

1 **SESION EXTRAORDINARIA**

2 **N° 11-2019**

3  
4 Sesión extraordinaria número 11-2019 celebrada por la Federación de Concejos Municipales  
5 de Distrito de Costa Rica, al ser las once horas del 07 de setiembre del dos mil diecinueve, en  
6 el Palacio del Concejo Municipal de Distrito de Tucurrique. 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

1 Artículo II. Apertura de la sesión

2 Artículo III. Comprobación de quórum

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

5 Artículo V. Cierre de Sesión

6

7

**Artículo II.**

8

**Apertura de la sesión**

9

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

13

14

**Artículo III.**

15

**Comprobación de quórum**

16

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

19

20

21

**Artículo IV.**

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

23

**Ejercicio Económico 2020**

24

25 Esta sesión fue convocada por el Presidente de la Federación, tiene como punto único Aprobar  
26 el Presupuesto Ordinario y su respectivo Plan Operativo Anual, para el Ejercicio Económico  
27 2020, indica que por error involuntario no se consideró en la Propuesta del Presupuesto  
28 Ordinario para el ejercicio económico 2020, el renglón presupuestario de Sumas Libres sin  
29 Asignación Presupuestaria (Cuentas Especiales) por un monto de **¢3.110.308,97 (Tres**

1 **millones ciento diez mil trescientos ocho colones con 97/100)** en la sesión de egresos, de  
 2 ahí, es que el monto del Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2020 es de  
 3 **₡11.745.308,97 (Once millones setecientos cuarenta y cinco mil trescientos ocho**  
 4 **colones con 97/100).** Por tanto, el Presidente de esta Federación Wilberth Quirós Palma,  
 5 basado en el Código Municipal, presenta el Presupuesto y su respectivo Plan Operativo Anual,  
 6 para que sea conocido, analizado y discutido, a continuación, se detalla:



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

**INDICE**

<b><u>Página</u></b>	<b><u>Detalle</u></b>	
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	
<b><u>Cuadros</u></b>		
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*
<b><u>Anexos</u></b>		
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>	11 745 308,97	100,00%
1.4.0.0.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11 745 308,97	100,00%
1.4.1.0.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	11 745 308,97	100,00%
1.4.1.4.00.00.0.0.000	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	11 745 308,97	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>11 745 308,97</b>	<b>100,00%</b>
	Aporte de los Concejos Municipales de Distrito	11 745 308,97	

	<b>TOTAL INGRESOS COMPROMETIDOS</b>	<b>11 745 308,97</b>	<b>100,00%</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**

Programa y Código	Estructura de los Programas y Nomenclatura de los Programas	Estimado
Programa 5.1	Dirección y Administración General	11 745 308,97
	<b>Total de Egresos</b>	<b>11 745 308,97</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>9.00.00</b>	<b>CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>3 110 308,97</b>
<b>9.02.00</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b>	<b>3 110 308,97</b>
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	3 110 308,97
	<b>TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO</b>	<b>11 745 308,97</b>



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

	<b>PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL</b>	<b>TOTALES</b>
<b>TOTALES POR OBJETO DEL GASTO</b>	<b>11 745 308,97</b>	<b>11 745 308,97</b>
<b>0 REMUNERACIONES</b>	<b>6 100 299,00</b>	<b>6 100 299,00</b>
<b>1 SERVICIOS</b>	<b>1 610 000,00</b>	<b>1 610 000,00</b>
<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>903 113,50</b>	<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>	<b>21 587,50</b>	<b>21 587,50</b>
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	-	-
<b>8 AMORTIZACIÓN</b>	-	-
<b>9 CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>3 110 308,97</b>	<b>3 110 308,97</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
7	<b>TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO</b>	<b>11 745 308,97</b>	<b>11 745 308,97</b>
8	<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
9	<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
10	<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
12	<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
14	<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
15	<b>1.03.00 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	-	-
	1.03.01 Información	-	-
16	<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
17	<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
18	<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
19	<b>1.07.00 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	-	-
	1.07.01 Actividades de capacitación	-	-
	1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	-	-
20	<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
22	<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
23	<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
25	<b>9.00.00 CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>3 110 308,97</b>	<b>3 110 308,97</b>
	<b>9.02.00 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b>	<b>3 110 308,97</b>	<b>3 110 308,97</b>
	9.02.01 Sumas libres sin asignación presupuestaria	3 110 308,97	3 110 308,97
	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:**

Se registro saldo a favor por aplicación de regla fiscal.

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

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



CODIGO SEGUN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACION	MONTO
1.4.1.4.00.00.0.000	Transferencias corrientes de Gobiernos Locales	11 745 308,97		01		Administración General	11 745 308,97
				01		Remuneraciones	6 100 295,00
				01		Remuneraciones Básicas	4 530 040,00
				01		Servicios Especiales	4 500 040,00
				01		Incentivos Salariales	377 600,00
				01		Demeritos mas	377 500,00
				01		Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	768 782,00
				01		Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social 9,25%	419 030,00
				01		Contribución Patronal IMAS 0,60%	22 650,00
				01		Contribución Patronal INA 1,60%	67 950,00
				01		Contribución Patronal Fondo de Asignaciones Familiares 5%	226 502,00
				01		Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal 0,5%	22 650,00
				01		Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	433 977,00
				01		Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social 5,06%	230 128,00
				01		Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias 1,8%	67 950,00
				01		Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral 3%	135 901,00
				01		Servicios	1 910 000,00
				01		Servicios Básicos	280 000,00
				01		Servicio de telecomunicaciones	250 000,00
				01		Servicios de Gestión y Apoyo	600 000,00
				01		Servicios Jurídicos	500 000,00
				01		Gastos de Viaje y Transporte	800 000,00
				01		Transporte dentro del país	400 000,00
				01		Viajes centro del país	400 000,00
				01		Seguros, Reseguros y Otras Obligaciones	90 000,00
				01		Seguros	90 000,00
				01		Materiales y Suministros	903 113,50
				01		Alimentos y Productos Agropecuarios	700 000,00
				01		Alimentos y Bebidas	700 000,00
				01		Útiles, Materiales y Suministros Diversos	203 113,50
				01		Útiles y materiales de oficina y concepto	103 113,50
				01		Productos de papel, cartón e impresos	100 000,00
				01		Transferencias Corrientes a Gobiernos Locales	21 687,60
				01		Transferencias a Gobiernos Locales (UNGL)	21 687,60
				01		Cuentas Especiales	3 110 308,97
				01		Sumas Libres sin Asignación Presupuestarias	3 110 308,97
				01		<b>Total</b>	<b>11 745 308,97</b>

(1) Las municipalidades no podrán destinar los ingresos percibidos a remuneraciones ni a consultorías (art. 3 Ley N.º 7313).

(2) El detalle por partida se requiere solo en el caso de la aplicación de recursos del Superávit libre.

Yo (Vaena Zúñiga) funcionario responsable de elaborar este detalle hago 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

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

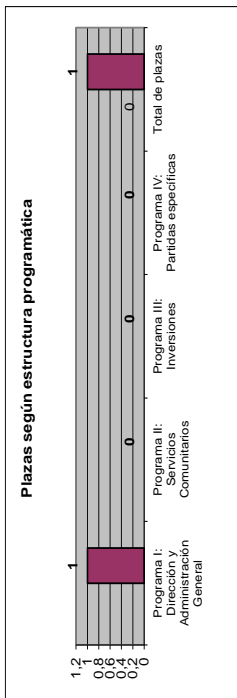
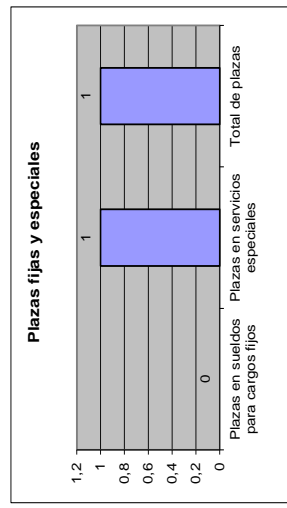
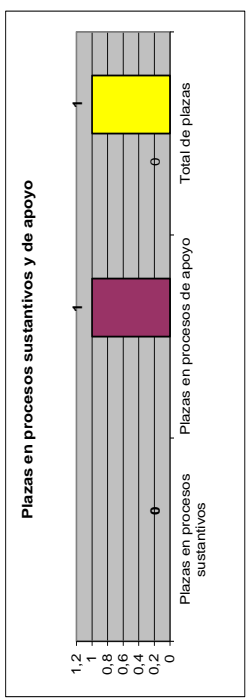
FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
CUADRO N.º 2  
Estructura organizacional (Recursos Humanos)



Nivel	Procesos sustantivos		Diferencia	Por programa				Por programa								
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales		I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Puestos de confianza	Otros	Diferencia	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>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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  
**Total de plazas 1**

**RESUMEN:**  
Plazas en sueldos para cargos fijos 0  
Plazas en servicios especiales 1  
**Total de plazas 1**  
Plazas en procesos sustantivos 0  
Plazas en procesos de apoyo 1  
**Total de plazas 1**



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>ACTUAL</b>	<b>PROPUESTO</b>
<b>a) Salario mayor pagado</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>PROPUESTO</b>
<b>b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal</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>PROPUESTO</b>
<b>c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/esa</b>	
Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

**SALARIO DEL VICEALCALDE/SA**

	<b>PROPUESTO</b>
<b>a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/esa</b>	
Salario base del Vicealcalde/sa (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>PROPUESTO</b>
<b>b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/sa</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

<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>						
ENTIDAD PRESTATARIA	Nº OPERACIÓN	INTERESES (1)	AMORTIZACIÓN (2)	TOTAL	OBJETIVO DEL PRESTAMO	SALDO
		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		
		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>	<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	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>			0,00	
6.04	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO</b>			0,00	
	<b>No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica</b>				
	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	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			0,00	
7.03	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO</b>			0,00	
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	Código Beneficiario				
	<b>TOTAL</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

# 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: PRESUPUESTO EN ESTUDIO: PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO:	No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica		No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica		No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica		# DIV/01
	VALOR DIETA ACTUAL	VALOR DIETA PROPUESTA	SESIONES ORDI-EXTRA	MENSUAL	ANUAL		
PORCENTAJE QUE APRUEBA EL CONCEJO: (1)			0,00%				
NUMERO DE REGIDORES							
	0,00	0,00	0		0,00		0,00
	0,00	0,00	0		0,00		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**

<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES</b>							<b>TOTAL</b>
<b>MONTO DE CALCULO</b>	<b>Caja Costarricense de Seguro Social</b>		<b>Ahorro</b>	<b>Obligatorio al Régimen</b>	<b>Obligatorio</b>	<b>Fondo de</b>	
		<b>Invalidez Vejez y Muerte</b>	<b>Enfermedad y Maternidad</b>	<b>Banco Popular</b>	<b>de Pensiones</b>	<b>Capitalización Laboral</b>	
4.530.040,00	5,08%	9,25%	0,50%	1,50%	3%		645.531,80
	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>

(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)

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

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

<b>INS</b>	
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**

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

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**

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

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

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



CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO	Monto	Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO	Monto
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>11 745 308,97</b>				<b>11 745 308,97</b>
<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>
<b>1.1.1 REMUNERACIONES</b>	<b>6 100 299,00</b>	<b>1.1.1</b>	<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>6 100 299,00</b>
1.1.1.1 Sueldos y salarios	4 907 540,00	1.1.1.1	001	REMUNERACIONES BÁSICAS	4 530 040,00
		1.1.1.1	0.01.03	Servicios especiales	4 530 040,00
		1.1.1.1	003	INCENTIVOS SALARIALES	377 500,00
		1.1.1.1	0.03.03	Decimotercer mes	377 500,00
1.1.1.2 Contribuciones sociales	1 192 759,00	1.1.1.2	004	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	756 762,00
		1.1.1.2	0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	419 030,00
		1.1.1.2	0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mito de Ayuda Social	22 650,00
		1.1.1.2	0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	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	005	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	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	67 950,00
		1.1.1.2	0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	135 901,00
<b>1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>2 513 113,50</b>	<b>1.1.2</b>	<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>1 610 000,00</b>
		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	800 000,00
		1.1.2	1.05.01	Transporte dentro del país	400 000,00
		1.1.2	1.05.02	Viajeros 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	2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	203 113,50
		1.1.2	2.03.01	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	103 113,50
		1.1.2	2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	100 000,00
<b>1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>21 587,50</b>	<b>1.3</b>	<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>21 587,50</b>
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	21 587,50	1.3.1	6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	21 587,50
		1.3.1	6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales (UNGL)	21 587,50
<b>4 SUMAS SIN ASIGNACION</b>	<b>3 110 308,97</b>	<b>3 110 308,97</b>	<b>9</b>	<b>CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>3 110 308,97</b>
<b>SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA</b>	<b>3 110 308,97</b>	<b>3 110 308,97</b>	<b>9.02</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA</b>	<b>3 110 308,97</b>
Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria	3 110 308,97		9.02.01	Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria	3 110 308,97

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>3 110 308,97</b>	<b>3 110 308,97</b>	-	-
4 Sumas sin Asignación Presupuestaria	3 110 308,97	3 110 308,97	-	-
4 Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria	3 110 308,97	3 110 308,97	-	-
<b>Total Presupuesto Ordinario 2020</b>	<b>11 745 308,97</b>	<b>11 745 308,97</b>	-	-
<b>Total general en presupuesto 2020</b>	<b>11 745 308,97</b>	<b>11 745 308,97</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

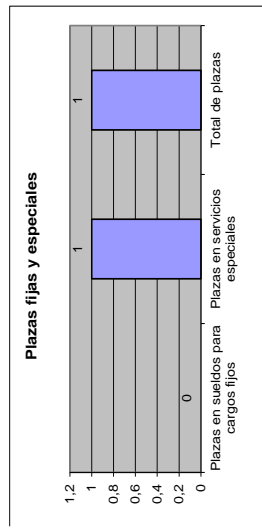
### Estructura organizacional (Recursos Humanos)

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

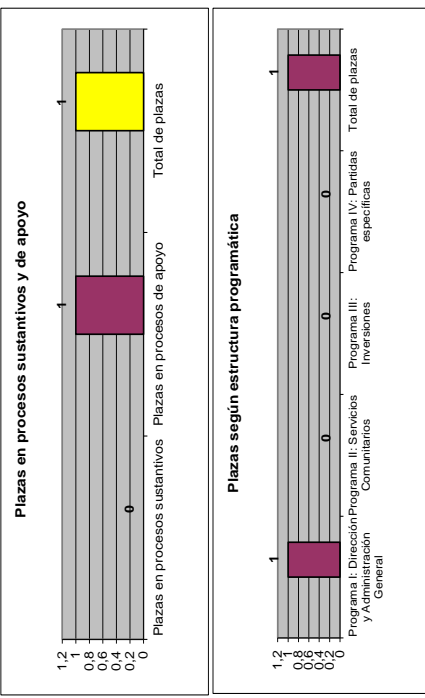
2. Año 2020

Nivel	Procesos sustantivos		Por programa				
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Diferencia	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo			0				
Profesional			0				
Técnico			0				
Administrativo			0				
De servicio			0	1			
<b>Total</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  
2019  
PROGRAMA DE DESARROLLO 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.  
Protección relevante. Acciones Administrativas.

PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												EVALUACIÓN																		
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL AÚEN	PROGRAMA	PROYECTO	OBJETIVOS DE OPERATIVOS	META		INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META			ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META		GASTO REAL POR META		Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por meta	EJECUCIÓN DE LA META		Resultado del indicador de cumplimiento de la meta programada													
				Código	No.		Descripción	% I semestre	% II semestre	% de la meta a realizarse	I SEMESTRE	II SEMESTRE	I SEMESTRE		II SEMESTRE	% I Semestre		% II Semestre												
Formación institucional			Mejorar la gestión de los recursos de la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica para el buen desempeño y funcionamiento de la administración, mediante la capacitación, colaboración, coordinación y trabajo en equipo de los funcionarios de los Concejos Municipales de Distrito del país.	Mejora	1	Realizar los 12 cursos correspondientes para el buen desempeño y funcionamiento de la administración.	6	50%	6	50%	1.0	3 030 143.50	3 030 149.50	0%	87.07	50%	98.4	50%	100%											
Formación institucional			Dar de conocer a los funcionarios de los Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica los servicios, productos, procesos de papel y procedimientos de trabajo dentro del país y del extranjero, en el campo de la producción y el comercio exterior.	Mejora	6	Contratación de 6 cursos de capacitación en el extranjero.	3	50%	3	50%	1.0	805 000.00	805 000.00	0%	3	50%	2.75	46%	98%											
Formación institucional			Dar de conocer a los funcionarios de los Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica los servicios, productos, procesos de papel y procedimientos de trabajo dentro del país y del extranjero, en el campo de la producción y el comercio exterior.	Mejora	1	Realizar el curso de capacitación en el extranjero.	6	50%	6	50%	1.0	451 536.75	451 536.75	0%	0.45	4%	0	0%	4%											
Formación institucional			Mejorar la gestión de los recursos de la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica para el buen desempeño y funcionamiento de la administración, mediante la capacitación, colaboración, coordinación y trabajo en equipo de los funcionarios de los Concejos Municipales de Distrito del país.	Operativo	1	Realizar el pago de la cuota de afiliación a la Unión Nacional de Concejos Municipales de Costa Rica.	1	100%	1	100%	1.0	21 587.50	21 587.50	0%	1.05	100%	0	0%	100%											
Formación institucional			Realizar el curso de capacitación en el extranjero.	Mejora	1	Realizar el curso de capacitación en el extranjero.	1	100%	1	100%	1.0	3 103 803.07	3 103 803.07	0%	0	0%	0	0%	0%											
<b>TOTAL POR PROGRAMA</b>							23	50%	23	50%	4.0	7 431 602.72	7 431 602.72	0.00	0.00	0%	0.00	0%	0%											
<b>SUBTOTALES</b>												0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%		
<b>50% Meta de Objetivos de Meta</b>												50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	
<b>50% Meta de Objetivos Operativos</b>												50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%

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		
				METAS PROPUESTAS		METAS ALCANZADAS		I Semestre	II Semestre	ANUAL
				I Semestre	II Semestre	I Semestre	II Semestre			
INSTRUCIONALES	1.1	Grado de cumplimiento de metas / Sumatoria de los % de avance de las metas / Número total de metas programadas	100%	23%	10%	16%	6%	100,00%	100,00%	67,12%
	a)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos de mejora / Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos de mejora / Número total de metas de los objetivos de mejora programadas	100%	22%	11%	15%	11%	100,00%	100,00%	77,28%
RECURSOS LEY 8114	b)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos operativos / Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos operativos / Número total de metas de los objetivos operativos programadas	100%	25%	8%	17%	0%	100,00%	0,00%	51,88%
	1.2	Ejecución del presupuesto del (Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100	100%	7 438 602,72	4 306 706,25	-	-	0%	0%	0,00%
	1.3	Grado de cumplimiento de metas programadas con los recursos de la Ley 8114 / Sumatoria de los % de avance de las metas programadas con los recursos de la Ley 8114 / Número total de metas programadas con recursos de la Ley 8114	100,00%					0,00%	0,00%	0,00%
	1.4	Ejecución del gasto presupuestado con 8114 / Gasto de recursos de la Ley 8114 / (Gasto ejecutado de la Ley 8114) * 100	100,00%					0,00%	0,00%	0,00%

**RESUMEN:  
II SEMESTRE**

Programa	% Cumplimiento Metas
Programa 1	63,9%
Programa 2	#DIV/0!
Programa 3	#DIV/0!
Programa 4	#DIV/0!

**RESUMEN:  
I SEMESTRE**

Programa	% Cumplimiento Metas
Programa 1	68,5%
Programa 2	#DIV/0!
Programa 3	#DIV/0!
Programa 4	#DIV/0!

**RESUMEN:  
ANUAL**

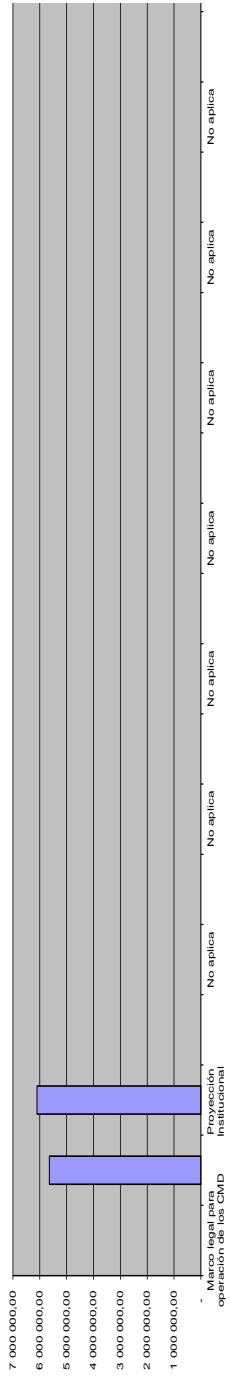
Programa	% Cumplimiento Metas	% ejecución recursos
Programa 1	67,1%	0,0%
Programa 2	0,0%	#DIV/0!
Programa 3	0,0%	#DIV/0!
Programa 4	0,0%	#DIV/0!

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

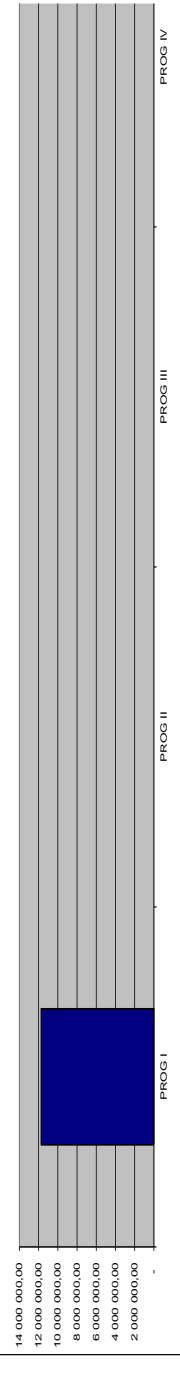
FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
DISTRIBUCION DE RECURSOS  
2020

AREAS ESTRATEGICAS	PROG I	PROG II	PROG III	PROG IV	TOTAL	%
Marco legal para operacion de los CM	5 645 009.97	-	-	-	5 645 009.97	0%
Proyeccion Institucional	6 100 299.00	-	-	-	6 100 299.00	52%
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>11 745 308.97</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>11 745 308.97</b>	<b>0%</b>
%	100%	0%	0%	0%		

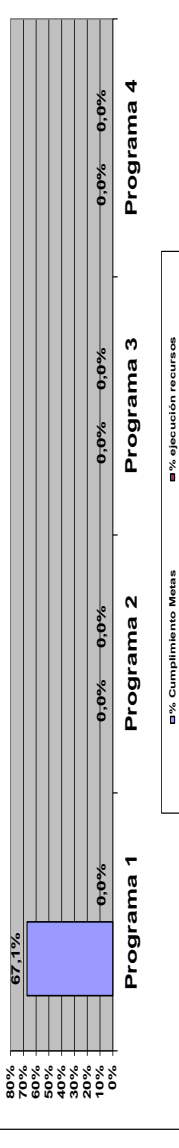
Distribución de recursos por área estratégica del Plan de Desarrollo Municipal



Distribución de recursos por Programa



% Cumplimiento de metas del plan operativo anual y ejecución del presupuesto Año 2020



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**  
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2020

Variable	AL 30 DE JUNIO DE 2020					
	Mejora		Operativas		General	
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	67%	45%	75%	52%	70%	48%
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>22%</b>	<b>15%</b>	<b>25%</b>	<b>17%</b>	<b>18%</b>	<b>12%</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		Operativas		General	
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	100%	77%	100%	52%	100%	67%
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>19%</b>	<b>25%</b>	<b>13%</b>	<b>25%</b>	<b>17%</b>

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

**ACUERDO 1°**

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

Una vez conocido, analizado y discutido el Presupuesto Ordinario 2020 por un monto de **¢11.745.308,97 (Once millones setecientos cuarenta y cinco mil trescientos ocho colones con 97/100)** y su respectivo Plan Operativo Anual, este Consejo Directivo, **ACUERDA** por unanimidad de los presentes y en acuerdo en firme, aprobar el presupuesto y su plan operativo anual en la forma presentada. Asimismo, autorizar al señor Presidente de esta Federación Wilberth Quirós Palma, para presentarlo a la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa de la Contraloría General de la República, con todos los requisitos de ley, para su respectiva aprobación. **Se somete a votación y aprobado por los presentes. ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO 2°**

Este Consejo Directivo, **ACUERDA** por unanimidad de los presentes, dispensar el trámite de Comisión de Hacienda, para el Presupuesto Ordinario 2020 y su respectivo Plan Operativo Anual. **ACUERDO FIRME.**

**Artículo V.**  
**Cierre de Sesión.**

Siendo el único punto por el señor Presidente, Wilberth Quirós Palma se cierra la sesión al ser las doce horas con veinte minutos.

\_\_\_\_\_  
**Wilberth Quirós Palma**  
**PRESIDENTE**

\_\_\_\_\_  
**Gustavo Castillo Morales**  
**SECRETARIO**