

1 **SESION EXTRAORDINARIA**

2 **N° 10-2019**

3  
4 Sesión extraordinaria número 10-2019 celebrada por la Federación de Concejos Municipales  
5 de Distrito de Costa Rica, al ser las catorce horas del 03 de agosto del dos mil diecinueve, en  
6 el Palacio del Concejo Municipal de Distrito de Cóbano. Con la asistencia de los señores:  
7

8 **CONSEJO DIRECTIVO**

9 **PRESIDENTE:** Wilberth Quirós Palma

10 **VICEPRESIDENTE:** Eliecer Chacón Pérez

11 **SECRETARIO:** Gustavo Castillo Morales

12 **TESORERA:** María Acosta Gutiérrez

13 **VOCAL 1:** Francisco Vargas Leitón

14 **VOCAL 3:** Francisco Rodríguez Johnson

15 **Y LA FISCAL:** Cinthya Rodríguez Quesada

16  
17 **FUNCIONARIA**

18 Valeria Zamora Moya-Departamento Administrativo.

19  
20 **AUSENCIAS JUSTIFICADAS.**

21 Sidney Sánchez Ordoñez-Vocal 2

22  
23 **VISITANTES POR INVITACIÓN.**

24 **No hubo.**

25  
26 **Artículo I.**  
27 **ORDEN DEL DIA**

28  
29 Artículo I. Orden del día

30 Artículo II. Apertura de la sesión

1 Artículo III. Comprobación de quórum

2 Artículo IV Punto Único, Propuesta del Presupuesto Ordinario y Plan Operativo Anual para el  
3 Ejercicio Económico 2020

4 Artículo V. Cierre de Sesión

5

6

**Artículo II.**

7

**Apertura de la sesión**

8

9 El señor Presidente Wilberth Quirós Palma, da las buenas tardes a los presentes; luego da  
10 lectura al Orden del Día programado para la sesión de hoy el cual se aprueba en forma  
11 unánime.

12

13

**Artículo III.**

14

**Comprobación de quórum**

15

16 Se comprueba el quórum por parte de la Presidencia, se determina que se cuenta con quórum  
17 suficiente, por lo tanto, se puede dar apertura a la sesión.

18

19

**Artículo IV.**

20

**Punto único, Propuesta del Presupuesto Ordinario y Plan Operativo Anual para el**

21

**Ejercicio Económico 2020**

22

23 Esta sesión fue convocada por el Presidente de la Federación, tiene como punto único conocer  
24 la Propuesta del Presupuesto Ordinario y su respectivo Plan Operativo Anual, para el Ejercicio  
25 Económico 2020. Por tanto, el Presidente de esta Federación Wilberth Quirós Palma, basado  
26 en el Código Municipal, presenta la propuesta del Presupuesto y su respectivo Plan Operativo  
27 Anual, para que sea conocida, analizada y discutida, a continuación, se detalla:

28

29



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO PERIODO 2020

**INDICE**

**Página**

**Detalle**

1	Sección de Ingresos
2	Justificación de Ingresos
3	Estructura de los Programas y Nomenclatura de los Programas
4	Programa I - Dirección y Administración General (01-Administración General)
5	Sección de Egresos por Partida General y por Programa
6	Sección de Egresos Detallados por Programa General
7	Justificación de Egresos

**Cuadros**

8	Detalle de Origen y Aplicación de Recursos	*Cuadro 1*
9	Estructura Organizacional (Recursos Humanos)	*Cuadro 2*
10	Salario Alcalde/ Alcaldesa	*Cuadro 3*
11	Detalle de la Deuda	*Cuadro 4*
12	Transferencias Corrientes y de Capital a Favor de Entidades Privadas sin Fines de Lucro	*Cuadro 5*

**Anexos**

13	Calculo de las Dietas a Regidores	Anexo 3
14	Contribuciones Patronales, Decimotercer mes, Seguros	Anexo 4
15	Aportes en especie para servicios y proyectos comunales	Anexo 6
16	Adquisición de Bienes y Servicios	Anexo 7
17	Incentivos Salariales	Anexo 8
18	Personal de la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica	
19	Clasificador Económico del Gasto Público	
20	Resumen Clasificador Económico del Gasto Público	

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO PERIODO 2020

SECCION DE INGRESOS

Código	Clasificación de ingresos	Monto	Porcentaje
	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>100,00%</b>
1.4.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.635.000,00	100,00%
1.4.1.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	8.635.000,00	100,00%
1.4.1.4.00.00.0.0.000	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	8.635.000,00	100,00%



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO PERIODO 2020

JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS

<b>1.4.1.4.00.00.0.0.000</b>	<b>Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>73,52%</b>
	Aporte de los Concejos Municipales de Distrito	8.635.000,00	

<b>TOTAL INGRESOS COMPROMETIDOS</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>73,52%</b>
-------------------------------------	---------------------	---------------

Que por disposición Constitucional y Legal, los Concejos Municipales de Distrito según Ley 8173 del 7 de diciembre del 2001, son instituciones corporativas autónomas que orientan su actividad en procura del desarrollo armónico de sus comunidades para propiciar una mejor calidad de vida a los habitantes de sus circunscripciones territoriales, que según el artículo 43 de la reforma de los estatutos que fueron modificados en la Asamblea Extraordinaria N° 001-2018, celebrada al ser las once horas y treinta minutos del día 11 de mayo del 2018, el cual indica que cada Concejo Municipal de Distrito afiliado a esta Federación deberá aportar un monto según se indica: Para cubrir los gastos ordinarios de la Federación, cada Concejo Municipal de Distrito signataria le girará el cero coma veinticinco por ciento (0,25%) a esta Federación.

Institución	Aporte	%
Concejo Municipal de Distrito de Cervantes	611.712,73	5,21%
Concejo Municipal de Distrito de Cóbano	2.500.000,00	21,29%
Concejo Municipal de Distrito de Colorado	1.666.813,85	14,19%
Concejo Municipal de Distrito de Lepanto	1.300.000,00	11,07%
Concejo Municipal de Distrito de Monteverde	1.227.020,00	10,45%
Concejo Municipal de Distrito de Paquera	2.915.247,39	24,82%
Concejo Municipal de Distrito de Peñas Blancas	1.016.102,05	8,65%
Concejo Municipal de Distrito de Tucurrique	508.412,95	4,33%
<b>Total</b>	<b>11.745.308,97</b>	<b>100,00%</b>

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30



**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO PERIODO 2020**

<b>Programa y Código</b>	<b>Estructura de los Programas y Nomenclatura de los Programas</b>	<b>Estimado</b>
Programa 5.1	Dirección y Administración General	8.635.000,00
	<b>Total de Egresos</b>	<b>8.635.000,00</b>



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
Programa I - Dirección y Administración General (01-Administración General)  
Periodo 2020

Código presupuestario	Detalle	Monto
<b>0.00.00</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>6.100.299,00</b>
<b>0.01.00</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>4.530.040,00</b>
0.01.03	Servicios Especiales	4.530.040,00
<b>0.03.00</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>377.500,00</b>
0.03.03	Décimotercer mes	377.500,00
<b>0.04.00</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>758.782,00</b>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social 9,25%	419.030,00
0.04.02	Contribución Patronal IMAS 0,50%	22.650,00
0.04.03	Contribución Patronal INA 1,50%	67.950,00
0.04.04	Contribución Patronal Fondo de Asignaciones Familiares 5%	226.502,00
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal 0,5%	22.650,00
<b>0.05.00</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>433.977,00</b>
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social 5,08%	230.126,00
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias 1,5%	67.950,00
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral 3%	135.901,00
<b>1.00.00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>1.610.000,00</b>
<b>1.02.00</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>250.000,00</b>
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	250.000,00
<b>1.04.00</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>500.000,00</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	500.000,00
<b>1.05.00</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>800.000,00</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	400.000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	400.000,00
<b>1.06.00</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>60.000,00</b>
1.06.01	Seguros	60.000,00
<b>2.00.00</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>903.113,50</b>
<b>2.02.00</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>700.000,00</b>
2.02.03	Alimentos y Bebidas	700.000,00
<b>2.99.00</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>203.113,50</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	103.113,50
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	100.000,00
<b>6.00.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>21.587,50</b>
<b>6.01.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>21.587,50</b>
<b>6.01.04</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE GOBIERNOS LOCALES</b>	<b>21.587,50</b>
	Unión Nacional de Gobiernos Locales	21.587,50
	<b>TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO</b>	<b>8.635.000,00</b>



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2020  
SECCIÓN DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL Y POR PROGRAMA

	PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL	TOTALES
<b>TOTALES POR OBJETO DEL GASTO</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>8.635.000,00</b>
<b>0 REMUNERACIONES</b>	6.100.299,00	<b>6.100.299,00</b>
<b>1 SERVICIOS</b>	1.610.000,00	<b>1.610.000,00</b>
<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	903.113,50	<b>903.113,50</b>
<b>3 INTERESES Y COMISIONES</b>	-	-
<b>4 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	-	-
<b>5 BIENES DURADEROS</b>	-	-
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	21.587,50	<b>21.587,50</b>
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	-	-
<b>8 AMORTIZACIÓN</b>	-	-
<b>9 CUENTAS ESPECIALES</b>	-	-





FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2020  
SECCIÓN DE EGRESOS DETALLADOS GENERAL Y POR PROGRAMA

	PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL	TOTALES
<b>TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>8.635.000,00</b>
<b>0.00.00 REMUNERACIONES</b>	<b>6.100.299,00</b>	<b>6.100.299,00</b>
<b>0.01.00 REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>4.530.040,00</b>	<b>4.530.040,00</b>
0.01.03 Servicios Especiales	4.530.040,00	4.530.040,00
<b>0.03.00 INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>377.500,00</b>	<b>377.500,00</b>
0.03.03 Décimotercer mes	377.500,00	377.500,00
<b>0.04.00 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>758.782,00</b>	<b>758.782,00</b>
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	419.030,00	419.030,00
0.04.02 Contribución Patronal IMAS 0,50%	22.650,00	22.650,00
0.04.03 Contribución Patronal INA 1,50%	67.950,00	67.950,00
0.04.04 Contribución Patronal Fondo de Asignaciones Familiares 5%	226.502,00	226.502,00
0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	22.650,00	22.650,00
<b>0.05.00 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>433.977,00</b>	<b>433.977,00</b>
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	230.126,00	230.126,00
0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	67.950,00	67.950,00
0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	135.901,00	135.901,00
<b>1.00.00 SERVICIOS</b>	<b>1.610.000,00</b>	<b>1.610.000,00</b>
<b>1.02.00 SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	250.000,00	250.000,00
<b>1.03.00 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	-	-
1.03.01 Información	-	-
<b>1.04.00 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
1.04.02 Servicios jurídicos	500.000,00	500.000,00
<b>1.05.00 GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>
1.05.01 Transporte dentro del país	400.000,00	400.000,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	400.000,00	400.000,00
<b>1.06.00 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
1.06.01 Seguros	60.000,00	60.000,00
<b>1.07.00 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	-	-
1.07.01 Actividades de capacitación	-	-
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	-	-
<b>2.00.00 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>903.113,50</b>	<b>903.113,50</b>
<b>2.02.00 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>700.000,00</b>	<b>700.000,00</b>
2.02.03 Alimentos y Bebidas	700.000,00	700.000,00
<b>2.99.00 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>203.113,50</b>	<b>203.113,50</b>
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	103.113,50	103.113,50
2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos	100.000,00	100.000,00
<b>6.00.00 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>21.587,50</b>	<b>21.587,50</b>
<b>6.01.00 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>21.587,50</b>	<b>21.587,50</b>
<b>6.01.04 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE GOBIERNOS LOCALES</b>	<b>21.587,50</b>	<b>21.587,50</b>
Unión Nacional de Gobiernos Locales	21.587,50	21.587,50
<b>9.00.00 CUENTAS ESPECIALES</b>	-	-
<b>9.02.00 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b>	-	-
9.02.01 Sumas libres sin asignación presupuestaria	-	-
9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	-	-



**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**

**Presupuesto Ordinario 2020  
Justificación de Egresos**

**PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL**

**En este programa se incluyen los gastos atinentes a las actividades de Administración General.**

**REMUNERACIONES:**

Se incluye contenido económico para cubrir el salario de la Administrador (a) de la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica, que según el ingreso percibido por esa Federación, el salario asignado puede definirse a partir del percentil 30 de la Escala Nacional de Salarios, en la clase ocupacional de Técnico Municipal 3, establecido a partir del 01 de enero del año Dos mil veinte., emitida por la Unión Nacional de Gobiernos Locales y que se actualiza con el índice de Precios al Consumidor, según lo así establecido en el artículo 100 del Código Municipal, por servicios especiales, cargas sociales, décimo tercer mes, se está proyectando un 2,5% del aumento salarial para el periodo 2020.

**SERVICIOS:**

Se incluye contenido para el pago de servicio de teléfono, la contratación de un abogado para lo atinente, pago de viáticos y transporte dentro del país, el pago de póliza de riesgo laboral.

**MATERIALES Y SUMINISTROS:**

Se incluye contenido económico para lo atinente a pago de alimentos y bebidas, compra de materiales para oficina y cómputo y productos de papel, cartón e impresos.

**TRANSFERENCIAS CORRIENTES:**

Aporte a la Unión Nacional de Gobiernos Locales el 2,5 x 1000

**CUENTAS ESPECIALES:**

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
31/7/2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

# CUADROS

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
**CUADRO No. 1**  
**DETALLE DE ORIGEN Y APLICACION DE RECURSOS (Libres y específicos)**



CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACION	MONTO
1.4.1.4.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Gobiernos Locales	8 635 000,00	I	01		Administración General	8 635 000,00
			I	01		Remuneraciones Básicas	4 530 040,00
			I	01		Servicios Especiales	4 530 040,00
			I	01		Incentivos Salariales	377 500,00
			I	01		Diccionario mes	377 500,00
			I	01		Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	758 782,00
			I	01		Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social 5,22%	419 030,00
			I	01		Contribución Patronal (IAS) 1,50%	22 650,00
			I	01		Contribución Patronal (INA) 1,50%	67 950,00
			I	01		Contribución Patronal Fondo de Asignaciones Familiares 5%	226 502,00
			I	01		Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal 0,5%	22 650,00
			I	01		Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	433 977,00
			I	01		Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social 5,08%	230 126,00
			I	01		Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias 1,5%	67 950,00
			I	01		Aporte Patronal al Fondo de Capitalización	135 901,00
			I	01		Seguros Básicos	250 000,00
			I	01		Servicios de Telecomunicaciones	250 000,00
			I	01		Servicios de Gestión y Apoyo	500 000,00
			I	01		Servicios Jurídicos	500 000,00
			I	01		Gastos de Viaje y Transporte	800 000,00
			I	01		Viajeros dentro del país	400 000,00
			I	01		Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	400 000,00
			I	01		Seguros	60 000,00
			I	01		Alimentos y Productos Agropecuarios	60 000,00
			I	01		Alimentos y Bebidas	700 000,00
			I	01		Útiles, Materiales y Suministros Diversos	203 113,50
			I	01		Útiles y materiales de oficina y cómputo	103 113,50
			I	01		Productos de papel, cartón e impresos	100 000,00
			I	01		Transferencias Corrientes a Gobiernos Locales	21 587,50
			I	01		Transferencias a Gobiernos Locales(UNGL)	21 587,50
			I	01		Total	8 635 000,00

(1) Las municipalidades no podrán destinar los ingresos percibidos a remuneraciones, ni a consultorías (art. 3 Ley N° 7313).  
 (2) El detalle por partida se requiere solo en el caso de la aplicación de recursos del Superávit libre.

No (Valeria Zimora Moya funcionario responsable de elaborar este detalle) haga constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la entidad a la totalidad de los recursos incorporados en el presupuesto ordinario 2020.

Firma del funcionario responsable  
 Fecha: 31/7/2019

FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO COSTA RICA  
 CUADRO N.º 2  
 Estructura organizacional (Recursos Humanos)



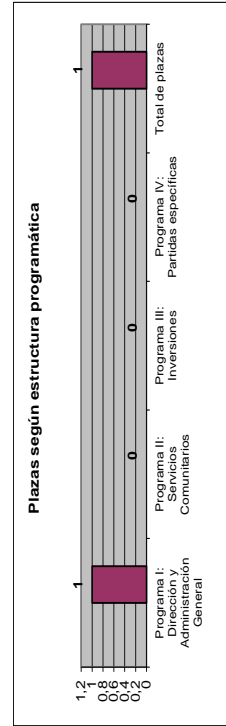
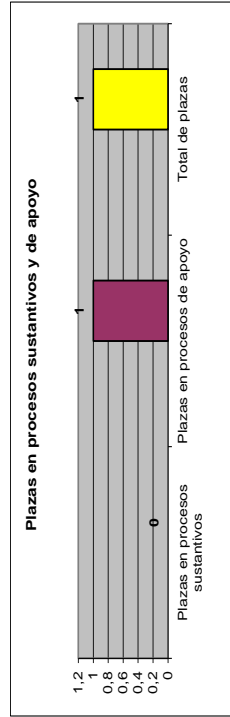
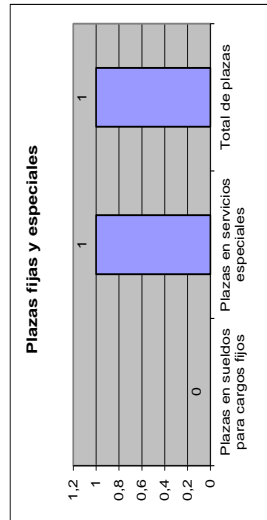
Nivel	Procesos sustantivos		Diferencia	Por programa		Apoyo		Por programa						
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales		I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales Puestos de confianza	Otros	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo			0											
Profesional			0											
Técnico			0											
Administrativo			0					1			1			
De servicio			0											
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RESUMEN:**

Plazas en sueldos para cargos fijos	0
Plazas en servicios especiales	1
<b>Total de plazas</b>	<b>1</b>
Plazas en procesos sustantivos	0
Plazas en procesos de apoyo	1
<b>Total de plazas</b>	<b>1</b>

**RESUMEN POR PROGRAMA:**

Programa I: Dirección y Administración General	1
Programa II: Servicios Comunitarios	0
Programa III: Inversiones	0
Programa IV: Partidas específicas	0
<b>Total de plazas</b>	<b>1</b>



3. Observaciones.

Funcionario responsable: Valeria Zamora Moya  
 Fecha: 31/7/2019



**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
**CUADRO N.º 3**  
**SALARIO DEL ALCALDE/SA**

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

**No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica, el Presidente de la Federación no recibe salario.**

	Con las anualidades aprobadas	Más la anualidad del periodo
<b>a) Salario mayor pagado</b>	<b>ACTUAL</b>	<b>PROPUESTO</b>
Salario Base	0,00	0,00
Anualidades	0,00	0,00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	0,00	0,00
Carrera Profesional	0,00	0,00
Otros incentivos salariales	0,00	0,00
<b>Total salario mayor pagado</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>más:</b>		
10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal)	0,00	0,00
<b>Salario base del Alcalde</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (3)</b>
<b>Más:</b>		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	0,00	0,00 (4)
<b>Total salario mensual</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal</b>	<b>PROPUESTO</b>
Monto del presupuesto ordinario	0,00
Salario definido por tabla	0,00 (3)
<b>Más:</b>	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	0,00 (4)
<b>Total salario mensual</b>	<b>0,00</b>

<b>c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/esa</b>	<b>PROPUESTO</b>
Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

**SALARIO DEL VICEALCALDE/SA**

<b>a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/esa</b>	<b>PROPUESTO</b>
Salario base del Vicealcalde/esa (Art.20 del Código Municipal)	0,00
<b>Más:</b>	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	
<b>Total salario mensual</b>	<b>0,00</b>

<b>b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/esa</b>	<b>PROPUESTO</b>
Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

(1) Las opciones a), b) y c) son excluyentes. Debe de llenarse solo la opción que se determine.

(2) Aportar la base legal.

(3) Debe ubicarse en la relación de puestos.

(4) Debe clasificarse dentro de incentivos salariales en el la subpartida 0.03.02

(5) Debe clasificarse como Gastos de representación personal en la subpartida 0.99.01

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
 Fecha: 31/7/2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30



**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
**CUADRO N.º 4**  
**DETALLE DE LA DEUDA**

Nota: No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica

SERVICIO DE LA DEUDA					
ENTIDAD PRESTATARIA	Nº OPERACIÓN	INTERESES (1)	AMORTIZACIÓN (2)	TOTAL	OBJETIVO DEL PRESTAMO
		0.00	0.00	0.00	
		0.00	0.00	0.00	
		0.00	0.00	0.00	
		0.00	0.00	0.00	
		0.00	0.00	0.00	
		0.00	0.00	0.00	
		0.00	0.00	0.00	
		0.00	0.00	0.00	
		0.00	0.00	0.00	
<b>TOTALES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 20</b>				<b>0.00</b>	
<b>DIFERENCIA</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

(1) Se clasifican dentro del Grupo Intereses sobre préstamos 3.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria).  
(2) Se clasifican dentro del Grupo Amortización de préstamos 8.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria).

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
Fecha: 31/7/2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30


 FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
 CUADRO N.º 5  
 TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO

Código de gasto	NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGUN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS	Cédula Jurídica (entidad privada)	FUNDAMENTO LEGAL	MONTO	FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO			0,00	
Código	No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica			0,00	
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
7.03	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO			0,00	
Código	Beneficiario			0,00	
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
	TOTAL			0,00	

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
Fecha: 31/7/2019



1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

# ANEXOS

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30



**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
ANEXO N° 3**

**CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES**

PRESUPUESTO PRECEDENTE: No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica		PRESUPUESTO EN ESTUDIO: No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica		#DIV/OI
PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO:		No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica		
PORCENTAJE QUE APRUEBA EL CONCEJO: (1)		0,00%		
NUMERO DE REGIDORES	VALOR DIETA ACTUAL	VALOR DIETA PROPUESTA	SESIONES ORDI-EXTRA	MENSUAL
				ANUAL
	0,00	0,00	0	0,00
	0,00	0,00	0	0,00
<b>TOTAL</b>				0,00
				0,00

(1) El aumento de las dietas debe ser con base en el artículo 30 del Código Municipal

**Elaborado por: Valeria Zamora Moya**  
**Fecha: 31/7/2019**



**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
**ANEXO 4**  
**CONTRIBUCIONES PATRONALES, DECIMOTERCER MES Y SEGUROS**

MONTO DE CALCULO	CONTRIBUCIONES PATRONALES							TOTAL
	Caja Costarricense de Seguro Social Invalidez Vejez y Muerte	Enfermedad y Maternidad	Ahorro Banco Popular	Obligatorio al Régimen de Pensiones	Obligatorio	Fondo de Capitalización Laboral		
4.530.040,00	5,08%	9,25%	0,50%	1,50%		3%		
	230.126,03	419.030,00	22.650,20	67.950,60		135.901,00		
	<b>230.126,03 (3)</b>	<b>419.030,00 (1)</b>	<b>22.650,20 (2)</b>	<b>67.950,60 (5)</b>		<b>135.901,00 (4)</b>		
							<b>645.531,80</b>	
							<b>645.531,80</b>	

- (1) Clasificado como Contribución Patronal al Seguro Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social (0.04.01)
- (2) Clasificado como Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal (0.04.05)
- (3) Clasificarlo como Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social (0.05.01)
- (4) Clasificarlo como Contribución Patronal al Fondo de Capitalización Laboral (0.05.04)
- (5) Clasificarlo como Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (0.05.02)

DECIMOTERCER MES	
MONTO	8,33%
DE CALCULO	
4.530.040,00	377503,32
<b>TOTAL</b>	<b>377503,32 (5)</b>

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

INS	
60.000,00	(6)
(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)	

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
 Fecha: 31 /7/ 2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30



**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
**ANEXO 6**  
**APORTES EN ESPECIE PARA SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNALES**

BENEFICIARIO	FUNDAMENTO LEGAL	PARTIDA	MONTO
No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica			
<b>TOTAL (Debe ser igual al Servicio 31: Aportes en especie para servicios y proyectos).</b>			<b>0,00</b>

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
 Fecha: 31/7/2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA

ANEXO 7

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS (ARTÍCULO 3 DEL REGLAMENTO SOBRE REFRENDO DE LAS CONTRATACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA)

PARTIDAS	MONTO
1 SERVICIOS	1.610.000,00
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	903.113,50
5 BIENES DURADEROS	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.513.113,50</b>

Elaborado por Valeria Zamora Moya  
Fecha: 31/7/2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
**ANEXO 8**  
**INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD**

<b>INCENTIVO SALARIAL</b>	<b>BASE LEGAL</b>	<b>PROCEDIMIENTO DE CALCULO</b>	<b>OTRA INFORMACION IMPORTANTE</b> Aplica para todos los funcionarios en puestos fijos
Décimo tercer mes	Código Municipal, Artículo N°146, inciso j	Doseava parte del salario devengado	

La Administración debe contar con los expedientes correspondientes para los casos donde otorgue incentivos salariales, estableciendo el fundamento jurídico y el estudio técnico realizado y estar disponibles como parte del Componente Sistemas de Información que establece el artículo 16 de la Ley General de Control Interno.

Elaborado por Valeria Zamora Moya  
 Fecha: 31/7/2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

 **FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO 2020**  
**PERSONAL QUE LABORA EN LA FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**

N°	Nombre y Apellidos	Puesto	Fecha Ingreso
1	Valeria Zamora Moya	Secretaria	16-ago-17

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
Fecha: 31/7/ 2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2020  
CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR P UBLICO



CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO	Monto	Código por CE	Códigos por CGB	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO	Monto
<b>1 GASTOS CORRIENTES</b>	<b>8.635.000,00</b>				<b>8.635.000,00</b>
1.1 GASTOS DE CONSUMO	8.613.412,50				8.613.412,50
1.1.1 REMUNERACIONES	6.100.299,00	1.1.1	0	REMUNERACIONES	6.100.299,00
1.1.1.1 Sueldos y salarios	4.907.540,00	1.1.1.1	0.01	REMUNERACIONES BASICAS	4.930.040,00
		1.1.1.1	0.01.03	Servicios especiales	4.930.040,00
		1.1.1.1	0.03	INCENTIVOS SALARIALES	377.500,00
		1.1.1.1	0.03.03	Decimoteer mes	377.500,00
1.1.1.2 Contribuciones sociales	1.192.759,00	1.1.1.2	0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	756.782,00
		1.1.1.2	0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	419.630,00
		1.1.1.2	0.04.02	Contribución Patronal al Seguro de Accidentes e Invalidez	170.000,00
		1.1.1.2	0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Apendizaje	67.950,00
		1.1.1.2	0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	226.502,00
		1.1.1.2	0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	22.650,00
		1.1.1.2	0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION	433.977,00
		1.1.1.2	0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	230.126,00
		1.1.1.2	0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	87.950,00
		1.1.1.2	0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	135.901,00
1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	2.513.113,50	1.1.2	1	SERVICIOS	1.610.000,00
		1.1.2	1.02	SERVICIOS BÁSICOS	250.000,00
		1.1.2	1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	250.000,00
		1.1.2	1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	500.000,00
		1.1.2	1.04.02	Servicios jurídicos	500.000,00
		1.1.2	1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	600.000,00
		1.1.2	1.05.02	Transporte aéreo	400.000,00
		1.1.2	1.05.02	Válidos dentro del país	400.000,00
		1.1.2	1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	60.000,00
		1.1.2	1.06.01	Seguros	60.000,00
		1.1.2	2	MATERIALES Y SUMINISTROS	903.113,50
		1.1.2	2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	700.000,00
		1.1.2	2.02.03	Alimentos y bebidas	700.000,00
		1.1.2	2.05	UTILIDADES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	203.113,50
		1.1.2	2.05.01	UTILIDADES Y SUMINISTROS DIVERSOS	103.113,50
		1.1.2	2.05.01	Útiles y materiales de oficina y correo	103.113,50
		1.1.2	2.05.03	Productos de papel, cartón e impresos	100.000,00
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21.567,50	1.3	6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21.567,50
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	21.567,50	1.3.1	6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	21.567,50
		1.3.1	6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales (UNGL)	21.567,50

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
Fecha: 31/7/2019





FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2020  
RESUMEN CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO

	Consolidado	Programa 1	Programa 2	Programa 3
<b>1 Gastos Corrientes</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>8.635.000,00</b>	-	-
<b>1.1 Gastos de Consumo</b>	<b>8.613.412,50</b>	<b>8.613.412,50</b>	-	-
1.1.1 Remuneraciones	6.100.299,00	6.100.299,00	-	-
1.1.1.1 Sueldos y Salarios	4.907.540,00	4.907.540,00	-	-
1.1.1.2 Contribuciones Sociales	1.192.759,00	1.192.759,00	-	-
1.1.2 Adquisición de Bienes y Servicios	2.513.113,50	2.513.113,50	-	-
<b>1.2 Intereses</b>	-	-	-	-
1.2.1 Internos	-	-	-	-
1.2.2 Externos	-	-	-	-
<b>1.3 Transferencias Corrientes</b>	<b>21.587,50</b>	<b>21.587,50</b>	-	-
1.3.1 Transferencias Corrientes al Sector Público	21.587,50	21.587,50	-	-
1.3.2 Transferencias Corrientes al Sector Privado	-	-	-	-
1.3.3 Transferencias Corrientes al Sector Externo	-	-	-	-
<b>2 Gastos de Capital</b>	-	-	-	-
<b>2.1 Formación de Capital</b>	-	-	-	-
2.1.1 Edificaciones	-	-	-	-
2.1.2 Vías de Comunicación	-	-	-	-
2.1.3 Obras urbanísticas	-	-	-	-
2.1.4 Instalaciones	-	-	-	-
2.1.5 Otras obras	-	-	-	-
<b>2.2 Adquisición de Activos</b>	-	-	-	-
2.2.1 Maquinaria y equipo	-	-	-	-
2.2.2 Terrenos	-	-	-	-
2.2.3 Edificios	-	-	-	-
2.2.4 Intangibles	-	-	-	-
2.2.5 Activos de valor	-	-	-	-
<b>2.3 Transferencias de Capital</b>	-	-	-	-
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	-	-	-	-
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado	-	-	-	-
2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo	-	-	-	-
<b>3 Transacciones Financieras</b>	-	-	-	-
<b>3.1 Concesión de Préstamos</b>	-	-	-	-
<b>3.2 Adquisición de Valores</b>	-	-	-	-
<b>3.3 Amortización</b>	-	-	-	-
3.3.1 Amortización Interna	-	-	-	-
3.3.2 Amortización Externa	-	-	-	-
<b>3.4 Otros Activos Financieros</b>	-	-	-	-
<b>4 Sumas Sin Asignación</b>	-	-	-	-
<b>Total Presupuesto Ordinario 2020</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>8.635.000,00</b>	-	-
<b>Total general en presupuesto 2020</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>8.635.000,00</b>	-	-

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
Fecha: 31/7/ 2019

**MARCO GENERAL**  
(Aspectos estratégicos generales)

1. Nombre de la institución.

FEDERACION DE CONCEJOS  
MUNICIPALES DE DISTRITO DE  
COSTA RICA

2. Año del POA.

2020

3. Marco filosófico institucional.

3.1 Misión:

Somos una Federación con una estructura administrativa consolidada que brinde asesoría técnica a sus afiliados y apoyo logístico para la ejecución de proyectos que beneficien la calidad de vida de los ciudadanos que habitan las comunidades que conforman los Concejos Municipales de Distrito.

3.2 Visión:

Ser en el año 2020 una Federación reconocida en el ámbito nacional e internacional por la lucha ejercida en pro de reformas de las políticas que proporcionan presupuesto a los Concejos Municipales de manera que incida en el mejoramiento de la calidad de los servicios que estos ofrecen a su ciudadanía.

3.3 Políticas institucionales:

- 1 Establecimiento de un marco jurídico que permita la figura de Concejos Municipales de Distrito.
- 2 Fortalecimiento de la estructura administrativa de la Federación para que cumpla eficiente con las metas y objetivos.
- 3 Promoción y apoyo de acciones dirigidas al desarrollo de proyectos, iniciativas e inversiones sostenibles que benefician a la mayoría de la población.

4. Plan de Desarrollo Municipal.

Nombre del Área estratégica	Objetivo (s) Estratégico (s) del Área
1 Marco legal para operación de los CMD	Establecer las políticas en procura de las reformas a las leyes que amparen la consolidación de la figura de Concejos Municipales de Distrito mediante la búsqueda de apoyo político.
2 Fortalecimiento Institucional	Establecer la estructura administrativa de la Federación para cumplir metas y objetivos propuestos con el apoyo económico y administrativo de los CMD.
3 Proyección Institucional	Promover la unión de la organización mediante convivios y capacitaciones técnicas que contribuyen a mejorar la calidad de los servicios que los CMD ofrecen a sus ciudadanos.

5. Observaciones.

Elaborado por: Valeria Zamora Moya

Fecha: 31/7/2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

## Estructura organizacional (Recursos Humanos)

1. Nombre de la institución. FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COS

2. Año 2020

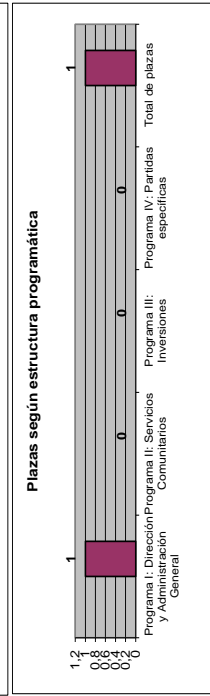
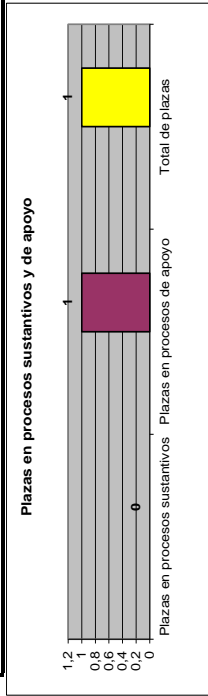
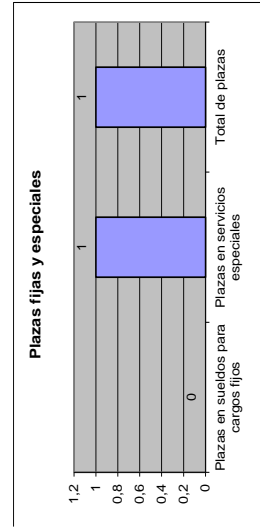
Nivel	Procesos sustantivos		Por programa				Apoyo		Por programa							
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Difere ncia	I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Puestos de confianza	Otros	Difere ncia	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo			0									0				
Profesional			0									0				
Técnico			0									0				
Administrativo			0						1			0	1			
De servicio			0									0				
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RESUMEN:**

Plazas en sueldos para cargos fijos	0
Plazas en servicios especiales	1
Plazas en procesos sustantivos	0
Plazas en procesos de apoyo	1
<b>Total de plazas</b>	<b>1</b>

**RESUMEN POR PROGRAMA:**

Programa I: Dirección y Administración General	1
Programa II: Servicios Comunitarios	0
Programa III: Inversiones	0
Programa IV: Partidas específicas	0
<b>Total de plazas</b>	<b>1</b>



### 3. Observaciones.

Elaborado por: Valeria Zamora Moya

Fecha: 31/7/2019

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

PLAN OPERATIVO ANUAL  
FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
2009  
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO  
PROGRAMA DE DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, así como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión puedan cumplir con sus cometidos.  
Producción relevante: Acciones Administrativas.

PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL		EVALUACIÓN															
ESTRATEGIA	PROGRAMA / PROYECTO	OBJETIVOS DE MEJORA O OPERATIVOS	META	INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META		FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META		GASTO REAL POR META		EJECUCIÓN DE LA META		Resultado del indicador de cumplimiento de la meta programada		
DESCRIPCIÓN MUNICIPAL AREA			Código	No.	Descripción	% I semestre	% II semestre	% de la meta programada		I SEMESTRE	II SEMESTRE	I SEMESTRE	II SEMESTRE	% I Semestre	% II Semestre		
Proyección Institucional		Mejorar la gestión institucional de la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica, con el fin de asegurar la capacidad, colaboración, desarrollo institucional y lucha en pro de las políticas y leyes que rigen a fomentar y desarrollar la autonomía para los Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica.		1	Mejorar la gestión institucional de la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica, con el fin de asegurar la capacidad, colaboración, desarrollo institucional y lucha en pro de las políticas y leyes que rigen a fomentar y desarrollar la autonomía para los Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica.	6	6	50%	6	50%	3 057 142,50	3 057 142,50	87,07	50%	98,4	50%	100%
Fortalecimiento Institucional		Dar de contenido económico para realizar una compra de bienes y servicios de arrendamiento, alquileres, viáticos, transporte dentro del país y pago de política laboral.		6	Contratación de servicios de arrendamiento, alquileres, viáticos, transporte dentro del país y pago de política laboral.	3	3	50%	3	50%	885 000,00	885 000,00	0	50%	2,75	46%	98%
Fortalecimiento Institucional		Dar de contenido económico para realizar una compra de bienes y servicios de arrendamiento, alquileres, viáticos, transporte dentro del país y pago de política laboral.		1	Realizar una compra de bienes y servicios de arrendamiento, alquileres, viáticos, transporte dentro del país y pago de política laboral.	6	6	50%	6	50%	451 556,75	451 556,75	0	4%	0	0%	4%
Fortalecimiento Institucional		Mejorar la gestión institucional de esta Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica, con el fin de asegurar la capacidad, colaboración, desarrollo institucional y lucha en pro de las políticas y leyes que rigen a fomentar y desarrollar la autonomía para los Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica.		1	Realizar el pago de la cuota de afiliación a la Unión Nacional de Gobiernos Locales.	1	1	100%	1	100%	21 597,50	21 597,50	1,05	100%	0	0%	100%
<b>TOTAL POR PROGRAMA</b>						2,25	2,25	1,15	4,0	100%	4 392 293,75	4 392 293,75	0,00	0,00	0,00	0%	0%
						50%	50%	30%	100%							0%	0%
						50%	50%	25%	100%							0%	0%

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
MATRIZ PARA EVALUAR EL POA  
PLAN OPERATIVO ANUAL  
2020**

INDICADORES	NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA DEL INDICADOR	INDICADOR META	INDICADORES GENERALES				RESULTADO DEL INDICADOR ANUAL	
				METAS PROPUESTAS		METAS ALCANZADAS		I Semestre	II Semestre
INSTRUMENTALES	1.1	Grado de cumplimiento de metas de las metas / Numero total de metas programadas	100%	I Semestre 21%	II Semestre 13%	I Semestre #DIV/0!	II Semestre 8%	I Semestre #DIV/0!	II Semestre 100.00%
	a)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos de mejora / Numero total de metas de los objetivos de mejora programadas	100%	17%	17%	17%	16%	100.00%	97.92%
	b)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos operativos / Numero total de metas de los objetivos operativos programadas	100%	25%	8%	17%	0%	100.00%	51.88%
	1.2	Ejecución del presupuesto (Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100	100%	4.328.293.75	4.306.706.25	-	-	0%	0.00%
RECURSOS LEY 8114	1.3	Grado de cumplimiento de metas programadas con los recursos de la Ley 8114 / Numero total de metas programadas con recursos de la Ley 8114	100.00%					0.00%	0.00%
	1.4	Ejecución del gasto presupuestado con 8114 / Gasto presupuestado recursos de la Ley de la Ley 8114)*100	100.00%					0.00%	0.00%

**RESUMEN:  
ANUAL**

Programa	% Cumplimiento Metas	% ejecución recursos
Programa 1	#DIV/0!	0.0%
Programa 2	0.0%	#DIV/0!
Programa 3	0.0%	#DIV/0!
Programa 4	0.0%	#DIV/0!

**RESUMEN:  
I SEMESTRE**

Programa	% Cumplimiento Metas
Programa 1	#DIV/0!
Programa 2	#DIV/0!
Programa 3	#DIV/0!
Programa 4	#DIV/0!

**RESUMEN:  
II SEMESTRE**

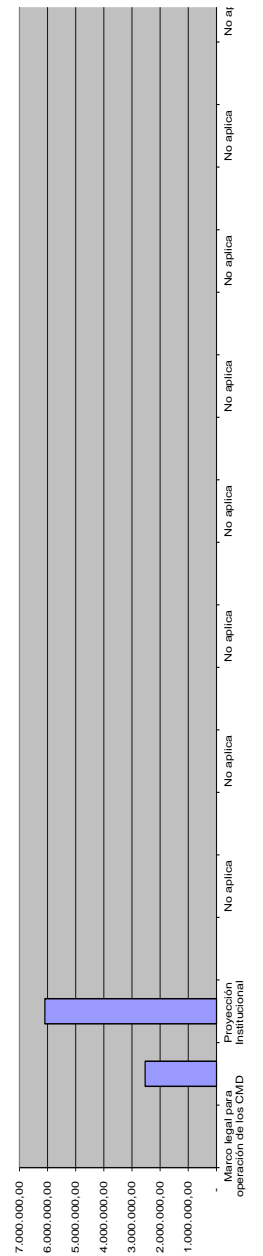
Programa	% Cumplimiento Metas
Programa 1	63.9%
Programa 2	#DIV/0!
Programa 3	#DIV/0!
Programa 4	#DIV/0!

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30

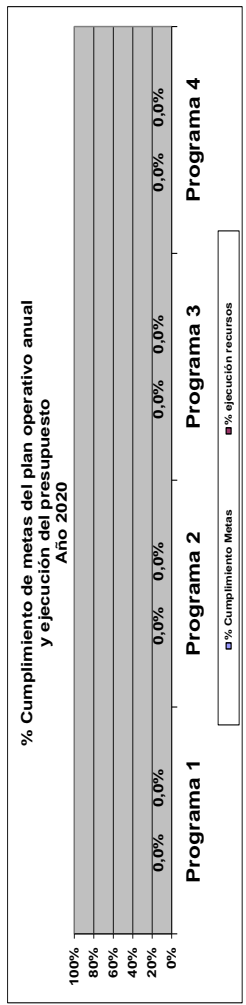
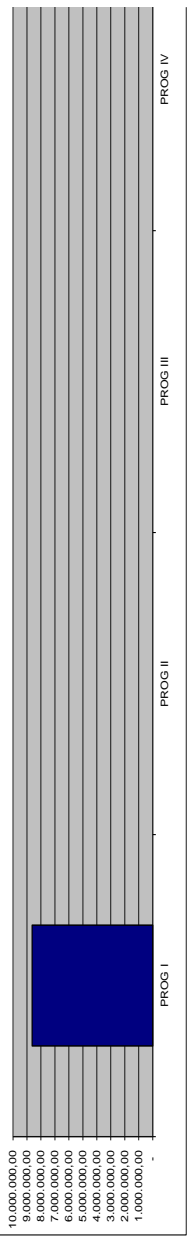
FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
DISTRIBUCION DE RECURSOS  
2020

AREAS ESTRATEGICAS	PROG I	PROG II	PROG III	PROG IV	TOTAL	%
Marco legal para operación de los CM	-	-	-	-	-	0%
Fortalecimiento Institucional	2.534.701,00	-	-	-	2.534.701,00	29%
Proyección Institucional	6.100.299,00	-	-	-	6.100.299,00	71%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
No aplica	-	-	-	-	-	0%
PRUEBA	-	-	-	-	-	0%
<b>TOTAL</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>0%</b>

Distribución de recursos por área estratégica del Plan de Desarrollo Municipal



Distribución de recursos por Programa



1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29

**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
 Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2020

Variable	AL 30 DE JUNIO DE 2020					
	Mejora		Cumplimiento de metas			
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	50%	50%	75%	52%	63%	# DIV/0!
Programa II	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Programa III	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Programa IV	0%	0%	0%	0%	0%	0%
<b>General (Todos los programas)</b>	<b>17%</b>	<b>17%</b>	<b>25%</b>	<b>17%</b>	<b>16%</b>	<b># DIV/0!</b>

**Nota:** Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General en el mes de julio del periodo 2020

**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
 Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2020

Variable	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020					
	Mejora		Cumplimiento de metas			
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	100%	98%	100%	52%	100%	# DIV/0!
Programa II	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Programa III	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Programa IV	0%	0%	0%	0%	0%	0%
<b>General (Todos los programas)</b>	<b>25%</b>	<b>24%</b>	<b>25%</b>	<b>13%</b>	<b>25%</b>	<b># DIV/0!</b>

**Nota:** Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General antes del 16 de febrero del periodo 2021

1 El señor Presidente menciona que en cuanto al tema de la nueva ley que entró en vigencia de  
2 la regla fiscal, ahora que tener presente que son el 4,67% de gastos corrientes en relación a  
3 los presupuestos anteriores y que la regla fiscal es tanto para el presupuesto ordinario como  
4 para el extraordinario,

5 El señor Presidente indica que en cuanto al monto de los ingresos, vemos que el total es de  
6 **₡11.745.308,97 (Once millones setecientos cuarenta y cinco mil trescientos ocho**  
7 **colones con 97/100)**, y el presupuesto tiene un monto de **₡8.635.000,00 (Ocho millones**  
8 **seiscientos treinta y cinco mil colones con 00/100)**, esto por la regla fiscal, ósea vamos a  
9 tener en ocio **₡3.110.308,97 (Tres millones ciento diez mil trescientos ocho colones con**  
10 **97/100)**, porque el presupuesto ordinario del 2019 que fue a la Secretaría Técnica de la  
11 Autoridad Presupuestaria (STAP) de Hacienda fue el del año 2018, por la improbación del  
12 presupuesto de este año, entonces a esos **₡8.250.000,00( Ocho millones doscientos**  
13 **cincuenta mil colones con 00/100)** solo se le puede aumentar un 4.67%, por lo que el  
14 presupuesto ordinario para el año 2020, va hacer muy limitado.

15 La señora Acosta Gutiérrez pregunta y ¿qué se va hacer con ese dinero ocioso?

16 El señor Chacón Pérez indica que hay una lista de gastos que entran en los gastos corrientes.

17 El señor Presidente expresa que dentro del gasto corriente entra lo que es remuneraciones,  
18 materiales y suministros y servicios.

19 El señor Presidente indica que el problema es que cuando crearon esta ley al hablar de  
20 instituciones públicas, abarca todo, donde debieron de haber visto la no afectación del  
21 Régimen Municipal, porque nosotros recibimos solo dinero del Gobierno para capital.

22 El señor Chacón Pérez dice que en el caso de la Federación no recibe dinero del Gobierno.

23 La señora Acosta Gutiérrez expresa que, para ella, ellos no entran dentro de la regla fiscal.

24 El señor Chacón Pérez menciona que hay un proyecto de ley que se encuentra en la Asamblea  
25 Legislativa para excluir el Régimen Municipal de la regla fiscal.

26 el señor Presidente indica que mientras no se apruebe el proyecto tenemos que cumplir con la  
27 regla fiscal, de hecho el presupuesto ordinario para el año 2020, tiene que ir primero a la  
28 Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria (STAP) de Hacienda, el STAP lo ve, lo  
29 compara con el del año 2019 y lo calcula y si está bien en cuanto al 4.67% lo certifica y esa  
30 certificación de Hacienda la pasan a la Contraloría General de la República, pero si se pasa



1 de ese porcentaje no lo va a certificar y la Contraloría General de la República lo imprueba  
2 inmediatamente.

3  
4 **ACUERDO 1°**

5  
6 Una vez conocida, analizada y discutida la Propuesta del Presupuesto Ordinario 2020 por un  
7 monto de **₡8.635.000,00 (OCHO MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL**  
8 **COLONES CON 00/100)** y su respectivo Plan Operativo Anual, presentada por el señor  
9 Presidente de esta Federación Wilberth Quirós Palma, este Consejo Directivo, **ACUERDA** por  
10 unanimidad de los presentes, aprobarla en la forma presentada. **ACUERDO FIRME.**

11  
12 **ACUERDO 2°**

13  
14 Este Consejo Directivo, **ACUERDA** por unanimidad de los presentes, llevar cabo una sesión  
15 extraordinaria el próximo sábado 07 de setiembre del año en curso, a las 11:00 horas, en el  
16 Concejo Municipal de Distrito de Tucurrique, con el fin de aprobar el Presupuesto Ordinario y  
17 su respectivo Plan Operativo Anual para el ejercicio económico del 2020. **ACUERDO FIRME.**

18  
19 **Artículo V.**

20 **Cierre de Sesión.**

21  
22 Siendo el único punto por el señor Presidente, Wilberth Quirós Palma se cierra la sesión al ser  
23 las quince horas.

24  
25  
26  
27  
28 \_\_\_\_\_  
29 **Wilberth Quirós Palma**  
30 **PRESIDENTE**

\_\_\_\_\_

**Gustavo Castillo Morales**  
**SECRETARIO**