACION               | 139.30                     | 3532              | 492007.6               | 16                 | 2,228.80                          | 489,778.80               |
| 3    | CENTRO VETERINARIO            | 139.52                     | 12                | 1674.24                |                    | 0.00                              | 1,674.24                 |
| 4    | COMERCIO MAYOR                | 472.08                     | 190               | 89695.2                |                    | 0.00                              | 89,695.20                |
| 5    | COMERCIO MENOR                | 144.40                     | 556               | 80286.4                | 1                  | 144.40                            | 80,142.00                |
| 6    | COMPAÑIA DE BOMBEROS          | 0.00                       | 0                 | 0                      |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 7    | CULTURAL                      | 0.00                       | 0                 | 0                      |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 8    | DEPOSITO                      | 791.31                     | 40                | 31652.4                |                    | 0.00                              | 31,652.40                |
| 9    | EDUCACION SUPERIOR            | 0.00                       | 0                 | 0                      |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 10   | EDUCACIONAL ESTATAL           | 2,524.78                   | 3                 | 7574.34                | 3                  | 3,029.74                          | 4,544.60                 |
| 11   | EDUCACIONAL PRIVADO           | 4,425.01                   | 6                 | 26550.06               | 2                  | 8,850.02                          | 17,700.04                |
| 12   | ESTACIONAMIENTO               | 181.20                     | 11                | 1993.2                 |                    | 0.00                              | 1,993.20                 |
| 13   | FUNDACION O ASOCIACION        | 757.43                     | 2                 | 1514.86                |                    | 0.00                              | 1,514.86                 |
| 14   | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION | 0.00                       | 3                 | 0                      | 3                  | 0.00                              | 0.00                     |
| 15   | INDUSTRIA                     | 751.73                     | 7                 | 5262.11                |                    | 0.00                              | 5,262.11                 |

| Cod.         | Uso del Predio                    | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos     | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados         |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|--------------|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|              |                                   |                            | Predios afectados |                        | Predios Exonerados | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|              |                                   | (S/)                       | (No.)             |                        | (No.)              | (S/)                              | (S/)                     |
|              |                                   | [1]                        | [2]               | [3]=[1]x[2]            | [4]                | [5]=[1]x[4]                       | [6]=[3]-[5]              |
| 16           | LUBRICENTRO                       | 147.64                     | 27                | 3986.28                |                    | 0.00                              | 3,986.28                 |
| 17           | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 0.00                       | 0                 | 0                      |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 18           | ORGANIZACION SINDICAL             | 0.00                       | 0                 | 0                      |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 19           | PARTIDO POLITICO                  | 0.00                       | 0                 | 0                      |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 20           | PUESTO DE MERCADO                 | 418.58                     | 8                 | 3348.64                |                    | 0.00                              | 3,348.64                 |
| 21           | SERVICIO DE SALUD                 | 478.37                     | 1                 | 478.37                 |                    | 0.00                              | 478.37                   |
| 22           | SERVICIOS EN GENERAL              | 1,215.39                   | 41                | 49830.99               |                    | 0.00                              | 49,830.99                |
| 23           | SERVICIOS SOCIALES                | 956.75                     | 2                 | 1913.5                 |                    | 0.00                              | 1,913.50                 |
| 24           | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 232.54                     | 24                | 5580.96                | 24                 | 5,580.96                          | 0.00                     |
| 25           | TERRENO SIN CONSTRUIR             | 25.05                      | 35                | 876.75                 | 1                  | 25.05                             | 851.70                   |
| 26           | TIENDA DE MERCADO                 | 13.28                      | 6                 | 79.68                  | 6                  | 79.68                             | 0.00                     |
| <b>TOTAL</b> |                                   |                            | <b>4,508</b>      | <b>806777.2</b>        | <b>56</b>          | <b>19,938.65</b>                  | <b>786,838.55</b>        |

(\*) Exoneración a predios correspondientes a la Municipalidad de Surquillo, Compañía de Bomberos y Templo, Convento Monasterio. Exoneración parcial para Educac. Estatal (40%)

**ZONA 02 – SERENAZGO**

| Cod. | Uso del Predio                    | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados         |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|      |                                   |                            | No. Predios   |                        | Predios Exonerados | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|      |                                   | (S/)                       |               |                        | (No.)              | (S/)                              | (S/)                     |
|      |                                   | [1]                        | [2]           | [3]=[1]x[2]            | [4]                | [5]=[1]x[4]                       | [6]=[3]-[5]              |
| 1    | ASISTENCIA GRATUITA               |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |
| 2    | CASA HABITACION                   | 101.94                     | 3,416         | 348,227.04             |                    | 0.00                              | 348,227                  |
| 3    | CENTRO VETERINARIO                | 88.58                      | 9             | 797.22                 |                    | 0.00                              | 797                      |
| 4    | COMERCIO MAYOR                    | 264.61                     | 1,198         | 317,002.78             |                    | 0.00                              | 317,003                  |
| 5    | COMERCIO MENOR                    | 149.27                     | 1,620         | 241,817.40             |                    | 0.00                              | 241,817                  |
| 6    | COMPAÑIA DE BOMBEROS              |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |
| 7    | CULTURAL                          |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |
| 8    | DEPOSITO                          | 949.51                     | 66            | 62,667.66              |                    | 0.00                              | 62,668                   |
| 9    | EDUCACION SUPERIOR                | 4,092.80                   | 3             | 12,278.40              |                    | 0.00                              | 12,278                   |
| 10   | EDUCACIONAL ESTATAL               | 2,870.27                   | 4             | 11,481.08              | 4                  | 4,592.43                          | 6,889                    |
| 11   | EDUCACIONAL PRIVADO               | 4,983.12                   | 2             | 9,966.24               | 1                  | 4,983.12                          | 4,983                    |
| 12   | ESTACIONAMIENTO                   | 179.39                     | 4             | 717.56                 |                    | 0.00                              | 718                      |
| 13   | FUNDACION O ASOCIACION            |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |
| 14   | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |
| 15   | INDUSTRIA                         | 840.23                     | 13            | 10,922.99              |                    | 0.00                              | 10,923                   |
| 16   | LUBRICENTRO                       | 149.49                     | 16            | 2,391.84               |                    | 0.00                              | 2,392                    |
| 17   | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO | 406.62                     | 10            | 4,066.20               |                    | 0.00                              | 4,066                    |
| 18   | ORGANIZACION SINDICAL             |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |

| Cod.         | Uso del Predio              | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados         |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|--------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|              |                             |                            | No. Predios   |                        | Predios Exonerados | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|              |                             | (S/)                       |               | (S/)                   | (No.)              | (S/)                              | (S/)                     |
|              |                             | [1]                        | [2]           | [3]=[1]x[2]            | [4]                | [5]=[1]x[4]                       | [6]=[3]-[5]              |
| 19           | PARTIDO POLITICO            |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |
| 20           | PUESTO DE MERCADO           | 435.44                     | 26            | 11,321.44              |                    | 0.00                              | 11,321                   |
| 21           | SERVICIO DE SALUD           |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |
| 22           | SERVICIOS EN GENERAL        | 1,685.71                   | 21            | 35,399.91              |                    | 0.00                              | 35,400                   |
| 23           | SERVICIOS SOCIALES          | 956.75                     | 1             | 956.75                 |                    | 0.00                              | 957                      |
| 24           | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO | 199.32                     | 2             | 398.64                 | 2                  | 398.64                            | 0                        |
| 25           | TERRENO SIN CONSTRUIR       | 23.25                      | 48            | 1,116.00               |                    | 0.00                              | 1,116                    |
| 26           | TIENDA DE MERCADO           |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0                        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                            | <b>6,459</b>  | <b>1,071,529.15</b>    | <b>7</b>           | <b>9,974.19</b>                   | <b>1,061,554.96</b>      |

(\*) Exoneración a predios correspondientes a la Municipalidad de Surquillo, Compañía de Bomberos y Templo, Convento Monasterio. Exoneración parcial para Educac. Estatal (40%)

### ZONA 03 – SERENAZGO

| Cod. | Uso del Predio                    | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados         |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|      |                                   |                            | No. Predios   |                        | Predios Exonerados | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|      |                                   | (S/)                       |               | (S/)                   | (No.)              | (S/)                              | (S/)                     |
|      |                                   | [1]                        | [2]           | [3]=[1]x[2]            | [4]                | [5]=[1]x[4]                       | [6]=[3]-[5]              |
| 1    | ASISTENCIA GRATUITA               | 916.89                     | 2             | 1,833.78               | 1                  | 916.89                            | 916.89                   |
| 2    | CASA HABITACION                   | 102.40                     | 14,579        | 1,492,889.60           | 3                  | 307.20                            | 1,492,582.40             |
| 3    | CENTRO VETERINARIO                |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 4    | COMERCIO MAYOR                    | 270.18                     | 980           | 264,776.40             |                    | 0.00                              | 264,776.40               |
| 5    | COMERCIO MENOR                    | 116.91                     | 2,796         | 326,880.36             | 1                  | 116.91                            | 326,763.45               |
| 6    | COMPAÑIA DE BOMBEROS              |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 7    | CULTURAL                          | 558.10                     | 1             | 558.10                 |                    | 0.00                              | 558.10                   |
| 8    | DEPOSITO                          | 295.80                     | 69            | 20,410.20              |                    | 0.00                              | 20,410.20                |
| 9    | EDUCACION SUPERIOR                |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 10   | EDUCACIONAL ESTATAL               | 2,641.05                   | 8             | 21,128.40              | 8                  | 8,451.36                          | 12,677.04                |
| 11   | EDUCACIONAL PRIVADO               | 3,401.81                   | 6             | 20,410.86              | 2                  | 6,803.62                          | 13,607.24                |
| 12   | ESTACIONAMIENTO                   | 71.28                      | 85            | 6,058.80               |                    | 0.00                              | 6,058.80                 |
| 13   | FUNDACION O ASOCIACION            | 1,694.26                   | 4             | 6,777.04               |                    | 0.00                              | 6,777.04                 |
| 14   | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 8,246.35                   | 7             | 57,724.45              | 7                  | 57,724.45                         | 0.00                     |
| 15   | INDUSTRIA                         | 840.23                     | 26            | 21,845.98              |                    | 0.00                              | 21,845.98                |
| 16   | LUBRICENTRO                       | 164.44                     | 32            | 5,262.08               |                    | 0.00                              | 5,262.08                 |
| 17   | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO |                            | 0             | 0.00                   |                    | 0.00                              | 0.00                     |
| 18   | ORGANIZACION SINDICAL             | 287.02                     | 5             | 1,435.10               |                    | 0.00                              | 1,435.10                 |
| 19   | PARTIDO POLITICO                  | 717.56                     | 1             | 717.56                 |                    | 0.00                              | 717.56                   |
| 20   | PUESTO DE MERCADO                 | 289.36                     | 116           | 33,565.76              | 3                  | 868.08                            | 32,697.68                |
| 21   | SERVICIO DE SALUD                 | 744.14                     | 6             | 4,464.84               |                    | 0.00                              | 4,464.84                 |
| 22   | SERVICIOS EN GENERAL              | 1,058.41                   | 120           | 127,009.20             |                    | 0.00                              | 127,009.20               |

| Cod.         | Uso del Predio              | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados        |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|--------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|              |                             |                            | No. Predios   |                        | Pedios Exonerados | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|              |                             | (S/)                       |               |                        | (No.)             | (S/)                              | (S/)                     |
|              |                             | [1]                        | [2]           | [3]=[1]x[2]            | [4]               | [5]=[1]x[4]                       | [6]=[3]-[5]              |
| 23           | SERVICIOS SOCIALES          | 797.29                     | 1             | 797.29                 |                   | 0.00                              | 797.29                   |
| 24           | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO | 119.59                     | 6             | 717.54                 | 6                 | 717.54                            | 0.00                     |
| 25           | TERRENO SIN CONSTRUIR       | 26.57                      | 189           | 5,021.73               |                   | 0.00                              | 5,021.73                 |
| 26           | TIENDA DE MERCADO           | 329.69                     | 37            | 12,198.53              | 34                | 11,209.46                         | 989.07                   |
| <b>TOTAL</b> |                             |                            | <b>19,076</b> | <b>2,432,483.60</b>    | <b>65</b>         | <b>87,115.51</b>                  | <b>2,345,368.09</b>      |

(\*) Exoneración a predios correspondientes a la Municipalidad de Surquillo, Compañía de Bomberos y Templo, Convento Monasterio. Exoneración parcial para Educac. Estatal (40%)

**ZONA 04 – SERENAZGO**

| Cod. | Uso del Predio                    | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados        |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|      |                                   |                            | No. Predios   |                        | Pedios Exonerados | Monto Asumido por Exoneración (*) |                          |
|      |                                   | (S/)                       |               |                        | (No.)             | (S/)                              | (S/)                     |
|      |                                   | [1]                        | [2]           | [3]=[1]x[2]            | [4]               | [5]=[1]x[4]                       | [6]=[3]-[5]              |
| 1    | ASISTENCIA GRATUITA               |                            | 0             | 0                      |                   | 0                                 | 0                        |
| 2    | CASA HABITACION                   | 155.41                     | 9,943         | 1,545,242              |                   | 0                                 | 1,545,242                |
| 3    | CENTRO VETERINARIO                | 154.47                     | 16            | 2,472                  |                   | 0                                 | 2,472                    |
| 4    | COMERCIO MAYOR                    | 627.99                     | 421           | 264,384                |                   | 0                                 | 264,384                  |
| 5    | COMERCIO MENOR                    | 229.84                     | 1,195         | 274,659                | 1                 | 230                               | 274,429                  |
| 6    | COMPAÑIA DE BOMBEROS              | 159.45                     | 1             | 159                    | 1                 | 159                               | 0                        |
| 7    | CULTURAL                          |                            | 0             | 0                      |                   | 0                                 | 0                        |
| 8    | DEPOSITO                          | 553.88                     | 170           | 94,160                 |                   | 0                                 | 94,160                   |
| 9    | EDUCACION SUPERIOR                |                            | 0             | 0                      |                   | 0                                 | 0                        |
| 10   | EDUCACIONAL ESTATAL               | 2,104.87                   | 10            | 21,049                 | 10                | 8,419                             | 12,629                   |
| 11   | EDUCACIONAL PRIVADO               | 2,486.12                   | 11            | 27,347                 |                   | 0                                 | 27,347                   |
| 12   | ESTACIONAMIENTO                   | 76.10                      | 22            | 1,674                  |                   | 0                                 | 1,674                    |
| 13   | FUNDACION O ASOCIACION            |                            | 0             | 0                      |                   | 0                                 | 0                        |
| 14   | GOBIERNO CENTRAL, INSTITUCION     | 8,531.10                   | 4             | 34,124                 | 1                 | 8,531                             | 25,593                   |
| 15   | INDUSTRIA                         | 1,235.81                   | 4             | 4,943                  |                   | 0                                 | 4,943                    |
| 16   | LUBRICENTRO                       | 136.67                     | 7             | 957                    |                   | 0                                 | 957                      |
| 17   | ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO |                            |               |                        |                   | 0                                 | 0                        |
| 18   | ORGANIZACION SINDICAL             |                            |               |                        |                   | 0                                 | 0                        |
| 19   | PARTIDO POLITICO                  |                            |               |                        |                   | 0                                 | 0                        |
| 20   | PUESTO DE MERCADO                 |                            |               |                        |                   | 0                                 | 0                        |
| 21   | SERVICIO DE SALUD                 | 1,116.21                   | 1             | 1,116                  |                   | 0                                 | 1,116                    |
| 22   | SERVICIOS EN GENERAL              | 1,322.18                   | 72            | 95,197                 |                   | 0                                 | 95,197                   |
| 23   | SERVICIOS SOCIALES                | 478.37                     | 1             | 478                    |                   | 0                                 | 478                      |
| 24   | TEMPLO, CONVENTO MONASTERIO       | 93.01                      | 6             | 558                    | 6                 | 558                               | 0                        |

| Cod.         | Uso del Predio        | Tasa Anual por predio 2020 | Total Afectos<br>No. Predios | Ingreso Estimado Bruto | Exonerados        |                                   | Ingresos Estimados Netos |
|--------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|              |                       | (S/)                       |                              | (S/)                   | Pedios Exonerados | Monto Asumido por Exoneración (*) | (S/)                     |
|              |                       | [1]                        | [2]                          | [3]=[1]x[2]            | [4]               | [5]=[1]x[4]                       | [6]=[3]-[5]              |
| 25           | TERRENO SIN CONSTRUIR | 26.78                      | 125                          | 3,348                  | 1                 | 27                                | 3,321                    |
| 26           | TIENDA DE MERCADO     | 292.34                     | 3                            | 877                    |                   | 0                                 | 877                      |
| <b>TOTAL</b> |                       |                            | <b>12,012</b>                | <b>2,372,743.46</b>    | <b>20</b>         | <b>17,924.71</b>                  | <b>2,354,818.75</b>      |

(\*) Exoneración a predios correspondientes a la Municipalidad de Surquillo, Compañía de Bomberos y Templo, Convento Monasterio. Exoneración parcial para Educac. Estatal (40%)

b) Estimación de ingresos para las zonas de serenazgo

**Cuadro  
Resumen de ingresos, costos, exoneraciones y coberturas  
(En Soles)**

| Concepto               | Zona 1  | Zona 2    | Zona 3    | Zona 4    | Ingresos Estimados 2020 | Costo total 2020 | Diferencia  | Cobertura % |
|------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|-------------------------|------------------|-------------|-------------|
|                        | [1]     | [2]       | [3]       | [4]       | [5]                     | [6]              | [7]=[5]-[6] | [8]=[5]/[6] |
| Estimación de ingresos | 786,839 | 1,061,555 | 2,345,368 | 2,354,819 | 6,548,580               | 6,683,840.70     | -135,260.35 | 97.98%      |

**MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SURQUILLO  
ESTRUCTURA DE COSTOS POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS PARA EL AÑO 2020  
ORDENANZA N° 446**

| Concepto                                              | Cantidad  | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual     | Costo Anual         |
|-------------------------------------------------------|-----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>COSTOS DIRECTOS</b>                                |           |                  |                |                 |                   |                   |                     |
| <b>OTROS COSTOS DIRECTOS Y GASTOS VARIABLES</b>       |           |                  |                |                 |                   |                   |                     |
| <b>Otros</b>                                          |           |                  |                |                 |                   |                   |                     |
| CONSORCIO SURQUILLO LIMPIO                            | 42,386.01 | Toneladas        | 134.00         | 100%            |                   | 473,310.45        | 5,679,725.34        |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS DIRECTOS Y GASTOS VARIABLES</b> |           |                  |                |                 |                   | <b>473,310.45</b> | <b>5,679,725.34</b> |
| <b>TOTAL COSTOS DIRECTOS</b>                          |           |                  |                |                 |                   | <b>473,310.45</b> | <b>5,679,725.34</b> |

**COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS**

|                                          |             |         |          |      |  |                 |                  |
|------------------------------------------|-------------|---------|----------|------|--|-----------------|------------------|
| <b>COSTO DE MANO DE OBRA INDIRECTA</b>   |             |         |          |      |  |                 |                  |
| -                                        |             |         |          |      |  |                 |                  |
| <b>CAS</b>                               |             |         |          |      |  |                 |                  |
| Supervisor/Coordinador                   | 1.00        | Persona | 1,663.40 | 100% |  | 1,663.40        | 19,960.80        |
| <b>FUNCIONARIO CAS</b>                   |             |         |          |      |  |                 |                  |
| GERENTE de Protección del Medio Ambiente | 1.00        | Persona | 6,963.40 | 34%  |  | 2,367.56        | 28,410.67        |
| SUBGERENTE de Limpieza Pública           | 1.00        | Persona | 5,663.40 | 50%  |  | 2,831.70        | 33,980.40        |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA</b>      | <b>3.00</b> |         |          |      |  | <b>6,862.66</b> | <b>82,351.87</b> |

| Concepto                                                        | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual |
|-----------------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|
| <b>COSTO DE MATERIALES Y UTILES DE OFICINA</b>                  |          |                  |                |                 |                   |               |             |
| <b>Utiles de Oficina</b>                                        |          |                  |                |                 |                   |               |             |
| ARCHIVADOR DE CARTON CON PALANCA LOMO ANCHO TAMAÑO MEDIO OFICIO | 24.00    | Unidad           | 4.28           | 34%             |                   | 2.91          | 34.92       |
| ARCHIVADOR DE CARTON CON PALANCA LOMO ANCHO TAMAÑO OFICIO       | 48.00    | Unidad           | 3.23           | 34%             |                   | 4.39          | 52.71       |
| BANDEJA PORTAPEPEL DE ACRILICO DE 2 PISOS                       | 6.00     | Unidad           | 20.83          | 34%             |                   | 3.54          | 42.49       |
| BLOCK RAYADO TAMAÑO A5 X 100 HOJAS                              | 12.00    | Unidad           | 2.44           | 34%             |                   | 0.83          | 9.96        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR AZUL   | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 34%             |                   | 0.65          | 7.75        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR NEGRO  | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 34%             |                   | 0.65          | 7.75        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR ROJO   | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 34%             |                   | 0.65          | 7.75        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR AZUL        | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 34%             |                   | 0.41          | 4.90        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR NEGRO       | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 34%             |                   | 0.41          | 4.90        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR ROJO        | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 34%             |                   | 0.41          | 4.90        |
| BORRADOR BLANCO PARA LAPIZ TAMAÑO GRANDE                        | 12.00    | Unidad           | 0.27           | 34%             |                   | 0.09          | 1.10        |
| BORRADOR PARA TINTA Y LAPIZ TAMAÑO GRANDE                       | 12.00    | Unidad           | 0.79           | 34%             |                   | 0.27          | 3.22        |
| CHINCHES CON CABEZA DORADA X 100                                | 12.00    | Caja             | 0.73           | 34%             |                   | 0.25          | 2.98        |
| CINTA ADHESIVA TRANSPARENTE 2" X 55 yd                          | 48.00    | Unidad           | 2.14           | 34%             |                   | 2.91          | 34.92       |
| CINTA MASKING TAPE 2" X 55 yd                                   | 48.00    | Unidad           | 6.65           | 34%             |                   | 9.04          | 108.53      |
| CLIP DE METAL 33 mm X 100                                       | 48.00    | Caja             | 0.67           | 34%             |                   | 0.91          | 10.93       |
| CLIP MARIPOSA DE METAL 45 mm X 50                               | 48.00    | Caja             | 2.78           | 34%             |                   | 3.78          | 45.37       |
| CLIP MARIPOSA DE METAL 65 mm X 12                               | 48.00    | Caja             | 1.90           | 34%             |                   | 2.58          | 31.01       |
| CORRECTOR LIQUIDO TIPO LAPICERO                                 | 48.00    | Unidad           | 1.12           | 34%             |                   | 1.52          | 18.28       |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A4 X 100 HOJAS                     | 24.00    | Unidad           | 3.87           | 34%             |                   | 2.63          | 31.58       |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A4 X 200 HOJAS                     | 24.00    | Unidad           | 10.25          | 34%             |                   | 6.97          | 83.64       |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A5 X 180 HOJAS                     | 24.00    | Unidad           | 5.38           | 34%             |                   | 3.66          | 43.90       |
| CUADERNO DE CARGO EMPASTADO TAMAÑO A5 X 200 HOJAS               | 12.00    | Unidad           | 4.80           | 34%             |                   | 1.63          | 19.58       |
| CUADERNO EMPASTADO RAYADO TAMAÑO A5 X 200 HOJAS                 | 12.00    | Unidad           | 5.45           | 34%             |                   | 1.85          | 22.24       |
| CUADERNO RAYADO TAMAÑO A4 X 92 HOJAS                            | 12.00    | Unidad           | 3.87           | 34%             |                   | 1.32          | 15.79       |
| ENGRAPADOR DE METAL TIPO ALICATE CON YUNQUE FIJO                | 12.00    | Unidad           | 15.68          | 34%             |                   | 5.33          | 63.97       |
| FORRO DE PLASTICO TAMAÑO OFICIO                                 | 96.00    | Unidad           | 4.74           | 34%             |                   | 12.89         | 154.71      |

| Concepto                                              | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual     |
|-------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|
| LIBRO DE ACTAS EMPASTADO RAYADO TAMAÑO A4 X 100 HOJAS | 12.00    | Unidad           | 8.59           | 34%             |                   | 2.92          | 35.05           |
| LIGA DE JEBE DELGADA N° 18 X 1/4 lb                   | 48.00    | Caja             | 3.36           | 34%             |                   | 4.57          | 54.84           |
| MICA PARA ANILLAR TIPO CATEDRAL TAMAÑO A4             | 1.00     | Caja             | 70.00          | 34%             |                   | 1.98          | 23.80           |
| MICA PARA ANILLAR TRANSPARENTE TAMAÑO A4              | 1.00     | Caja             | 111.51         | 34%             |                   | 3.16          | 37.91           |
| MOTA PARA PIZARRA ACRILICA                            | 12.00    | Unidad           | 1.71           | 34%             |                   | 0.58          | 6.98            |
| PAPEL BOND 80 g TAMAÑO A4                             | 240.00   | Paquete          | 12.72          | 34%             |                   | 86.50         | 1,037.95        |
| PERFORADOR DE 2 ESPIGAS PARA 15 A 20 HOJAS            | 12.00    | Unidad           | 7.48           | 34%             |                   | 2.54          | 30.52           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR AZUL     | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 34%             |                   | 1.36          | 16.32           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR NEGRO    | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 34%             |                   | 1.36          | 16.32           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR ROJO     | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 34%             |                   | 1.36          | 16.32           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR VERDE    | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 34%             |                   | 1.36          | 16.32           |
| PLUMON RESALTADOR PUNTA GRUESA BISELADA VERDE         | 20.00    | Unidad           | 1.90           | 34%             |                   | 1.08          | 12.92           |
| PORTA CLIPS ACRILICO CON IMAN PARA 200 CLIPS          | 12.00    | Unidad           | 2.06           | 34%             |                   | 0.70          | 8.40            |
| PORTA LAPICERO ACRILICO TIPO CUBO                     | 12.00    | Unidad           | 2.00           | 34%             |                   | 0.68          | 8.16            |
| REGLA DE PLASTICO 30 cm                               | 12.00    | Unidad           | 0.46           | 34%             |                   | 0.16          | 1.88            |
| TABLERO ACRILICO TAMAÑO OFICIO CON SUJETADOR DE METAL | 6.00     | Unidad           | 6.60           | 34%             |                   | 1.12          | 13.46           |
| <b>TOTAL MATERIALES Y UTILES DE OFICINA</b>           |          |                  |                |                 |                   | <b>183.91</b> | <b>2,206.94</b> |

## OTROS COSTOS INDIRECTOS

## Combustible

|                     |         |        |       |       |      |        |           |
|---------------------|---------|--------|-------|-------|------|--------|-----------|
| Gasolina 90 Octanos | PIL-430 | 741.52 | Galón | 13.77 | 100% | 850.89 | 10,210.73 |
|---------------------|---------|--------|-------|-------|------|--------|-----------|

## Llantas

|                         |         |      |        |        |      |       |        |
|-------------------------|---------|------|--------|--------|------|-------|--------|
| Llantas delanteras (**) | PIL-430 | 2.00 | Unidad | 371.44 | 100% | 61.91 | 742.88 |
|-------------------------|---------|------|--------|--------|------|-------|--------|

|                          |         |      |        |        |      |       |        |
|--------------------------|---------|------|--------|--------|------|-------|--------|
| Llantas posteriores (**) | PIL-430 | 2.00 | Unidad | 371.44 | 100% | 61.91 | 742.88 |
|--------------------------|---------|------|--------|--------|------|-------|--------|

-

## Utiles de Limpieza

|                         |  |       |        |       |     |      |       |
|-------------------------|--|-------|--------|-------|-----|------|-------|
| ACIDO MURIATICO X 1 gal |  | 12.00 | Frasco | 10.00 | 34% | 3.40 | 40.80 |
|-------------------------|--|-------|--------|-------|-----|------|-------|

|                          |  |      |        |       |     |      |       |
|--------------------------|--|------|--------|-------|-----|------|-------|
| BALDE DE PLASTICO X 13 L |  | 6.00 | Unidad | 10.00 | 34% | 1.70 | 20.40 |
|--------------------------|--|------|--------|-------|-----|------|-------|

|                                            |  |       |        |      |     |      |       |
|--------------------------------------------|--|-------|--------|------|-----|------|-------|
| DEODORIZADOR DE AMBIENTE EN SPRAY X 360 mL |  | 12.00 | Frasco | 6.30 | 34% | 2.14 | 25.70 |
|--------------------------------------------|--|-------|--------|------|-----|------|-------|

|                                                     |  |       |        |      |     |      |       |
|-----------------------------------------------------|--|-------|--------|------|-----|------|-------|
| DESATORADOR DE JEBE PARA SERVICIOS HIGIENICOS DE 4" |  | 24.00 | Unidad | 7.40 | 34% | 5.03 | 60.38 |
|-----------------------------------------------------|--|-------|--------|------|-----|------|-------|

|                                          |  |       |       |      |     |      |       |
|------------------------------------------|--|-------|-------|------|-----|------|-------|
| DETERGENTE EN PASTA LAVA VAJILLA X 500 g |  | 12.00 | Bolsa | 4.50 | 34% | 1.53 | 18.36 |
|------------------------------------------|--|-------|-------|------|-----|------|-------|

|                              |  |       |       |       |     |       |        |
|------------------------------|--|-------|-------|-------|-----|-------|--------|
| DETERGENTE GRANULADO X 15 kg |  | 12.00 | Bolsa | 75.00 | 34% | 25.50 | 306.00 |
|------------------------------|--|-------|-------|-------|-----|-------|--------|

|                     |  |      |        |       |     |      |       |
|---------------------|--|------|--------|-------|-----|------|-------|
| ESCOBA BAJA POLICIA |  | 6.00 | Unidad | 18.50 | 34% | 3.15 | 37.74 |
|---------------------|--|------|--------|-------|-----|------|-------|

|                                        |  |      |        |       |     |      |       |
|----------------------------------------|--|------|--------|-------|-----|------|-------|
| ESCOBA DE NYLON CON MANGO PLASTIFICADO |  | 6.00 | Unidad | 10.00 | 34% | 1.70 | 20.40 |
|----------------------------------------|--|------|--------|-------|-----|------|-------|

|                                          |  |      |        |       |     |      |       |
|------------------------------------------|--|------|--------|-------|-----|------|-------|
| ESCOBILLA CIRCULAR DE NYLON PARA INODORO |  | 6.00 | Unidad | 15.62 | 34% | 2.66 | 31.86 |
|------------------------------------------|--|------|--------|-------|-----|------|-------|

|                                          |  |       |     |       |     |      |       |
|------------------------------------------|--|-------|-----|-------|-----|------|-------|
| GUANTE DE JEBE DE USO INDUSTRIAL TALLA M |  | 12.00 | Par | 12.50 | 34% | 4.25 | 51.00 |
|------------------------------------------|--|-------|-----|-------|-----|------|-------|

| Concepto                                           | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual   | Costo Anual      |
|----------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|
| INSECTICIDA PARA CUCARACHAS X 360 mL               | 24.00    | Frasco           | 16.00          | 34%             |                   | 10.88           | 130.56           |
| INSECTICIDA PARA MOSCAS X 360 mL                   | 12.00    | Frasco           | 16.00          | 34%             |                   | 5.44            | 65.28            |
| INSECTICIDA PARA POLILLAS SPRAY 440 mL             | 12.00    | Frasco           | 16.00          | 34%             |                   | 5.44            | 65.28            |
| JABON CARBOLICO EN BARRA X 50 g                    | 24.00    | Unidad           | 5.31           | 34%             |                   | 3.61            | 43.33            |
| JABON DE TOCADOR LIQUIDO DE GLICERINA X 1 L        | 12.00    | Frasco           | 16.50          | 34%             |                   | 5.61            | 67.32            |
| JALADOR DE AGUA DE JEBE DE 30 cm                   | 12.00    | Unidad           | 25.00          | 34%             |                   | 8.50            | 102.00           |
| MASCARILLA DE TELA POLIESTER ANTIPELUSA X 100      | 6.00     | Caja             | 30.00          | 34%             |                   | 5.10            | 61.20            |
| PAÑO ABSORBENTE                                    | 12.00    | Paquete          | 8.80           | 34%             |                   | 2.99            | 35.90            |
| RECOGEDOR DE PLASTICO TAMAÑO GRANDE                | 3.00     | Unidad           | 15.00          | 34%             |                   | 1.28            | 15.30            |
| TELA FRANELA X 90 cm DE ANCHO                      | 12.00    | Metro            | 5.00           | 34%             |                   | 1.70            | 20.40            |
| TRAPEADOR DE FELPA 40 cm X 60 cm                   | 12.00    | Unidad           | 7.50           | 34%             |                   | 2.55            | 30.60            |
| TRAPEADOR MOPA DE PABLO DE 50 cm                   | 12.00    | Unidad           | 34.22          | 34%             |                   | 11.63           | 139.62           |
| <b>Telefonia Celular</b>                           |          |                  |                |                 |                   |                 |                  |
| Supervisor/Coordinador 981344235                   | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 100%            |                   | 68.67           | 824.07           |
| GERENTE de Protección del Medio Ambiente 981345039 | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 34%             |                   | 23.35           | 280.19           |
| SUBGERENTE de Limpieza Pública 998390968           | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 50%             |                   | 34.34           | 412.04           |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS INDIRECTOS</b>               |          |                  |                |                 |                   | <b>1,216.85</b> | <b>14,602.23</b> |

|                                                         |                 |                  |
|---------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>TOTAL COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b> | <b>8,263.42</b> | <b>99,161.05</b> |
|---------------------------------------------------------|-----------------|------------------|

**COSTO FIJO**

**SERVICIOS (Luz, Agua, Telefono, Celular)**

|                           |       |           |          |     |  |                 |                  |
|---------------------------|-------|-----------|----------|-----|--|-----------------|------------------|
| Agua                      | 12.00 | Servicios | 3,865.90 | 34% |  | 1,314.41        | 15,772.87        |
| Luz                       | 12.00 | Servicios | 1,816.09 | 34% |  | 617.47          | 7,409.63         |
| Telefonia Fija            | 12.00 | Servicios | 54.79    | 34% |  | 18.63           | 223.53           |
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b> |       |           |          |     |  | <b>1,950.50</b> | <b>23,406.02</b> |

|                           |                 |                  |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b> | <b>1,950.50</b> | <b>23,406.02</b> |
|---------------------------|-----------------|------------------|

|                                                                    |                   |                     |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>COSTO TOTAL DEL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS</b> | <b>483,524.37</b> | <b>5,802,292.41</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|

**MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SURQUILLO  
ESTRUCTURA DE COSTOS POR EL SERVICIO DE BARRIDO PARA EL AÑO 2020  
ORDENANZA N° 446**

| Concepto | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual |
|----------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|
|----------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|

**COSTOS DIRECTOS**

**COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA**

D.LEG. 1057

| Concepto                          | Cantidad      | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual     | Costo Anual         |
|-----------------------------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| AYUDANTE I                        | 1.00          | Persona          | 1,063.70       | 100%            |                   | 1,063.70          | 12,764.40           |
| BARREDOR I                        | 11.00         | Persona          | 1,063.70       | 100%            |                   | 11,700.70         | 140,408.40          |
| BARREDOR II                       | 47.00         | Persona          | 1,140.00       | 100%            |                   | 53,580.00         | 642,960.00          |
| BARREDOR III                      | 12.00         | Persona          | 1,463.40       | 100%            |                   | 17,560.80         | 210,729.60          |
| BARREDOR IV                       | 21.00         | Persona          | 1,249.00       | 100%            |                   | 26,229.00         | 314,748.00          |
| BARREDOR V                        | 24.00         | Persona          | 1,358.00       | 100%            |                   | 32,592.00         | 391,104.00          |
| CHOFER I                          | 2.00          | Persona          | 1,140.00       | 100%            |                   | 2,280.00          | 27,360.00           |
| CHOFER II                         | 2.00          | Persona          | 1,463.40       | 100%            |                   | 2,926.80          | 35,121.60           |
| CHOFER III                        | 1.00          | Persona          | 1,249.00       | 100%            |                   | 1,249.00          | 14,988.00           |
| <b>D.LEG. 276</b>                 |               |                  |                |                 |                   |                   |                     |
| BARREDOR I                        | 1.00          | Persona          | 4,064.60       | 100%            |                   | 4,064.60          | 48,775.20           |
| <b>D.LEG. 728</b>                 |               |                  |                |                 |                   |                   |                     |
| AYUDANTE I                        | 2.00          | Persona          | 3,921.38       | 100%            |                   | 7,842.76          | 94,113.07           |
| AYUDANTE II                       | 1.00          | Persona          | 3,886.91       | 100%            |                   | 3,886.91          | 46,642.89           |
| AYUDANTE III                      | 1.00          | Persona          | 3,911.66       | 100%            |                   | 3,911.66          | 46,939.97           |
| AYUDANTE IV                       | 1.00          | Persona          | 4,090.44       | 100%            |                   | 4,090.44          | 49,085.25           |
| BARREDOR I                        | 9.00          | Persona          | 1,256.67       | 100%            |                   | 11,310.00         | 135,720.00          |
| BARREDOR II                       | 2.00          | Persona          | 1,548.72       | 100%            |                   | 3,097.43          | 37,169.18           |
| BARREDOR III                      | 8.00          | Persona          | 1,486.13       | 100%            |                   | 11,889.07         | 142,668.86          |
| BARREDOR IV                       | 1.00          | Persona          | 1,341.49       | 100%            |                   | 1,341.49          | 16,097.90           |
| BARREDOR IX                       | 1.00          | Persona          | 1,168.70       | 100%            |                   | 1,168.70          | 14,024.40           |
| BARREDOR V                        | 2.00          | Persona          | 1,504.98       | 100%            |                   | 3,009.97          | 36,119.62           |
| BARREDOR VI                       | 3.00          | Persona          | 1,328.93       | 100%            |                   | 3,986.78          | 47,841.30           |
| BARREDOR VII                      | 2.00          | Persona          | 1,171.72       | 100%            |                   | 2,343.43          | 28,121.18           |
| BARREDOR VIII                     | 3.00          | Persona          | 1,325.91       | 100%            |                   | 3,977.73          | 47,732.72           |
| BARREDOR X                        | 2.00          | Persona          | 1,545.70       | 100%            |                   | 3,091.40          | 37,096.80           |
| BARREDOR XI                       | 2.00          | Persona          | 3,921.38       | 100%            |                   | 7,842.76          | 94,113.07           |
| BARREDOR XII                      | 4.00          | Persona          | 3,911.66       | 100%            |                   | 15,646.66         | 187,759.87          |
| BARREDOR XIII                     | 2.00          | Persona          | 3,907.18       | 100%            |                   | 7,814.36          | 93,772.27           |
| BARREDOR XIV                      | 1.00          | Persona          | 1,834.86       | 100%            |                   | 1,834.86          | 22,018.31           |
| BARREDOR XIX                      | 1.00          | Persona          | 1,702.78       | 100%            |                   | 1,702.78          | 20,433.40           |
| BARREDOR XVI                      | 3.00          | Persona          | 1,859.99       | 100%            |                   | 5,579.98          | 66,959.72           |
| BARREDOR XVII                     | 1.00          | Persona          | 1,599.23       | 100%            |                   | 1,599.23          | 19,190.81           |
| BARREDOR XVIII                    | 2.00          | Persona          | 3,907.17       | 100%            |                   | 7,814.33          | 93,771.96           |
| BARREDOR XX                       | 1.00          | Persona          | 3,873.96       | 100%            |                   | 3,873.96          | 46,487.57           |
| BARREDOR XXI                      | 1.00          | Persona          | 4,119.64       | 100%            |                   | 4,119.64          | 49,435.71           |
| BARREDOR XXII                     | 1.00          | Persona          | 1,759.33       | 100%            |                   | 1,759.33          | 21,112.00           |
| BARREDOR XXIII                    | 1.00          | Persona          | 1,595.59       | 100%            |                   | 1,595.59          | 19,147.08           |
| CHOFER I                          | 1.00          | Persona          | 3,907.18       | 100%            |                   | 3,907.18          | 46,886.13           |
| BARREDOR XV                       | 1.00          | Persona          | 1,625.62       | 100%            |                   | 1,625.62          | 19,507.49           |
| <b>SUB-TOTAL</b>                  | <b>182.00</b> |                  |                |                 |                   | <b>284,910.65</b> | <b>3,418,927.75</b> |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA</b> |               |                  |                |                 |                   | <b>284,910.65</b> | <b>3,418,927.75</b> |

**COSTO DE MATERIALES**

|                                                          |        |       |       |      |  |          |           |
|----------------------------------------------------------|--------|-------|-------|------|--|----------|-----------|
| <b>Uniformes</b>                                         |        |       |       |      |  |          |           |
| BOTIN DE CUERO CON PLANTA DE JEBE UNISEX                 | 364.00 | Par   | 58.00 | 100% |  | 1,759.33 | 21,112.00 |
| CAMISA DE DRIL MANGA LARGA                               | 364.00 | Undad | 65.44 | 100% |  | 1,985.01 | 23,820.16 |
| CHALECO DE DRIL CON CINTAS REFLECTORAS UNISEX TALLA XL   | 364.00 | Undad | 48.00 | 100% |  | 1,456.00 | 17,472.00 |
| GORRO DE DRIL TALLA ESTANDAR                             | 364.00 | Undad | 14.16 | 100% |  | 429.52   | 5,154.24  |
| GUANTE DE ALGODON CON PUNTOS DE PVC                      | 364.00 | Par   | 12.50 | 100% |  | 379.17   | 4,550.00  |
| PANTALON DE DRIL UNISEX                                  | 364.00 | Undad | 71.01 | 100% |  | 2,153.97 | 25,847.64 |
| POLO DE ALGODON PIQUE MANGA CORTA CUELLO CAMISERO UNISEX | 364.00 | Undad | 38.00 | 100% |  | 1,152.67 | 13,832.00 |

| Concepto                                   | Cantidad   | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual    | Costo Anual       |
|--------------------------------------------|------------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| PONCHO IMPERMEABLE CON CAPUCHA             | 182.00     | Unidad           | 38.00          | 100%            |                   | 576.33           | 6,916.00          |
| <b>Materiales</b>                          |            |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| ESCOBA BAJA POLICIA 3 pitas 2 zunchos      | 2,184.00   | Unidad           | 31.00          | 100%            |                   | 5,642.00         | 67,704.00         |
| RECOGEDOR DE PLASTICO TAMAÑO GRANDE        | 364.00     | Unidad           | 15.00          | 100%            |                   | 455.00           | 5,460.00          |
| TACHO DE PLASTICO X 120 L CON RUEDAS       | 364.00     | Unidad           | 170.00         | 100%            |                   | 5,156.67         | 61,880.00         |
| BOLSA DE POLIETILENO 1.20 m X 95 cm APROX. | 262,080.00 | Unidad           | 0.67           | 100%            |                   | 14,632.80        | 175,593.60        |
| <b>Combustible - GASOHOL 90 OCTANOS</b>    |            |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| TRIMOTO DE CARGA EW-3709                   | 219.00     | Galón            | 13.77          | 100%            |                   | 251.30           | 3,015.63          |
| TRIMOTO DE CARGA EW-3712                   | 219.00     | Galón            | 13.77          | 100%            |                   | 251.30           | 3,015.63          |
| TRIMOTO DE CARGA EB-8810                   | 219.00     | Galón            | 13.77          | 100%            |                   | 251.30           | 3,015.63          |
| <b>Combustible Petroleo Diesel</b>         |            |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| Camion EGO-402                             | 2,920.00   | Servicio         | 12.52          | 100%            |                   | 3,046.53         | 36,558.40         |
| <b>TOTAL COSTO DE MATERIALES</b>           |            |                  |                |                 |                   | <b>39,578.91</b> | <b>474,946.93</b> |

**OTROS COSTOS DIRECTOS Y GASTOS VARIABLES**

|                                                       |       |          |          |      |  |                 |                  |
|-------------------------------------------------------|-------|----------|----------|------|--|-----------------|------------------|
| <b>Llantas 90/90-18 PARA MOTOCICLETA</b>              |       |          |          |      |  |                 |                  |
| TRIMOTO DE CARGA EW-3709                              | 9.00  | Unidad   | 333.05   | 100% |  | 249.79          | 2,997.45         |
| TRIMOTO DE CARGA EW-3712                              | 9.00  | Unidad   | 333.05   | 100% |  | 249.79          | 2,997.45         |
| TRIMOTO DE CARGA EB-8810                              | 9.00  | Unidad   | 333.05   | 100% |  | 249.79          | 2,997.45         |
| <b>Llantas Camion</b>                                 |       |          |          |      |  |                 |                  |
| Llantas 295/80R 22.5 16TL Delantera EGO-402           | 4.00  | Servicio | 2,090.96 | 100% |  | 696.99          | 8,363.84         |
| Llantas 295/80R 22.5 16TL Posteriores EGO-402         | 16.00 | Servicio | 2,454.40 | 100% |  | 3,272.53        | 39,270.40        |
| <b>Mantenimientos</b>                                 |       |          |          |      |  |                 |                  |
| Sistema Eléctrico EGO-402                             | 6.00  | Servicio | 730.00   | 100% |  | 365.00          | 4,380.00         |
| Frenos EGO-402                                        | 6.00  | Servicio | 1,450.00 | 100% |  | 725.00          | 8,700.00         |
| Bombas y Toberas EGO-402                              | 6.00  | Servicio | 650.00   | 100% |  | 325.00          | 3,900.00         |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS DIRECTOS Y GASTOS VARIABLES</b> |       |          |          |      |  | <b>6,133.88</b> | <b>73,606.59</b> |

|                              |                   |                     |
|------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>TOTAL COSTOS DIRECTOS</b> | <b>330,623.44</b> | <b>3,967,481.27</b> |
|------------------------------|-------------------|---------------------|

**COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS**

|                                        |      |         |          |      |  |                 |                   |
|----------------------------------------|------|---------|----------|------|--|-----------------|-------------------|
| <b>COSTO DE MANO DE OBRA INDIRECTA</b> |      |         |          |      |  |                 |                   |
| <b>D.LEG. 1057</b>                     |      |         |          |      |  |                 |                   |
| SUPERVISOR DE BARRIDO                  | 2.00 | Persona | 1,663.40 | 100% |  | 3,326.80        | 39,921.60         |
| <b>FUNCIONARIOS</b>                    |      |         |          |      |  |                 |                   |
| GERENTE Protección del Medio Ambiente  | 1.00 | Persona | 6,963.40 | 33%  |  | 2,297.92        | 27,575.06         |
| SUBGERENTE Limpieza Pública            | 1.00 | Persona | 5,663.40 | 50%  |  | 2,831.70        | 33,980.40         |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA</b>    |      |         |          |      |  | <b>8,456.42</b> | <b>101,477.06</b> |

**COSTO DE MATERIALES Y UTILES DE OFICINA**

| Concepto                                                        | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual |
|-----------------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|
| <b>Útiles de Oficina</b>                                        |          |                  |                |                 |                   |               |             |
| ARCHIVADOR DE CARTON CON PALANCA LOMO ANCHO TAMAÑO MEDIO OFICIO | 24.00    | Unidad           | 4.28           | 33%             |                   | 2.82          | 33.90       |
| ARCHIVADOR DE CARTON CON PALANCA LOMO ANCHO TAMAÑO OFICIO       | 48.00    | Unidad           | 3.23           | 33%             |                   | 4.26          | 51.16       |
| BANDEJA PORTAPAPEL DE ACRILICO DE 2 PISOS                       | 6.00     | Unidad           | 20.83          | 33%             |                   | 3.44          | 41.24       |
| BLOCK RAYADO TAMAÑO A5 X 100 HOJAS                              | 12.00    | Unidad           | 2.44           | 33%             |                   | 0.81          | 9.66        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR AZUL   | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 33%             |                   | 0.63          | 7.52        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR NEGRO  | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 33%             |                   | 0.63          | 7.52        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR ROJO   | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 33%             |                   | 0.63          | 7.52        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR AZUL        | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 33%             |                   | 0.40          | 4.75        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR NEGRO       | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 33%             |                   | 0.40          | 4.75        |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR ROJO        | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 33%             |                   | 0.40          | 4.75        |
| BORRADOR BLANCO PARA LAPIZ TAMAÑO GRANDE                        | 12.00    | Unidad           | 0.27           | 33%             |                   | 0.09          | 1.07        |
| BORRADOR PARA TINTA Y LAPIZ TAMAÑO GRANDE                       | 12.00    | Unidad           | 0.79           | 33%             |                   | 0.26          | 3.13        |
| CHINCHE CON CABEZA DORADA X 100                                 | 12.00    | Caja             | 0.73           | 33%             |                   | 0.24          | 2.89        |
| CINTA ADHESIVA TRANSPARENTE 2" X 55 yd                          | 48.00    | Unidad           | 2.14           | 33%             |                   | 2.82          | 33.90       |
| CINTA MASKING TAPE 2" X 55 yd                                   | 48.00    | Unidad           | 6.65           | 33%             |                   | 8.78          | 105.34      |
| CLIP DE METAL 33 mm X 100                                       | 48.00    | Caja             | 0.67           | 33%             |                   | 0.88          | 10.61       |
| CLIP MARIPOSA DE METAL 45 mm X 50                               | 48.00    | Caja             | 2.78           | 33%             |                   | 3.67          | 44.04       |
| CLIP MARIPOSA DE METAL 65 mm X 12                               | 48.00    | Caja             | 1.90           | 33%             |                   | 2.51          | 30.10       |
| CORRECTOR LIQUIDO TIPO LAPICERO                                 | 48.00    | Unidad           | 1.12           | 33%             |                   | 1.48          | 17.74       |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A4 X 100 HOJAS                     | 24.00    | Unidad           | 3.87           | 33%             |                   | 2.55          | 30.65       |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A4 X 200 HOJAS                     | 24.00    | Unidad           | 10.25          | 33%             |                   | 6.77          | 81.18       |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A5 X 180 HOJAS                     | 24.00    | Unidad           | 5.38           | 33%             |                   | 3.55          | 42.61       |
| CUADERNO DE CARGO EMPASTADO TAMAÑO A5 X 200 HOJAS               | 12.00    | Unidad           | 4.80           | 33%             |                   | 1.58          | 19.01       |
| CUADERNO EMPASTADO RAYADO TAMAÑO A5 X 200 HOJAS                 | 12.00    | Unidad           | 5.45           | 33%             |                   | 1.80          | 21.58       |
| CUADERNO RAYADO TAMAÑO A4 X 92 HOJAS                            | 12.00    | Unidad           | 3.87           | 33%             |                   | 1.28          | 15.33       |
| ENGRAPADOR DE METAL TIPO ALICATE CON YUNQUE FIJO                | 12.00    | Unidad           | 15.68          | 33%             |                   | 5.17          | 62.09       |
| FORRO DE PLASTICO TAMAÑO OFICIO                                 | 96.00    | Unidad           | 4.74           | 33%             |                   | 12.51         | 150.16      |
| LIBRO DE ACTAS EMPASTADO RAYADO TAMAÑO A4 X 100 HOJAS           | 12.00    | Unidad           | 8.59           | 33%             |                   | 2.83          | 34.02       |
| LIGA DE JEBE DELGADA N° 18 X 1/4 lb                             | 48.00    | Caja             | 3.36           | 33%             |                   | 4.44          | 53.22       |
| MICA PARA ANILLAR TIPO CATEDRAL TAMAÑO A4                       | 1.00     | Caja             | 70.00          | 33%             |                   | 1.93          | 23.10       |
| MICA PARA ANILLAR TRANSPARENTE TAMAÑO A4                        | 1.00     | Caja             | 111.51         | 33%             |                   | 3.07          | 36.80       |
| MOTA PARA PIZARRA ACRILICA                                      | 12.00    | Unidad           | 1.71           | 33%             |                   | 0.56          | 6.77        |
| PAPEL BOND 80 g TAMAÑO A4                                       | 240.00   | Paquete          | 12.72          | 33%             |                   | 83.95         | 1,007.42    |



| Concepto                                              | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual     |
|-------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|
| PERFORADOR DE 2 ESPIGAS PARA 15 A 20 HOJAS            | 12.00    | Unidad           | 7.48           | 33%             |                   | 2.47          | 29.62           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR AZUL     | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 33%             |                   | 1.32          | 15.84           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR NEGRO    | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 33%             |                   | 1.32          | 15.84           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR ROJO     | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 33%             |                   | 1.32          | 15.84           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR VERDE    | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 33%             |                   | 1.32          | 15.84           |
| PLUMON RESALTADOR PUNTA GRUESA BISELADA VERDE         | 20.00    | Unidad           | 1.90           | 33%             |                   | 1.05          | 12.54           |
| PORTA CLIPS ACRILICO CON IMAN PARA 200 CLIPS          | 12.00    | Unidad           | 2.06           | 33%             |                   | 0.68          | 8.16            |
| PORTA LAPICERO ACRILICO TIPO CUBO                     | 12.00    | Unidad           | 2.00           | 33%             |                   | 0.66          | 7.92            |
| REGLA DE PLASTICO 30 cm                               | 12.00    | Unidad           | 0.46           | 33%             |                   | 0.15          | 1.82            |
| TABLERO ACRILICO TAMAÑO OFICIO CON SUJETADOR DE METAL | 6.00     | Unidad           | 6.60           | 33%             |                   | 1.09          | 13.07           |
| <b>TOTAL MATERIALES Y UTILES DE OFICINA</b>           |          |                  |                |                 |                   | <b>178.50</b> | <b>2,142.03</b> |

## OTROS COSTOS INDIRECTOS

## Combustible

|          |                   |        |       |       |      |          |           |
|----------|-------------------|--------|-------|-------|------|----------|-----------|
| Petroleo | Camioneta M2N-922 | 967.20 | Galón | 12.52 | 100% | 1,009.11 | 12,109.34 |
|----------|-------------------|--------|-------|-------|------|----------|-----------|

## Llantas

|                          |                   |      |        |        |      |       |        |
|--------------------------|-------------------|------|--------|--------|------|-------|--------|
| Llantas delanteras (**)  | Camioneta M2N-922 | 2.00 | Unidad | 371.44 | 100% | 61.91 | 742.88 |
| Llantas posteriores (**) | Camioneta M2N-922 | 2.00 | Unidad | 371.44 | 100% | 61.91 | 742.88 |

## Mantenimiento de Vehículos

|           |                   |      |        |          |      |          |           |
|-----------|-------------------|------|--------|----------|------|----------|-----------|
| Camioneta | Camioneta M2N-922 | 8.00 | unidad | 1,593.00 | 100% | 1,062.00 | 12,744.00 |
|-----------|-------------------|------|--------|----------|------|----------|-----------|

## Materiales Limpieza

|                                                     |  |       |        |       |     |       |        |
|-----------------------------------------------------|--|-------|--------|-------|-----|-------|--------|
| ACIDO MURIATICO X 1 gal                             |  | 12.00 | Frasco | 10.00 | 33% | 3.30  | 39.60  |
| BALDE DE PLASTICO X 13 L                            |  | 6.00  | Unidad | 10.00 | 33% | 1.65  | 19.80  |
| DEODORIZADOR DE AMBIENTE EN SPRAY X 360 mL          |  | 12.00 | Frasco | 6.30  | 33% | 2.08  | 24.95  |
| DESATORADOR DE JEBE PARA SERVICIOS HIGIENICOS DE 4" |  | 24.00 | Unidad | 7.40  | 33% | 4.88  | 58.61  |
| DETERGENTE EN PASTA LAVA VAJILLA X 500 g            |  | 12.00 | Bolsa  | 4.50  | 33% | 1.49  | 17.82  |
| DETERGENTE GRANULADO X 15 kg                        |  | 12.00 | Bolsa  | 75.00 | 33% | 24.75 | 297.00 |
| ESCOBA BAJA POLICIA                                 |  | 6.00  | Unidad | 18.50 | 33% | 3.05  | 36.63  |
| ESCOBA DE NYLON CON MANGO PLASTIFICADO              |  | 6.00  | Unidad | 10.00 | 33% | 1.65  | 19.80  |
| ESCOBILLA CIRCULAR DE NYLON PARA INODORO            |  | 6.00  | Unidad | 15.62 | 33% | 2.58  | 30.93  |
| GUANTE DE JEBE DE USO INDUSTRIAL TALLA M            |  | 12.00 | Par    | 12.50 | 33% | 4.13  | 49.50  |
| INSECTICIDA PARA CUCARACHAS X 360 mL                |  | 24.00 | Frasco | 16.00 | 33% | 10.56 | 126.72 |
| INSECTICIDA PARA MOSCAS X 360 mL                    |  | 12.00 | Frasco | 16.00 | 33% | 5.28  | 63.36  |
| INSECTICIDA PARA POLILLAS SPRAY 440 mL              |  | 12.00 | Frasco | 16.00 | 33% | 5.28  | 63.36  |
| JABON CARBOLICO EN BARRA X 50 g                     |  | 24.00 | Unidad | 5.31  | 33% | 3.50  | 42.06  |
| JABON DE TOCADOR LIQUIDO DE GLICERINA X 1 L         |  | 12.00 | Frasco | 16.50 | 33% | 5.45  | 65.34  |

| Concepto                                           | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual   | Costo Anual      |
|----------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|
| JALADOR DE AGUA DE JEBE DE 30 cm                   | 12.00    | Unidad           | 25.00          | 33%             |                   | 8.25            | 99.00            |
| MASCARILLA DE TELA POLIESTER ANTIPELUSA X 100      | 6.00     | Caja             | 30.00          | 33%             |                   | 4.95            | 59.40            |
| PAÑO ABSORBENTE                                    | 12.00    | Paquete          | 8.80           | 33%             |                   | 2.90            | 34.85            |
| RECOGEDOR DE PLASTICO TAMAÑO GRANDE                | 3.00     | Unidad           | 15.00          | 33%             |                   | 1.24            | 14.85            |
| TELA FRANELA X 90 cm DE ANCHO                      | 12.00    | Metro            | 5.00           | 33%             |                   | 1.65            | 19.80            |
| TRAPEADOR DE FELPA 40 cm X 60 cm                   | 12.00    | Unidad           | 7.50           | 33%             |                   | 2.48            | 29.70            |
| TRAPEADOR MOPA DE PABLO DE 50 cm                   | 12.00    | Unidad           | 34.22          | 33%             |                   | 11.29           | 135.51           |
| <b>Otros</b>                                       |          |                  |                |                 |                   |                 |                  |
| <b>Telefonia Celular</b>                           |          |                  |                |                 |                   |                 |                  |
| Supervisor/Coordinador                             | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 100%            |                   | 68.67           | 824.07           |
| Supervisor/Coordinador                             | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 100%            |                   | 68.67           | 824.07           |
| GERENTE de Protección del Medio Ambiente 981345039 | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 33%             |                   | 22.66           | 271.94           |
| SUBGERENTE de Limpieza Pública 998390968           | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 50%             |                   | 34.34           | 412.04           |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS INDIRECTOS</b>               |          |                  |                |                 |                   | <b>2,501.65</b> | <b>30,019.81</b> |

|                                                         |                  |                   |
|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>TOTAL COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b> | <b>11,136.58</b> | <b>133,638.91</b> |
|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|

**COSTO FIJO**

|                                                 |       |           |          |      |  |                 |                  |
|-------------------------------------------------|-------|-----------|----------|------|--|-----------------|------------------|
| <b>SERVICIOS (Luz, Agua, Telefono, Celular)</b> |       |           |          |      |  |                 |                  |
| Agua                                            | 12.00 | Servicios | 3,865.90 | 33%  |  | 1,275.75        | 15,308.96        |
| Luz                                             | 12.00 | Servicios | 1,816.09 | 33%  |  | 599.31          | 7,191.70         |
| Telefonia Fija 14498118                         | 12.00 | Servicios | 54.79    | 33%  |  | 18.08           | 216.95           |
| <b>SOAT</b>                                     |       |           |          |      |  |                 |                  |
| Camioneta M2N-922                               | 1.00  | Servicios | 200.00   | 100% |  | 16.67           | 200.00           |
| Trimoto EW-3712                                 | 1.00  | Servicios | 212.02   | 100% |  | 17.67           | 212.02           |
| Trimoto EB-8810                                 | 1.00  | Servicios | 212.02   | 100% |  | 17.67           | 212.02           |
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b>                       |       |           |          |      |  | <b>1,945.14</b> | <b>23,341.65</b> |

|                           |                 |                  |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b> | <b>1,945.14</b> | <b>23,341.65</b> |
|---------------------------|-----------------|------------------|

|                                                      |                   |                     |
|------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>COSTO TOTAL DEL SERVICIO DE BARRIDO DE CALLES</b> | <b>343,705.15</b> | <b>4,124,461.83</b> |
|------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|

**MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SURQUILLO**  
**ESTRUCTURA DE COSTOS POR EL SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES PARA EL AÑO 2020**  
**ORDENANZA N° 446**

| Concepto | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual |
|----------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|
|----------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|

**COSTOS DIRECTOS****COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA****D.LEG. 1057**

|             |       |         |          |      |  |           |            |
|-------------|-------|---------|----------|------|--|-----------|------------|
| Ayudante I  | 1.00  | Persona | 1,390.70 | 100% |  | 1,390.70  | 16,688.40  |
| Chofer I    | 1.00  | Persona | 1,563.40 | 100% |  | 1,563.40  | 18,760.80  |
| Chofer II   | 1.00  | Persona | 1,569.55 | 100% |  | 1,569.55  | 18,834.60  |
| Jardinero I | 11.00 | Persona | 1,063.70 | 100% |  | 11,700.70 | 140,408.40 |



| Concepto                          | Cantidad      | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual     | Costo Anual         |
|-----------------------------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Jardinero II                      | 1.00          | Persona          | 1,276.36       | 100%            |                   | 1,276.36          | 15,316.31           |
| Jardinero III                     | 2.00          | Persona          | 1,339.03       | 100%            |                   | 2,678.07          | 32,136.82           |
| Jardinero IV                      | 25.00         | Persona          | 1,358.00       | 100%            |                   | 33,950.00         | 407,400.00          |
| Jardinero IX                      | 1.00          | Persona          | 1,486.40       | 100%            |                   | 1,486.40          | 17,836.80           |
| Jardinero V                       | 1.00          | Persona          | 1,390.70       | 100%            |                   | 1,390.70          | 16,688.40           |
| Jardinero VI                      | 3.00          | Persona          | 1,393.32       | 100%            |                   | 4,179.95          | 50,159.38           |
| Jardinero VII                     | 1.00          | Persona          | 1,440.80       | 100%            |                   | 1,440.80          | 17,289.60           |
| Jardinero VIII                    | 1.00          | Persona          | 1,485.10       | 100%            |                   | 1,485.10          | 17,821.20           |
| Jardinero X                       | 1.00          | Persona          | 1,623.50       | 100%            |                   | 1,623.50          | 19,482.00           |
| Jardinero XI                      | 4.00          | Persona          | 1,140.00       | 100%            |                   | 4,560.00          | 54,720.00           |
| Jardinero XII                     | 25.00         | Persona          | 1,249.00       | 100%            |                   | 31,225.00         | 374,700.00          |
| Jardinero XIII                    | 6.00          | Persona          | 1,463.40       | 100%            |                   | 8,780.40          | 105,364.80          |
| <b>D.LEG. 728</b>                 |               |                  |                |                 |                   |                   |                     |
| Ayudante I                        | 1.00          | Persona          | 1,168.70       | 100%            |                   | 1,168.70          | 14,024.40           |
| Ayudante II                       | 1.00          | Persona          | 1,256.67       | 100%            |                   | 1,256.67          | 15,080.00           |
| Chofer I                          | 1.00          | Persona          | 1,168.70       | 100%            |                   | 1,168.70          | 14,024.40           |
| Jardinero I                       | 16.00         | Persona          | 1,168.70       | 100%            |                   | 18,699.20         | 224,390.40          |
| Jardinero II                      | 1.00          | Persona          | 1,285.57       | 100%            |                   | 1,285.57          | 15,426.84           |
| Jardinero III                     | 1.00          | Persona          | 1,328.93       | 100%            |                   | 1,328.93          | 15,947.10           |
| Jardinero IV                      | 1.00          | Persona          | 1,382.33       | 100%            |                   | 1,382.33          | 16,588.00           |
| Jardinero IX                      | 5.00          | Persona          | 1,548.72       | 100%            |                   | 7,743.58          | 92,922.96           |
| Jardinero V                       | 1.00          | Persona          | 1,382.46       | 100%            |                   | 1,382.46          | 16,589.51           |
| Jardinero VI                      | 4.00          | Persona          | 1,486.13       | 100%            |                   | 5,944.54          | 71,334.43           |
| Jardinero VII                     | 2.00          | Persona          | 1,508.00       | 100%            |                   | 3,016.00          | 36,192.00           |
| Jardinero VIII                    | 2.00          | Persona          | 1,545.70       | 100%            |                   | 3,091.40          | 37,096.80           |
| Jardinero X                       | 1.00          | Persona          | 1,590.75       | 100%            |                   | 1,590.75          | 19,089.02           |
| Jardinero XI                      | 1.00          | Persona          | 1,633.67       | 100%            |                   | 1,633.67          | 19,604.00           |
| Jardinero XII                     | 1.00          | Persona          | 1,644.32       | 100%            |                   | 1,644.32          | 19,731.88           |
| Jardinero XIII                    | 1.00          | Persona          | 1,797.03       | 100%            |                   | 1,797.03          | 21,564.40           |
| Jardinero XIV                     | 1.00          | Persona          | 2,262.00       | 100%            |                   | 2,262.00          | 27,144.00           |
| Jardinero XIX                     | 1.00          | Persona          | 3,907.18       | 100%            |                   | 3,907.18          | 46,886.13           |
| Jardinero XV                      | 4.00          | Persona          | 3,811.13       | 100%            |                   | 15,244.52         | 182,934.27          |
| Jardinero XVI                     | 1.00          | Persona          | 3,873.96       | 100%            |                   | 3,873.96          | 46,487.57           |
| Jardinero XVII                    | 1.00          | Persona          | 3,886.91       | 100%            |                   | 3,886.91          | 46,642.89           |
| Jardinero XVIII                   | 3.00          | Persona          | 3,907.17       | 100%            |                   | 11,721.50         | 140,657.95          |
| Jardinero XX                      | 5.00          | Persona          | 3,911.66       | 100%            |                   | 19,558.32         | 234,699.84          |
| Jardinero XXI                     | 7.00          | Persona          | 3,921.38       | 100%            |                   | 27,449.65         | 329,395.76          |
| Jardinero XXII                    | 7.00          | Persona          | 4,090.44       | 100%            |                   | 28,633.06         | 343,596.74          |
| Jardinero XXIII                   | 2.00          | Persona          | 4,119.64       | 100%            |                   | 8,239.28          | 98,871.42           |
| Jardinero XXIV                    | 3.00          | Persona          | 4,123.83       | 100%            |                   | 12,371.48         | 148,457.77          |
| Jardinero XXV                     | 1.00          | Persona          | 6,911.67       | 100%            |                   | 6,911.67          | 82,940.00           |
| <b>SUB-TOTAL</b>                  | <b>161.00</b> |                  |                |                 |                   | <b>308,494.00</b> | <b>3,701,927.98</b> |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA</b> |               |                  |                |                 |                   | <b>308,494.00</b> | <b>3,701,927.98</b> |

**COSTO DE MATERIALES****Uniformes**

|                                               |        |        |       |      |  |          |           |
|-----------------------------------------------|--------|--------|-------|------|--|----------|-----------|
| ANTEOJOS GAFAS PROTECTORAS TRANSPARENTES      | 322.00 | Unidad | 4.62  | 100% |  | 123.97   | 1,487.64  |
| BOTA DE JEBE                                  | 322.00 | Par    | 24.00 | 100% |  | 644.00   | 7,728.00  |
| CHALECO DE DRIL CON CINTAS REFLECTORAS UNISEX | 322.00 | Unidad | 48.00 | 100% |  | 1,288.00 | 15,456.00 |
| GORRO DE DRIL TALLA ESTANDAR                  | 322.00 | Unidad | 14.16 | 100% |  | 379.96   | 4,559.52  |
| GUANTE DE ALGODON CON PUNTOS DE PVC           | 966.00 | Par    | 12.50 | 100% |  | 1,006.25 | 12,075.00 |
| MASCARILLA DE TELA POLIESTER ANTIPELUSA X 100 | 644.00 | Caja   | 30.00 | 100% |  | 1,610.00 | 19,320.00 |

| Concepto                                                      | Cantidad  | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual    | Costo Anual       |
|---------------------------------------------------------------|-----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| PANTALON DE DRIL UNISEX                                       | 161.00    | Unidad           | 71.01          | 100%            |                   | 952.72           | 11,432.61         |
| POLO DE ALGODON MANGA CORTA CUELLO REDONDO UNISEX COLOR VERDE | 322.00    | Unidad           | 24.78          | 100%            |                   | 664.93           | 7,979.16          |
| <b>Herramientas</b>                                           |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| LAMPA CUCHARA 3 mm                                            | 124.00    | Unidad           | 30.00          | 100%            |                   | 310.00           | 3,720.00          |
| LAMPA RECTA CON MANGO MADERA                                  | 124.00    | Unidad           | 35.00          | 100%            |                   | 361.67           | 4,340.00          |
| RASTRILLO CON MANGO                                           | 124.00    | Unidad           | 25.00          | 100%            |                   | 258.33           | 3,100.00          |
| TACHO DE PLASTICO X 120 L CON RUEDAS                          | 124.00    | Unidad           | 170.00         | 100%            |                   | 1,756.67         | 21,080.00         |
| TIJERA PARA PODAR DE 70 cm                                    | 124.00    | Unidad           | 230.00         | 100%            |                   | 2,376.67         | 28,520.00         |
| <b>Materiales</b>                                             |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| BOLSA DE POLIETILENO 1.10 m X 95 cm APROX.                    | 14,880.00 | Unidad           | 0.88           | 100%            |                   | 1,091.20         | 13,094.40         |
| BOLSA DE POLIETILENO 30 cm X 20 cm                            | 200.00    | Ciento           | 7.00           | 100%            |                   | 116.67           | 1,400.00          |
| ESCOBA BAJA POLICIA DE 3 PITAS 2 ZUNCHOS                      | 744.00    | Unidad           | 31.00          | 100%            |                   | 1,922.00         | 23,064.00         |
| ESCOBA PARA JARDIN DE 22 DIENTES CON MANGO                    | 600.00    | Unidad           | 19.50          | 100%            |                   | 975.00           | 11,700.00         |
| MANGUERA DE JEBE DE DESCARGA DE MOTOBOMBA DE 3 in             | 12.00     | Metro            | 75.00          | 100%            |                   | 75.00            | 900.00            |
| MANGUERA DE JEBE DE SUCCION DE MOTOBOMBA DE 3 in              | 24.00     | Metro            | 115.00         | 100%            |                   | 230.00           | 2,760.00          |
| MANGUERA DE NITRILO DE 3 in                                   | 2.00      | Rollo            | 840.00         | 100%            |                   | 140.00           | 1,680.00          |
| NYLON DE CORTE PARA MOTOGUADAÑA DE 2.44 mm X 240 m            | 80.00     | Rollo            | 167.79         | 100%            |                   | 1,118.60         | 13,423.20         |
| ARBUSTO TUYA - THUJA ORIENTALIS ENANA                         | 24.00     | Unidad           | 76.26          | 100%            |                   | 152.52           | 1,830.24          |
| FERTILIZANTE UREA 45% N GRANULADO X 50 kg                     | 240.00    | Bolsa            | 90.00          | 100%            |                   | 1,800.00         | 21,600.00         |
| HUMUS DE LOMBRIZ X 50 kg                                      | 60.00     | Unidad           | 12.71          | 100%            |                   | 63.55            | 762.60            |
| JABON AGRICOLA LIQUIDO 1 L                                    | 120.00    | Litro            | 40.67          | 100%            |                   | 406.70           | 4,880.40          |
| MACETA DE CONCRETO DE 50 cm X 40 cm                           | 100.00    | Unidad           | 63.55          | 100%            |                   | 529.58           | 6,355.00          |
| PLANTA DE FLOR GERANIO - PELARGONIUM X HORTORUM               | 8,000.00  | Unidad           | 2.54           | 100%            |                   | 1,693.33         | 20,320.00         |
| <b>Combustible - DIESEL</b>                                   |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| Camión Cisterna                                               | AUB-840   | 2,920.00         | Galón          | 12.52           | 100%              | 3,046.53         | 36,558.40         |
| <b>Combustible - DIESEL</b>                                   |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| Camión                                                        | EGD-808   | 2,920.00         | Galón          | 12.52           | 100%              | 3,046.53         | 36,558.40         |
| <b>Combustible - DIESEL</b>                                   |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| Camión Cisterna                                               | XO-5928   | 2,920.00         | Galón          | 12.52           | 100%              | 3,046.53         | 36,558.40         |
| <b>TOTAL COSTO DE MATERIALES</b>                              |           |                  |                |                 |                   | <b>31,186.91</b> | <b>374,242.97</b> |

## OTROS COSTOS DIRECTOS Y GASTOS VARIABLES

## Mantenimiento de Vehículos

|                       |         |      |          |          |      |        |          |
|-----------------------|---------|------|----------|----------|------|--------|----------|
| <b>Mantenimientos</b> |         |      |          |          |      |        |          |
| Sistema Eléctrico     | AUB-840 | 6.00 | Servicio | 730.00   | 100% | 365.00 | 4,380.00 |
| Frenos                | AUB-840 | 6.00 | Servicio | 1,450.00 | 100% | 725.00 | 8,700.00 |
| Bombas y Toberas      | AUB-840 | 6.00 | Servicio | 650.00   | 100% | 325.00 | 3,900.00 |
| Sistema Eléctrico     | EGD-808 | 6.00 | Servicio | 730.00   | 100% | 365.00 | 4,380.00 |
| Frenos                | EGD-808 | 6.00 | Servicio | 1,450.00 | 100% | 725.00 | 8,700.00 |



| Concepto                                              |         | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual    | Costo Anual       |
|-------------------------------------------------------|---------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Bombas y Toberas                                      | EGD-808 | 6.00     | Servicio         | 650.00         | 100%            |                   | 325.00           | 3,900.00          |
| Sistema Eléctrico                                     | XO-5928 | 6.00     | Servicio         | 730.00         | 100%            |                   | 365.00           | 4,380.00          |
| Frenos                                                | XO-5928 | 6.00     | Servicio         | 1,450.00       | 100%            |                   | 725.00           | 8,700.00          |
| Bombas y Toberas                                      | XO-5928 | 6.00     | Servicio         | 650.00         | 100%            |                   | 325.00           | 3,900.00          |
| <b>Llantas</b>                                        |         |          |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| Llantas 295/80R 22.5 16TL Delantera                   | AUB-840 | 4.00     | Unidad           | 2,090.96       | 100%            |                   | 696.99           | 8,363.84          |
| Llantas 295/80R 22.5 16TL Posteriores                 | AUB-840 | 16.00    | Unidad           | 2,454.40       | 100%            |                   | 3,272.53         | 39,270.40         |
| Llantas 295/80R 22.5 16TL Delantera                   | EGD-808 | 4.00     | Unidad           | 2,090.96       | 100%            |                   | 696.99           | 8,363.84          |
| Llantas 295/80R 22.5 16TL Posteriores                 | EGD-808 | 16.00    | Unidad           | 2,454.40       | 100%            |                   | 3,272.53         | 39,270.40         |
| Llantas 295/80R 22.5 16TL Delantera                   | XO-5928 | 4.00     | Unidad           | 2,090.96       | 100%            |                   | 696.99           | 8,363.84          |
| Llantas 295/80R 22.5 16TL Posteriores                 | XO-5928 | 16.00    | Unidad           | 2,454.40       | 100%            |                   | 3,272.53         | 39,270.40         |
| <b>Otros</b>                                          |         |          |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| JUNTA DE USUARIOS DE RIEGO RIMAC                      |         | 1.00     | Servicio         | 31,896.48      | 100%            |                   | 2,658.04         | 31,896.48         |
| SEDAPAL                                               |         | 12.00    | Servicio         | 57,936.33      | 100%            |                   | 57,936.33        | 695,236.00        |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS DIRECTOS Y GASTOS VARIABLES</b> |         |          |                  |                |                 |                   | <b>76,747.93</b> | <b>920,975.20</b> |

|                              |                   |                     |
|------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>TOTAL COSTOS DIRECTOS</b> | <b>416,428.85</b> | <b>4,997,146.15</b> |
|------------------------------|-------------------|---------------------|

## COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS

## COSTO DE MANO DE OBRA INDIRECTA

|            |      |         |          |      |  |          |           |
|------------|------|---------|----------|------|--|----------|-----------|
| Supervisor | 1.00 | Persona | 1,486.13 | 100% |  | 1,486.13 | 17,833.61 |
|------------|------|---------|----------|------|--|----------|-----------|

## FUNCIONARIOS

|                                       |      |         |          |      |  |          |           |
|---------------------------------------|------|---------|----------|------|--|----------|-----------|
| GERENTE Protección del Medio Ambiente | 1.00 | Persona | 6,963.40 | 33%  |  | 2,297.92 | 27,575.06 |
| SUBGERENTE Ornato y Áreas Verdes      | 1.00 | Persona | 5,663.40 | 100% |  | 5,663.40 | 67,960.80 |

|                                     |             |  |  |  |  |                 |                   |
|-------------------------------------|-------------|--|--|--|--|-----------------|-------------------|
| <b>TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA</b> | <b>3.00</b> |  |  |  |  | <b>9,447.46</b> | <b>113,369.47</b> |
|-------------------------------------|-------------|--|--|--|--|-----------------|-------------------|

## COSTO DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA

## Útiles de Oficina

|                                                                 |       |        |       |     |  |      |       |
|-----------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|-----|--|------|-------|
| ARCHIVADOR DE CARTON CON PALANCA LOMO ANCHO TAMAÑO MEDIO OFICIO | 24.00 | Unidad | 4.28  | 33% |  | 2.82 | 33.90 |
| ARCHIVADOR DE CARTON CON PALANCA LOMO ANCHO TAMAÑO OFICIO       | 48.00 | Unidad | 3.23  | 33% |  | 4.26 | 51.16 |
| BANDEJA PORTA PAPEL DE ACRILICO DE 2 PISOS                      | 6.00  | Unidad | 20.83 | 33% |  | 3.44 | 41.24 |
| BLOCK RAYADO TAMAÑO A5 X 100 HOJAS                              | 12.00 | Unidad | 2.44  | 33% |  | 0.81 | 9.66  |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR AZUL   | 12.00 | Unidad | 1.90  | 33% |  | 0.63 | 7.52  |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR NEGRO  | 12.00 | Unidad | 1.90  | 33% |  | 0.63 | 7.52  |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR ROJO   | 12.00 | Unidad | 1.90  | 33% |  | 0.63 | 7.52  |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR AZUL        | 48.00 | Unidad | 0.30  | 33% |  | 0.40 | 4.75  |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR NEGRO       | 48.00 | Unidad | 0.30  | 33% |  | 0.40 | 4.75  |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR ROJO        | 48.00 | Unidad | 0.30  | 33% |  | 0.40 | 4.75  |

| Concepto                                              | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual     |
|-------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|
| BORRADOR BLANCO PARA LAPIZ TAMAÑO GRANDE              | 12.00    | Unidad           | 0.27           | 33%             |                   | 0.09          | 1.07            |
| BORRADOR PARA TINTA Y LAPIZ TAMAÑO GRANDE             | 12.00    | Unidad           | 0.79           | 33%             |                   | 0.26          | 3.13            |
| CHINCHE CON CABEZA DORADA X 100                       | 12.00    | Caja             | 0.73           | 33%             |                   | 0.24          | 2.89            |
| CINTA ADHESIVA TRANSPARENTE 2" X 55 yd                | 48.00    | Unidad           | 2.14           | 33%             |                   | 2.82          | 33.90           |
| CINTA MASKING TAPE 2" X 55 yd                         | 48.00    | Unidad           | 6.65           | 33%             |                   | 8.78          | 105.34          |
| CLIP DE METAL 33 mm X 100                             | 48.00    | Caja             | 0.67           | 33%             |                   | 0.88          | 10.61           |
| CLIP MARIPOSA DE METAL 45 mm X 50                     | 48.00    | Caja             | 2.78           | 33%             |                   | 3.67          | 44.04           |
| CLIP MARIPOSA DE METAL 65 mm X 12                     | 48.00    | Caja             | 1.90           | 33%             |                   | 2.51          | 30.10           |
| CORRECTOR LIQUIDO TIPO LAPICERO                       | 48.00    | Unidad           | 1.12           | 33%             |                   | 1.48          | 17.74           |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A4 X 100 HOJAS           | 24.00    | Unidad           | 3.87           | 33%             |                   | 2.55          | 30.65           |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A4 X 200 HOJAS           | 24.00    | Unidad           | 10.25          | 33%             |                   | 6.77          | 81.18           |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A5 X 180 HOJAS           | 24.00    | Unidad           | 5.38           | 33%             |                   | 3.55          | 42.61           |
| CUADERNO DE CARGO EMPASTADO TAMAÑO A5 X 200 HOJAS     | 12.00    | Unidad           | 4.80           | 33%             |                   | 1.58          | 19.01           |
| CUADERNO EMPASTADO RAYADO TAMAÑO A5 X 200 HOJAS       | 12.00    | Unidad           | 5.45           | 33%             |                   | 1.80          | 21.58           |
| CUADERNO RAYADO TAMAÑO A4 X 92 HOJAS                  | 12.00    | Unidad           | 3.87           | 33%             |                   | 1.28          | 15.33           |
| ENGRAPADOR DE METAL TIPO ALICATE CON YUNQUE FIJO      | 12.00    | Unidad           | 15.68          | 33%             |                   | 5.17          | 62.09           |
| FORRO DE PLASTICO TAMAÑO OFICIO                       | 96.00    | Unidad           | 4.74           | 33%             |                   | 12.51         | 150.16          |
| LIBRO DE ACTAS EMPASTADO RAYADO TAMAÑO A4 X 100 HOJAS | 12.00    | Unidad           | 8.59           | 33%             |                   | 2.83          | 34.02           |
| LIGA DE JEBE DELGADA N° 18 X 1/4 lb                   | 48.00    | Caja             | 3.36           | 33%             |                   | 4.44          | 53.22           |
| MICA PARA ANILLAR TIPO CATEDRAL TAMAÑO A4             | 1.00     | Caja             | 70.00          | 33%             |                   | 1.93          | 23.10           |
| MICA PARA ANILLAR TRANSPARENTE TAMAÑO A4              | 1.00     | Caja             | 111.51         | 33%             |                   | 3.07          | 36.80           |
| MOTA PARA PIZARRA ACRILICA                            | 12.00    | Unidad           | 1.71           | 33%             |                   | 0.56          | 6.77            |
| PAPEL BOND 80 g TAMAÑO A4                             | 240.00   | Paquete          | 12.72          | 33%             |                   | 83.95         | 1,007.42        |
| PERFORADOR DE 2 ESPIGAS PARA 15 A 20 HOJAS            | 12.00    | Unidad           | 7.48           | 33%             |                   | 2.47          | 29.62           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR AZUL     | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 33%             |                   | 1.32          | 15.84           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR NEGRO    | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 33%             |                   | 1.32          | 15.84           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR ROJO     | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 33%             |                   | 1.32          | 15.84           |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR VERDE    | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 33%             |                   | 1.32          | 15.84           |
| PLUMON RESALTADOR PUNTA GRUESA BISELADA VERDE         | 20.00    | Unidad           | 1.90           | 33%             |                   | 1.05          | 12.54           |
| PORTA CLIPS ACRILICO CON IMAN PARA 200 CLIPS          | 12.00    | Unidad           | 2.06           | 33%             |                   | 0.68          | 8.16            |
| PORTA LAPICERO ACRILICO TIPO CUBO                     | 12.00    | Unidad           | 2.00           | 33%             |                   | 0.66          | 7.92            |
| REGLA DE PLASTICO 30 cm                               | 12.00    | Unidad           | 0.46           | 33%             |                   | 0.15          | 1.82            |
| TABLERO ACRILICO TAMAÑO OFICIO CON SUJETADOR DE METAL | 6.00     | Unidad           | 6.60           | 33%             |                   | 1.09          | 13.07           |
| <b>TOTAL MATERIALES Y UTILES DE OFICINA</b>           |          |                  |                |                 |                   | <b>178.50</b> | <b>2,142.03</b> |

## OTROS COSTOS INDIRECTOS

Materiales Limpieza

| Concepto                                            | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual     |
|-----------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|
| ACIDO MURIATICO X 1 gal                             | 12.00    | Frasco           | 10.00          | 33%             |                   | 3.30          | 39.60           |
| BALDE DE PLASTICO X 13 L                            | 6.00     | Unidad           | 10.00          | 33%             |                   | 1.65          | 19.80           |
| DEODORIZADOR DE AMBIENTE EN SPRAY X 360 mL          | 12.00    | Frasco           | 6.30           | 33%             |                   | 2.08          | 24.95           |
| DESATORADOR DE JEBE PARA SERVICIOS HIGIENICOS DE 4" | 24.00    | Unidad           | 7.40           | 33%             |                   | 4.88          | 58.61           |
| DETERGENTE EN PASTA LAVA VAJILLA X 500 g            | 12.00    | Bolsa            | 4.50           | 33%             |                   | 1.49          | 17.82           |
| DETERGENTE GRANULADO X 15 kg                        | 12.00    | Bolsa            | 75.00          | 33%             |                   | 24.75         | 297.00          |
| ESCOBA BAJA POLICIA                                 | 6.00     | Unidad           | 18.50          | 33%             |                   | 3.05          | 36.63           |
| ESCOBA DE NYLON CON MANGO PLASTIFICADO              | 6.00     | Unidad           | 10.00          | 33%             |                   | 1.65          | 19.80           |
| ESCOBILLA CIRCULAR DE NYLON PARA INODORO            | 6.00     | Unidad           | 15.62          | 33%             |                   | 2.58          | 30.93           |
| GUANTE DE JEBE DE USO INDUSTRIAL TALLA M            | 12.00    | Par              | 12.50          | 33%             |                   | 4.13          | 49.50           |
| INSECTICIDA PARA CUCARACHAS X 360 mL                | 24.00    | Frasco           | 16.00          | 33%             |                   | 10.56         | 126.72          |
| INSECTICIDA PARA MOSCAS X 360 mL                    | 12.00    | Frasco           | 16.00          | 33%             |                   | 5.28          | 63.36           |
| INSECTICIDA PARA POLILLAS SPRAY 440 mL              | 12.00    | Frasco           | 16.00          | 33%             |                   | 5.28          | 63.36           |
| JABON CARBOLICO EN BARRA X 50 g                     | 24.00    | Unidad           | 5.31           | 33%             |                   | 3.50          | 42.06           |
| JABON DE TOCADOR LIQUIDO DE GLICERINA X 1 L         | 12.00    | Frasco           | 16.50          | 33%             |                   | 5.45          | 65.34           |
| JALADOR DE AGUA DE JEBE DE 30 cm                    | 12.00    | Unidad           | 25.00          | 33%             |                   | 8.25          | 99.00           |
| MASCARILLA DE TELA POLIESTER ANTIPELUSA X 100       | 6.00     | Caja             | 30.00          | 33%             |                   | 4.95          | 59.40           |
| PAÑO ABSORBENTE                                     | 12.00    | Paquete          | 8.80           | 33%             |                   | 2.90          | 34.85           |
| RECOGEDOR DE PLASTICO TAMAÑO GRANDE                 | 3.00     | Unidad           | 15.00          | 33%             |                   | 1.24          | 14.85           |
| TELA FRANELA X 90 cm DE ANCHO                       | 12.00    | Metro            | 5.00           | 33%             |                   | 1.65          | 19.80           |
| TRAPEADOR DE FELPA 40 cm X 60 cm                    | 12.00    | Unidad           | 7.50           | 33%             |                   | 2.48          | 29.70           |
| TRAPEADOR MOPA DE PABILO DE 50 cm                   | 12.00    | Unidad           | 34.22          | 33%             |                   | 11.29         | 135.51          |
| <b>Telefonia Celular</b>                            |          |                  |                |                 |                   |               |                 |
| Supervisor/Coordinador 981344590                    | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 100%            |                   | 68.67         | 824.07          |
| GERENTE de Protección del Medio Ambiente 981345039  | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 33%             |                   | 22.66         | 271.94          |
| SUBGERENTE de Ornato y áreas Verdes 998390968       | 12.00    | Unidad           | 68.67          | 100%            |                   | 68.67         | 824.07          |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS INDIRECTOS</b>                |          |                  |                |                 |                   | <b>272.39</b> | <b>3,268.67</b> |

|                                                         |                 |                   |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>TOTAL COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b> | <b>9,898.35</b> | <b>118,780.18</b> |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|

|                                                 |       |           |          |     |  |                 |                  |
|-------------------------------------------------|-------|-----------|----------|-----|--|-----------------|------------------|
| <b>COSTO FIJO</b>                               |       |           |          |     |  |                 |                  |
| <b>SERVICIOS (Luz, Agua, Telefono, Celular)</b> |       |           |          |     |  |                 |                  |
| Agua                                            | 12.00 | Servicios | 3,865.90 | 33% |  | 1,275.75        | 15,308.96        |
| Luz                                             | 12.00 | Servicios | 1,816.09 | 33% |  | 599.31          | 7,191.70         |
| Telefonia Fija                                  | 12.00 | Servicios | 54.79    | 33% |  | 18.08           | 216.95           |
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b>                       |       |           |          |     |  | <b>1,893.13</b> | <b>22,717.61</b> |

|                           |                 |                  |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| <b>TOTAL COSTOS FIJOS</b> | <b>1,893.13</b> | <b>22,717.61</b> |
|---------------------------|-----------------|------------------|

|                                                       |                   |                     |
|-------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>COSTO TOTAL DEL SERVICIO DE PARQUES Y JARDINES</b> | <b>428,220.33</b> | <b>5,138,643.94</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SURQUILLO  
ESTRUCTURA DE COSTOS POR EL SERVICIO DE SERENAZGO PARA EL AÑO 2020  
ORDENANZA N° 446

| Concepto | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual |
|----------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|
|----------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|

## COSTOS DIRECTOS

|                                        |        |         |          |      |  |                   |                     |
|----------------------------------------|--------|---------|----------|------|--|-------------------|---------------------|
| <b>COSTO DE MANO DE OBRA DIRECTA</b>   |        |         |          |      |  |                   |                     |
| <b>D.LEG. 1057</b>                     |        |         |          |      |  |                   |                     |
| AGENTE I                               | 41.00  | Persona | 1,249.00 | 100% |  | 51,209.00         | 614,508.00          |
| AGENTE II                              | 1.00   | Persona | 3,444.96 | 100% |  | 3,444.96          | 41,339.52           |
| CHOFER I                               | 59.00  | Persona | 1,463.40 | 100% |  | 86,340.60         | 1,036,087.20        |
| CHOFER II                              | 1.00   | Persona | 3,441.63 | 100% |  | 3,441.63          | 41,299.56           |
| CHOFER III                             | 1.00   | Persona | 3,444.96 | 100% |  | 3,444.96          | 41,339.52           |
| ESPECIALISTA EN CONTROL Y MONITOREO I  | 33.00  | Persona | 1,249.00 | 100% |  | 41,217.00         | 494,604.00          |
| ESPECIALISTA EN CONTROL Y MONITOREO II | 1.00   | Persona | 3,272.56 | 100% |  | 3,272.56          | 39,270.72           |
| ESPECIALISTA EN ADIESTRAMIENTO CANINO  | 3.00   | Persona | 1,249.00 | 100% |  | 3,747.00          | 44,964.00           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE I     | 99.00  | Persona | 1,249.00 | 100% |  | 123,651.00        | 1,483,812.00        |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE II    | 1.00   | Persona | 1,663.40 | 100% |  | 1,663.40          | 19,960.80           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE III   | 1.00   | Persona | 3,196.13 | 100% |  | 3,196.13          | 38,353.56           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE IV    | 1.00   | Persona | 3,272.55 | 100% |  | 3,272.55          | 39,270.60           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE V     | 2.00   | Persona | 3,276.13 | 100% |  | 6,552.26          | 78,627.12           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE VI    | 2.00   | Persona | 3,418.39 | 100% |  | 6,836.78          | 82,041.36           |
| MOTORIZADO I                           | 21.00  | Persona | 1,358.00 | 100% |  | 28,518.00         | 342,216.00          |
| MOTORIZADO II                          | 2.00   | Persona | 1,463.40 | 100% |  | 2,926.80          | 35,121.60           |
| <b>D.LEG. 728</b>                      |        |         |          |      |  |                   |                     |
| AGENTE I                               | 1.00   | Persona | 3,921.38 | 100% |  | 3,921.38          | 47,056.54           |
| AGENTE II                              | 1.00   | Persona | 4,090.44 | 100% |  | 4,090.44          | 49,085.25           |
| AGENTE III                             | 2.00   | Persona | 3,886.91 | 100% |  | 7,773.82          | 93,285.78           |
| AGENTE IV                              | 2.00   | Persona | 3,873.96 | 100% |  | 7,747.93          | 92,975.14           |
| CHOFER I                               | 1.00   | Persona | 2,117.48 | 100% |  | 2,117.48          | 25,409.80           |
| CHOFER II                              | 2.00   | Persona | 2,010.67 | 100% |  | 4,021.33          | 48,256.00           |
| CHOFER III                             | 1.00   | Persona | 1,633.67 | 100% |  | 1,633.67          | 19,604.00           |
| CHOFER IV                              | 1.00   | Persona | 1,759.33 | 100% |  | 1,759.33          | 21,112.00           |
| ESPECIALISTA EN CONTROL Y MONITOREO I  | 1.00   | Persona | 1,759.33 | 100% |  | 1,759.33          | 21,112.00           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE I     | 3.00   | Persona | 1,382.33 | 100% |  | 4,147.00          | 49,764.00           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE II    | 2.00   | Persona | 1,633.67 | 100% |  | 3,267.33          | 39,208.00           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE III   | 1.00   | Persona | 1,778.18 | 100% |  | 1,778.18          | 21,338.20           |
| ESPECIALISTA EN PATRULLAJE A PIE IV    | 1.00   | Persona | 1,876.20 | 100% |  | 1,876.20          | 22,514.44           |
| MOTORIZADO I                           | 1.00   | Persona | 1,633.67 | 100% |  | 1,633.67          | 19,604.00           |
| MOTORIZADO II                          | 1.00   | Persona | 1,916.29 | 100% |  | 1,916.29          | 22,995.49           |
| SUB-TOTAL                              | 290.00 |         |          |      |  | 422,178.02        | 5,066,136.20        |
| <b>TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA</b>      |        |         |          |      |  | <b>422,178.02</b> | <b>5,066,136.20</b> |

|                                                                  |        |        |       |      |  |          |           |
|------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------|------|--|----------|-----------|
| <b>COSTO DE MATERIALES</b>                                       |        |        |       |      |  |          |           |
| <b>Uniformes</b>                                                 |        |        |       |      |  |          |           |
| BOTIN DE CUERO CON PLANTA DE JEBE UNISEX                         | 580.00 | Unidad | 58.00 | 100% |  | 2,803.33 | 33,640.00 |
| CAMISA DE DRIL MANGA LARGA                                       | 580.00 | Unidad | 65.44 | 100% |  | 3,162.93 | 37,955.20 |
| CHALECO DE DRIL CON CINTAS REFLECTORAS UNISEX                    | 580.00 | Unidad | 48.00 | 100% |  | 2,320.00 | 27,840.00 |
| CORBATA DE POLIESTER                                             | 580.00 | Unidad | 12.00 | 100% |  | 580.00   | 6,960.00  |
| CORDON DE POLIESTER SIN HERRETES PARA OFICIAL COLOR AMARILLO ORO | 580.00 | Unidad | 12.39 | 100% |  | 598.85   | 7,186.20  |
| GORRO DE DRIL TALLA ESTANDAR                                     | 580.00 | Unidad | 14.16 | 100% |  | 684.40   | 8,212.80  |



| Concepto                                                 | Cantidad  | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual    | Costo Anual       |
|----------------------------------------------------------|-----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| PANTALON DE DRIL UNISEX                                  | 580.00    | Unidad           | 71.01          | 100%            |                   | 3,432.15         | 41,185.80         |
| POLO DE ALGODON PIQUE MANGA CORTA CUELLO CAMISERO UNISEX | 580.00    | Unidad           | 38.00          | 100%            |                   | 1,836.67         | 22,040.00         |
| PONCHO IMPERMEABLE CON CAPUCHA                           | 580.00    | Unidad           | 38.00          | 100%            |                   | 1,836.67         | 22,040.00         |
| CHALECO ANTIBALAS                                        | 34.00     | Unidad           | 745.15         | 100%            |                   | 2,111.26         | 25,335.10         |
| <b>Materiales</b>                                        |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| ALIMENTO PARA PERROS ADULTO X 15 Kg                      | 1,971.00  | Unidad           | 12.38          | 100%            |                   | 2,033.42         | 24,400.98         |
| <b>Combustible - GASOLINA 90</b>                         |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| Gasolina 90 Octanos 7 Automoviles                        | 8,942.50  | Galón            | 13.77          | 100%            |                   | 10,261.52        | 123,138.23        |
| Gasolina 90 Octanos 7 Camionetas                         | 8,760.00  | Galón            | 13.77          | 100%            |                   | 10,052.10        | 120,625.20        |
| Gasolina 90 Octanos 20 Motocicletas                      | 16,685.71 | Galón            | 13.77          | 100%            |                   | 19,146.86        | 229,762.29        |
| <b>Combustible - Petroleo</b>                            |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| Petroleo Diesel 5 camionetas                             | 6,257.14  | Galón            | 12.52          | 100%            |                   | 6,528.29         | 78,339.43         |
| <b>Llantas</b>                                           |           |                  |                |                 |                   |                  |                   |
| LLANTA 12-16.5 10 PR 12 Camionetas                       | 96.00     | Unidad           | 371.44         | 100%            |                   | 2,971.52         | 35,658.24         |
| LLANTA 90/90-18 20 Motos                                 | 80.00     | Unidad           | 333.05         | 100%            |                   | 2,220.33         | 26,644.00         |
| <b>TOTAL COSTO DE MATERIALES</b>                         |           |                  |                |                 |                   | <b>72,580.29</b> | <b>870,963.46</b> |

## OTROS COSTOS DIRECTOS Y GASTOS VARIABLES

|                                                       |       |           |       |      |  |               |                 |
|-------------------------------------------------------|-------|-----------|-------|------|--|---------------|-----------------|
| <b>Telefonia</b>                                      |       |           |       |      |  |               |                 |
| CENTRAL DE EMERGENCIAS                                | 12.00 | Servicios | 68.67 | 100% |  | 68.67         | 824.07          |
| CENTRAL DE EMERGENCIAS                                | 12.00 | Servicios | 68.67 | 100% |  | 68.67         | 824.07          |
| BASE SERENAZGO                                        | 12.00 | Servicios | 68.67 | 100% |  | 68.67         | 824.07          |
| BASE SERENAZGO                                        | 12.00 | Servicios | 68.67 | 100% |  | 68.67         | 824.07          |
| MODULO N°06 - CICLOVIA                                | 12.00 | Servicios | 68.67 | 100% |  | 68.67         | 824.07          |
| SERVICIO PERMANENCIA DE SERENAZGO                     | 12.00 | Servicios | 68.67 | 100% |  | 68.67         | 824.07          |
| SERVICIO PERMANENCIA DE SERENAZGO                     | 12.00 | Servicios | 68.67 | 100% |  | 68.67         | 824.07          |
| <b>TOTAL OTROS COSTOS DIRECTOS Y GASTOS VARIABLES</b> |       |           |       |      |  | <b>480.71</b> | <b>5,768.52</b> |

|                              |                   |                     |
|------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>TOTAL COSTOS DIRECTOS</b> | <b>495,239.01</b> | <b>5,942,868.18</b> |
|------------------------------|-------------------|---------------------|

## COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS

## COSTO DE MANO DE OBRA INDIRECTA

-

## CAS

|                                       |       |         |          |      |  |           |            |
|---------------------------------------|-------|---------|----------|------|--|-----------|------------|
| COORDINADOR                           | 1.00  | Persona | 1,963.40 | 100% |  | 1,963.40  | 23,560.80  |
| ESPECIALISTA EN SUPERVISION Y CONTROL | 15.00 | Persona | 1,563.40 | 100% |  | 23,451.00 | 281,412.00 |

## FUNCIONARIO CAS

|                                          |      |         |          |     |  |          |           |
|------------------------------------------|------|---------|----------|-----|--|----------|-----------|
| GERENTE Seguridad Ciudadana              | 1.00 | Persona | 6,963.40 | 50% |  | 3,481.70 | 41,780.40 |
| SUBGERENTE policia municipal y serenazgo | 1.00 | Persona | 5,663.40 | 50% |  | 2,831.70 | 33,980.40 |

|                                     |              |  |  |  |  |                  |                   |
|-------------------------------------|--------------|--|--|--|--|------------------|-------------------|
| <b>TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA</b> | <b>18.00</b> |  |  |  |  | <b>31,727.80</b> | <b>380,733.60</b> |
|-------------------------------------|--------------|--|--|--|--|------------------|-------------------|

## COSTO DE MATERIALES Y UTILES DE OFICINA

## Costo de Materiales y otro

## Utiles de Oficina

|                                                                 |       |        |      |      |  |      |        |
|-----------------------------------------------------------------|-------|--------|------|------|--|------|--------|
| ARCHIVADOR DE CARTON CON PALANCA LOMO ANCHO TAMAÑO MEDIO OFICIO | 24.00 | Unidad | 4.28 | 100% |  | 8.57 | 102.80 |
|-----------------------------------------------------------------|-------|--------|------|------|--|------|--------|

| Concepto                                                       | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual |
|----------------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|
| ARCHIVADOR DE CARTON CON PALANCA LOMO ANCHO TAMAÑO OFICIO      | 48.00    | Unidad           | 3.23           | 100%            |                   | 12.93         | 155.19      |
| BANDEJA PORTAPAPEL DE ACRILICO DE 2 PISOS                      | 6.00     | Unidad           | 20.83          | 100%            |                   | 10.42         | 124.98      |
| BLOCK RAYADO TAMAÑO A5 X 100 HOJAS                             | 12.00    | Unidad           | 2.44           | 100%            |                   | 2.44          | 29.31       |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR AZUL  | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 100%            |                   | 1.90          | 22.80       |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR NEGRO | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 100%            |                   | 1.90          | 22.80       |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA GEL PUNTA EXTRA FINA COLOR ROJO  | 12.00    | Unidad           | 1.90           | 100%            |                   | 1.90          | 22.80       |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR AZUL       | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 100%            |                   | 1.20          | 14.40       |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR NEGRO      | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 100%            |                   | 1.20          | 14.40       |
| BOLIGRAFO (LAPICERO) DE TINTA SECA PUNTA FINA COLOR ROJO       | 48.00    | Unidad           | 0.30           | 100%            |                   | 1.20          | 14.40       |
| BORRADOR BLANCO PARA LAPIZ TAMAÑO GRANDE                       | 12.00    | Unidad           | 0.27           | 100%            |                   | 0.27          | 3.26        |
| BORRADOR PARA TINTA Y LAPIZ TAMAÑO GRANDE                      | 12.00    | Unidad           | 0.79           | 100%            |                   | 0.79          | 9.49        |
| CHINCHES CON CABEZA DORADA X 100                               | 12.00    | Caja             | 0.73           | 100%            |                   | 0.73          | 8.78        |
| CINTA ADHESIVA TRANSPARENTE 2" X 55 yd                         | 48.00    | Unidad           | 2.14           | 100%            |                   | 8.56          | 102.72      |
| CINTA MASKING TAPE 2" X 55 yd                                  | 48.00    | Unidad           | 6.65           | 100%            |                   | 26.60         | 319.20      |
| CLIP DE METAL 33 mm X 100                                      | 48.00    | Caja             | 0.67           | 100%            |                   | 2.69          | 32.28       |
| CLIP MARIPOSA DE METAL 45 mm X 50                              | 48.00    | Caja             | 2.78           | 100%            |                   | 11.14         | 133.67      |
| CLIP MARIPOSA DE METAL 65 mm X 12                              | 48.00    | Caja             | 1.90           | 100%            |                   | 7.60          | 91.19       |
| CORRECTOR LIQUIDO TIPO LAPICERO                                | 48.00    | Unidad           | 1.12           | 100%            |                   | 4.48          | 53.81       |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A4 X 100 HOJAS                    | 24.00    | Unidad           | 3.87           | 100%            |                   | 7.74          | 92.89       |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A4 X 200 HOJAS                    | 24.00    | Unidad           | 10.25          | 100%            |                   | 20.51         | 246.10      |
| CUADERNO CUADRICULADO TAMAÑO A5 X 180 HOJAS                    | 24.00    | Unidad           | 5.38           | 100%            |                   | 10.76         | 129.14      |
| CUADERNO DE CARGO EMPASTADO TAMAÑO A5 X 200 HOJAS              | 12.00    | Unidad           | 4.80           | 100%            |                   | 4.80          | 57.63       |
| CUADERNO EMPASTADO RAYADO TAMAÑO A5 X 200 HOJAS                | 12.00    | Unidad           | 5.45           | 100%            |                   | 5.45          | 65.42       |
| CUADERNO RAYADO TAMAÑO A4 X 92 HOJAS                           | 12.00    | Unidad           | 3.87           | 100%            |                   | 3.87          | 46.45       |
| ENGRAPADOR DE METAL TIPO ALICATE CON YUNQUE FIJO               | 12.00    | Unidad           | 15.68          | 100%            |                   | 15.68         | 188.19      |
| FORRO DE PLASTICO TAMAÑO OFICIO                                | 96.00    | Unidad           | 4.74           | 100%            |                   | 37.95         | 455.39      |
| LIBRO DE ACTAS EMPASTADO RAYADO TAMAÑO A4 X 100 HOJAS          | 12.00    | Unidad           | 8.59           | 100%            |                   | 8.59          | 103.08      |
| LIGA DE JEBE DELGADA N° 18 X 1/4 lb                            | 48.00    | Caja             | 3.36           | 100%            |                   | 13.45         | 161.42      |
| MICA PARA ANILLAR TIPO CATEDRAL TAMAÑO A4                      | 1.00     | Caja             | 70.00          | 100%            |                   | 5.83          | 70.00       |
| MICA PARA ANILLAR TRANSPARENTE TAMAÑO A4                       | 1.00     | Caja             | 111.51         | 100%            |                   | 9.29          | 111.51      |
| MOTA PARA PIZARRA ACRILICA                                     | 12.00    | Unidad           | 1.71           | 100%            |                   | 1.71          | 20.53       |
| PAPEL BOND 80 g TAMAÑO A4                                      | 240.00   | Paquete          | 12.72          | 100%            |                   | 254.41        | 3,052.90    |
| PERFORADOR DE 2 ESPIGAS PARA 15 A 20 HOJAS                     | 12.00    | Unidad           | 7.48           | 100%            |                   | 7.48          | 89.78       |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR AZUL              | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 100%            |                   | 4.00          | 48.00       |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR NEGRO             | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 100%            |                   | 4.00          | 48.00       |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR ROJO              | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 100%            |                   | 4.00          | 48.00       |
| PLUMON DE TINTA INDELEBLE PUNTA GRUESA COLOR VERDE             | 20.00    | Unidad           | 2.40           | 100%            |                   | 4.00          | 48.00       |
| PLUMON RESALTADOR PUNTA GRUESA BISELADA VERDE                  | 20.00    | Unidad           | 1.90           | 100%            |                   | 3.17          | 38.00       |
| PORTA CLIPS ACRILICO CON IMAN PARA 200 CLIPS                   | 12.00    | Unidad           | 2.06           | 100%            |                   | 2.06          | 24.72       |
| PORTA LAPICERO ACRILICO TIPO CUBO                              | 12.00    | Unidad           | 2.00           | 100%            |                   | 2.00          | 24.00       |
| REGLA DE PLASTICO 30 cm                                        | 12.00    | Unidad           | 0.46           | 100%            |                   | 0.46          | 5.52        |



| Concepto                                              | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual |
|-------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|
| TABLERO ACRILICO TAMAÑO OFICIO CON SUJETADOR DE METAL | 6.00     | Unidad           | 6.60           | 100%            |                   | 3.30          | 39.60       |
| SUB-TOTAL                                             |          |                  |                |                 |                   | 541.04        | 6,492.54    |
| TOTAL MATERIALES Y UTILES DE OFICINA                  |          |                  |                |                 |                   | 541.04        | 6,492.54    |

## OTROS COSTOS INDIRECTOS

|                                                     |         |          |           |       |      |          |           |
|-----------------------------------------------------|---------|----------|-----------|-------|------|----------|-----------|
| ACIDO MURIATICO X 1 gal                             | 12.00   | Frasco   | 10.00     | 100%  |      | 10.00    | 120.00    |
| BALDE DE PLASTICO X 13 L                            | 6.00    | Unidad   | 10.00     | 100%  |      | 5.00     | 60.00     |
| DEODORIZADOR DE AMBIENTE EN SPRAY X 360 mL          | 12.00   | Frasco   | 6.30      | 100%  |      | 6.30     | 75.60     |
| DESATORADOR DE JEBE PARA SERVICIOS HIGIENICOS DE 4" | 24.00   | Unidad   | 7.40      | 100%  |      | 14.80    | 177.60    |
| DETERGENTE EN PASTA LAVA VAJILLA X 500 g            | 12.00   | Bolsa    | 4.50      | 100%  |      | 4.50     | 54.00     |
| DETERGENTE GRANULADO X 15 kg                        | 12.00   | Bolsa    | 75.00     | 100%  |      | 75.00    | 900.00    |
| ESCOBA BAJA POLICIA                                 | 6.00    | Unidad   | 18.50     | 100%  |      | 9.25     | 111.00    |
| ESCOBA DE NYLON CON MANGO PLASTIFICADO DE 30 cm     | 6.00    | Unidad   | 10.00     | 100%  |      | 5.00     | 60.00     |
| ESCOBILLA CIRCULAR DE NYLON PARA INODORO            | 6.00    | Unidad   | 15.62     | 100%  |      | 7.81     | 93.72     |
| GUANTE DE JEBE DE USO INDUSTRIAL TALLA M            | 12.00   | Par      | 12.50     | 100%  |      | 12.50    | 150.00    |
| INSECTICIDA PARA CUCARACHAS X 360 mL                | 24.00   | Frasco   | 16.00     | 100%  |      | 32.00    | 384.00    |
| INSECTICIDA PARA MOSCAS X 360 mL                    | 12.00   | Frasco   | 16.00     | 100%  |      | 16.00    | 192.00    |
| INSECTICIDA PARA POLILLAS SPRAY 440 mL              | 12.00   | Frasco   | 16.00     | 100%  |      | 16.00    | 192.00    |
| JABON CARBOLICO EN BARRA X 60 g                     | 24.00   | Unidad   | 5.31      | 100%  |      | 10.62    | 127.44    |
| JABON DE TOCADOR LIQUIDO DE GLICERINA X 1 L         | 12.00   | Frasco   | 16.50     | 100%  |      | 16.50    | 198.00    |
| JALADOR DE AGUA DE JEBE DE 30 cm                    | 12.00   | Unidad   | 25.00     | 100%  |      | 25.00    | 300.00    |
| MASCARILLA DE TELA POLIESTER ANTIPELUSA X 100       | 6.00    | Caja     | 30.00     | 100%  |      | 15.00    | 180.00    |
| PAÑO ABSORBENTE                                     | 12.00   | Paquete  | 8.80      | 100%  |      | 8.80     | 105.60    |
| RECOGEDOR DE PLASTICO TAMAÑO GRANDE                 | 3.00    | Unidad   | 15.00     | 100%  |      | 3.75     | 45.00     |
| TELA FRANELA X 90 cm DE ANCHO                       | 12.00   | Metro    | 5.00      | 100%  |      | 5.00     | 60.00     |
| TRAPEADOR DE FELPA 40 cm X 60 cm                    | 12.00   | Unidad   | 7.50      | 100%  |      | 7.50     | 90.00     |
| TRAPEADOR MOPA DE PABLO DE 50 cm                    | 12.00   | Unidad   | 34.22     | 100%  |      | 34.22    | 410.64    |
| <b>Combustible - GASOLINA 90</b>                    |         |          |           |       |      |          |           |
| Gasolina 90 Octanos                                 | EGW-502 | 1,251.43 | Galón     | 13.77 | 100% | 1,436.01 | 17,232.17 |
| <b>Telefonia Celular</b>                            |         |          |           |       |      |          |           |
| Telefono Gerencia                                   |         | 12.00    | Servicios | 68.67 | 50%  | 34.34    | 412.04    |
| SUPERVISOR ZONA 1                                   |         | 12.00    | Servicios | 68.67 | 100% | 68.67    | 824.07    |
| SUPERVISOR ZONA 2                                   |         | 12.00    | Servicios | 68.67 | 100% | 68.67    | 824.07    |
| SUPERVISOR ZONA 3                                   |         | 12.00    | Servicios | 68.67 | 100% | 68.67    | 824.07    |
| SUPERVISOR ZONA 4                                   |         | 12.00    | Servicios | 68.67 | 100% | 68.67    | 824.07    |
| COORDINADOR SERENAZGO                               |         | 12.00    | Servicios | 68.67 | 100% | 68.67    | 824.07    |
| SUB-TOTAL                                           |         |          |           |       |      | 2,154.26 | 25,851.18 |
| TOTAL OTROS COSTOS INDIRECTOS                       |         |          |           |       |      | 2,154.26 | 25,851.18 |

|                                                  |           |            |
|--------------------------------------------------|-----------|------------|
| TOTAL COSTOS INDIRECTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS | 34,423.11 | 413,077.31 |
|--------------------------------------------------|-----------|------------|

## COSTO FIJO

|                                                 |             |    |           |          |      |          |           |
|-------------------------------------------------|-------------|----|-----------|----------|------|----------|-----------|
| <b>SERVICIOS (Luz, Agua, Telefono, Celular)</b> |             |    |           |          |      |          |           |
| Radios                                          | 100 equipos | 12 | Servicios | 8,260.00 | 100% | 8,260.00 | 99,120.00 |
| Agua                                            |             | 12 | Servicios | 1,215.28 | 100% | 1,215.28 | 14,583.40 |

| Concepto                              |         | Cantidad | Unidad de Medida | Costo Unitario | % de Dedicación | % de Depreciación | Costo Mensual | Costo Anual  |
|---------------------------------------|---------|----------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|--------------|
| Luz                                   |         | 12       | Servicios        | 16,448.50      | 100%            |                   | 16,448.50     | 197,382.00   |
| Telefonía Fija                        |         | 12       | Servicios        | 55.00          | 100%            |                   | 55.00         | 660.00       |
| SOAT                                  |         |          |                  |                |                 |                   |               |              |
| Automovil                             | EUA-954 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Automovil                             | EUA-956 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Automovil                             | EUA-966 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Automovil                             | EUA-955 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Automovil                             | EUA-953 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Automovil                             | EUA-964 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Automovil                             | EUA-960 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             |         |          |                  |                |                 |                   |               |              |
| Camioneta                             | EUA-946 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUA-947 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUA-948 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUA-957 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUA-949 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUA-950 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUA-958 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUE-777 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUE-783 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUE-766 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUE-764 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Camioneta                             | EUE-769 | 1        | Servicios        | 200.00         | 100%            |                   | 16.67         | 200.00       |
| Motocicleta                           |         |          |                  |                |                 |                   |               |              |
| Motocicleta                           | EU-1589 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1587 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1565 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1564 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1559 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1563 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1567 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1562 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1570 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1576 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1560 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1568 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1586 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1571 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1572 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1566 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1594 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1561 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| Motocicleta                           | EU-1590 | 1        | Servicios        | 649.99         | 100%            |                   | 54.17         | 649.99       |
| TOTAL COSTOS FIJOS                    |         |          |                  |                |                 |                   | 27,324.60     | 327,895.21   |
| TOTAL COSTOS FIJOS                    |         |          |                  |                |                 |                   | 27,324.60     | 327,895.21   |
| COSTO TOTAL DEL SERVICIO DE SERENAZGO |         |          |                  |                |                 |                   | 556,986.73    | 6,683,840.70 |