

1 **SESION EXTRAORDINARIA**

2 **N° 18-2020**

3  
4 Sesión extraordinaria número 18-2020 celebrada por la Federación de Concejos Municipales  
5 de Distrito de Costa Rica, al ser las trece horas del 04 de setiembre del dos mil veinte,  
6 celebrada de manera virtual. 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:** Yeudy Ramírez Brenes

14 **VOCAL 3:** Francisco Rodríguez Johnson

15 **Y EL FISCAL:** Favio López Chacón



16  
17 **FUNCIONARIA**

18 Valeria Zamora Moya-Departamento Administrativo.

19  
20 **AUSENCIAS JUSTIFICADAS**

21 Ulises González Jiménez-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 2021

5 Artículo V. Cierre de Sesión

6

7

### **Artículo II.**

8

#### **Apertura de la sesión**

9

10 El señor Presidente Wilberth Quirós Palma, da las buenas tardes a los presentes a los  
11 presentes expresa que esta sesión extraordinaria estaba programada para celebrarse de  
12 manera presencial en el Concejo Municipal de Distrito de Tucurrique, pero debido al  
13 incremento que ha habido de casos positivos del virus del COVID-19, por este motivo la sesión  
14 se lleva de manera virtual por medio de la plataforma Microsoft Teams; luego da lectura al  
15 Orden del Día programado para la sesión de hoy el cual se aprueba en forma unánime.

16

17

### **Artículo III.**

18

#### **Comprobación de quórum**

19

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

22

23

### **Artículo IV.**

24

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

25

#### **Ejercicio Económico 2021**

26

27 Esta sesión fue convocada por el Presidente de la Federación, tiene como punto único aprobar  
28 el Presupuesto Ordinario y su respectivo Plan Operativo Anual, para el Ejercicio Económico  
29 2021. Por tanto, el Presidente de esta Federación Wilberth Quirós Palma, basado en el Código

1 Municipal, presenta el Presupuesto y su respectivo Plan Operativo Anual, para que sea  
2 conocido, analizado y discutido, a continuación, se detalla:



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO PERIODO 2021

**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	
21	Información Plurianual	

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 2021

SECCION DE INGRESOS

Código	Clasificación de ingresos	Monto	Porcentaje
	INGRESOS TOTALES	8 956 941,00	100,00%
1.4.0.0.00.0.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8 956 941,00	100,00%
1.4.1.0.00.0.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	8 956 941,00	100,00%
1.4.1.4.00.0.0.0.000	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	8 956 941,00	100,00%



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO PERIODO 2021

JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS

1.4.1.4.00.00.0.0.000	<b>Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales</b>	<b>8 956 941,00</b>	<b>66,47%</b>
	Aporte de los Concejos Municipales de Distrito	8 956 941,00	

	<b>TOTAL INGRESOS COMPROMETIDOS</b>	<b>8 956 941,00</b>	<b>66,47%</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	734 348,03	5,45%
Concejo Municipal de Distrito de Cóbano	3 425 809,71	25,42%
Concejo Municipal de Distrito de Colorado	1 382 354,73	10,26%
Concejo Municipal de Distrito de Lepanto	2 649 556,46	19,66%
Concejo Municipal de Distrito de Monteverde	1 022 728,05	7,59%
Concejo Municipal de Distrito de Paquera	2 874 125,00	21,33%
Concejo Municipal de Distrito de Peñas Blancas	893 306,58	6,63%
Concejo Municipal de Distrito de Tucurrique	492 050,67	3,65%
<b>Total</b>	<b>13 474 279,23</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 2021**

Programa y Código	Estructura de los Programas y Nomenclatura de los Programas	Estimado
Programa 5.1	Dirección y Administración General	8 956 941,00
	<b>Total de Egresos</b>	<b>8 956 941,00</b>



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

Periodo 2021

Código presupuestario	Detalle	Monto
<b>0.00.00</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>6 222 240,00</b>
<b>0.01.00</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>4 614 715,00</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	4 614 715,00
<b>0.03.00</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>384 600,00</b>
0.03.03	Décimotercer mes	384 600,00
<b>0.04.00</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>772 975,00</b>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social 9,25%	426 865,00
0.04.02	Contribución Patronal IMAS 0,50%	23 075,00
0.04.03	Contribución Patronal INA 1,50%	69 220,00
0.04.04	Contribución Patronal Fondo de Asignaciones Familiares 5%	230 740,00
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal 0,5%	23 075,00
<b>0.05.00</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>449 950,00</b>
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social 5,25%	242 275,00
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias 1,5%	69 225,00
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral 3%	138 450,00
<b>1.00.00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>1 810 000,00</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>700 000,00</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	700 000,00
<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>902 308,65</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>202 308,65</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	102 308,65
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	100 000,00
<b>6.00.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>22 392,35</b>
<b>6.01.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>22 392,35</b>
<b>6.01.04</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE GOBIERNOS LOCALES</b>	<b>22 392,35</b>
	Unión Nacional de Gobiernos Locales	22 392,35
	<b>TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO</b>	<b>8 956 941,00</b>



**FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO 2021**  
**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>8 956 941,00</b>	<b>8 956 941,00</b>
<b>0 REMUNERACIONES</b>	<b>6 222 240,00</b>	<b>6 222 240,00</b>
<b>1 SERVICIOS</b>	<b>1 810 000,00</b>	<b>1 810 000,00</b>
<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>902 308,65</b>	<b>902 308,65</b>
<b>3 INTERESES Y COMISIONES</b>	-	-
<b>4 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	-	-
<b>5 BIENES DURADEROS</b>	-	-
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>22 392,35</b>	<b>22 392,35</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 2021  
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>8 956 941,00</b>	<b>8 956 941,00</b>
8	<b>0.00.00 REMUNERACIONES</b>	<b>6 222 240,00</b>	<b>6 222 240,00</b>
9	<b>0.01.00 REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>4 614 715,00</b>	<b>4 614 715,00</b>
10	0.01.01 Sueldos para cargos fijos	4 614 715,00	4 614 715,00
11	<b>0.03.00 INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>384 600,00</b>	<b>384 600,00</b>
12	0.03.03 Décimotercer mes	384 600,00	384 600,00
13	<b>0.04.00 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>772 975,00</b>	<b>772 975,00</b>
14	0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	426 865,00	426 865,00
15	0.04.02 Contribución Patronal IMAS 0,50%	23 075,00	23 075,00
16	0.04.03 Contribución Patronal INA 1,50%	69 220,00	69 220,00
17	0.04.04 Contribución Patronal Fondo de Asignaciones Familiares 5%	230 740,00	230 740,00
18	0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	23 075,00	23 075,00
19	<b>0.05.00 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>449 950,00</b>	<b>449 950,00</b>
20	0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	242 275,00	242 275,00
21	0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	69 225,00	69 225,00
22	0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	138 450,00	138 450,00
23	<b>1.00.00 SERVICIOS</b>	<b>1 810 000,00</b>	<b>1 810 000,00</b>
24	<b>1.02.00 SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>
25	1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	250 000,00	250 000,00
26	<b>1.04.00 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>700 000,00</b>	<b>700 000,00</b>
27	1.04.02 Servicios jurídicos	700 000,00	700 000,00
28	<b>1.05.00 GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>800 000,00</b>	<b>800 000,00</b>
29	1.05.01 Transporte dentro del país	400 000,00	400 000,00
30	1.05.02 Viáticos dentro del país	400 000,00	400 000,00
31	<b>1.06.00 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
32	1.06.01 Seguros	60 000,00	60 000,00
33	<b>2.00.00 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>902 308,65</b>	<b>902 308,65</b>
34	<b>2.02.00 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>700 000,00</b>	<b>700 000,00</b>
35	2.02.03 Alimentos y Bebidas	700 000,00	700 000,00
36	<b>2.99.00 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>202 308,65</b>	<b>202 308,65</b>
37	2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	102 308,65	102 308,65
38	2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos	100 000,00	100 000,00
39	<b>6.00.00 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>22 392,35</b>	<b>22 392,35</b>
40	<b>6.01.00 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>22 392,35</b>	<b>22 392,35</b>
41	<b>6.01.04 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE GOBIERNOS LOCALES</b>	<b>22 392,35</b>	<b>22 392,35</b>
42	Unión Nacional de Gobiernos Locales	22 392,35	22 392,35



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

**Presupuesto Ordinario 2021  
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 Administrativo Municipal 1 (AM1), establecido a partir del 01 de enero del año dos mil veintiuno, 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 sueldos para cargos fijos, cargas sociales, décimo tercer mes, se está proyectando un 2,1% del aumento salarial para el periodo 2021.

**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  
25/8/2020

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

# 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**  
**DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS**  
**INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONOMICA**

CODIGO SEGUN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	PROGRAMA	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO <small>Per Partida</small>	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONOMICA		
						Corriente	Capital	Transacciones Financieras
1.4.1.4.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Gobiernos Locales	8.956.944,00	Programa I Administración	Remuneraciones	6.222.240,00	0,00	0,00	0,00
				Servicios	1.810.000,00	0,00	0,00	0,00
				Materiales y suministros	902.308,65	0,00	0,00	0,00
				Transferencias corrientes	22.392,35	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>8.956.944,00</b>			<b>8.956.944,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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

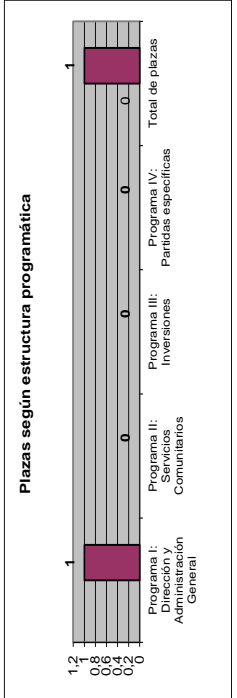
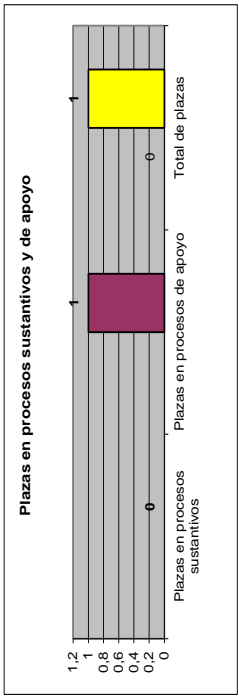
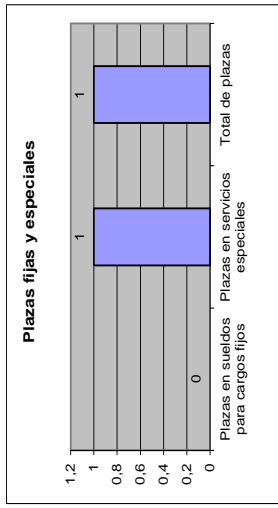
FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
CUADRO N.º 2  
Estructura organizacional (Recursos Humanos)



Nivel	Procesos sustantivos		Diferencia	Apoyo		Por programa								
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales		Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	I	II	III	IV					
Nivel superior ejecutivo			0											
Profesional			0											
Técnico			0											
Administrativo			0	1										
De servicio			0											
<b>Total</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>	<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: 25/08/2020



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	
	ACTUAL		PROPUESTO	
<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
Total salario mayor pagado		0,00		0,00
<b>más:</b>				
10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal)		0,00		0,00
Salario base del Alcalde		0,00		0,00 (3)
<b>Más:</b>				
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)		0,00		0,00 (4)
Total salario mensual		0,00		0,00

	PROPUESTO
<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)
Total salario mensual	0,00

	PROPUESTO
<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**

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

	PROPUESTO
<b>b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/esa</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: 25/08/2020

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**  
**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 PRÉSTAMO   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	
<b>TOTALES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2021</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: 25/08/2020





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

# 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								#DIV/0!
PRESUPUESTO EN ESTUDIO:		No aplica para la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica								
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					

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

Elaborado por: **Valeria Zamora Moya**  
 Fecha: **25/08/2020**



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
ANEXO 4

CONTRIBUCIONES PATRONALES, DECIMOTERCER MES Y SEGUROS

CONTRIBUCIONES PATRONALES						
MONTO DE CALCULO	Caja Costarricense de Seguro Social		Ahorro	Obligatorio al Régimen	Obligatorio	Fondo de
	Invalidez Vejez y Muerte	Enfermedad y Maternidad	Banco Popular	de Pensiones	de Pensiones	Capitalización Laboral
4 614 715,00	5,08%	9,25%	0,50%	1,50%	3%	
	234 427,52	419 030,00	23 073,58	69 220,73	135 901,00	
	<b>234 427,52 (3)</b>	<b>419 030,00 (1)</b>	<b>23 073,58 (2)</b>	<b>69 220,73 (5)</b>	<b>135 901,00 (4)</b>	
						<b>647 225,30</b>
						<b>647 225,30</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) Clasificado como Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social (0.05.01)

(4) Clasificado como Contribución Patronal al Fondo de Capitalización Laboral (0.05.04)

(5) Clasificado como Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (0.05.02)

DECIMOTERCER MES	
MONTO	8,33%
DE CALCULO	
4 614 715,00	384559,57
<b>TOTAL</b>	<b>384559,57 (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: 25/08/2020

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  
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: 25/08/2020

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

ANEXO 7

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

PARTIDAS	MONTO
1 SERVICIOS	1 810 000,00
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	902 308,65
5 BIENES DURADEROS	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2 712 308,65</b>

Elaborado por Valeria Zamora Moya  
Fecha: 25/08/2020

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**  
**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	

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: 25/08/2020

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**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO 2021**  
**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: 25/08/2020

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  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2021  
CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO



CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Monto	Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Monto
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>8 956 941,00</b>				<b>8 956 941,00</b>
<b>1 GASTOS CORRIENTES</b>	<b>8 956 941,00</b>				<b>8 956 941,00</b>
<b>1.1 GASTOS DE CONSUMO</b>	<b>8 934 548,65</b>				<b>8 934 548,65</b>
<b>1.1.1 REMUNERACIONES</b>	<b>6 222 240,00</b>	<b>1.1.1</b>	<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>6 222 240,00</b>
1.1.1.1 Sueldos y salarios	4 969 315,00	1.1.1.1	0.01	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>4 614 715,00</b>
		1.1.1.1	0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	4 614 715,00
		1.1.1.1	0.03	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>384 600,00</b>
		1.1.1.1	0.03.03	Decimercer mes	384 600,00
1.1.1.2 Contribuciones sociales	1 222 825,00	1.1.1.2	0.04	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>772 975,00</b>
		1.1.1.2	0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	426 865,00
		1.1.1.2	0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mito de Ayuda Social	23 075,00
		1.1.1.2	0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	69 220,00
		1.1.1.2	0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	230 740,00
		1.1.1.2	0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	23 075,00
		1.1.1.2	0.06	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>449 960,00</b>
		1.1.1.2	0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	242 275,00
		1.1.1.2	0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	69 225,00
		1.1.1.2	0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	138 450,00
<b>1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>2 712 306,65</b>	<b>1.1.2</b>	<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>1 810 000,00</b>
		1.1.2	1.02	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>250 000,00</b>
		1.1.2	1.02.01	Servicios básicos	250 000,00
		1.1.2	1.04	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>700 000,00</b>
		1.1.2	1.04.02	Servicios jurídicos	700 000,00
		1.1.2	1.05	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>800 000,00</b>
		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	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>60 000,00</b>
		1.1.2	1.06.01	Seguros	60 000,00
		1.1.2	2	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>902 308,65</b>
		1.1.2	2.02	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>700 000,00</b>
		1.1.2	2.02.03	Alimentos y bebidas	700 000,00
		1.1.2	2.03	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>202 308,65</b>
		1.1.2	2.03.01	Utiles, materiales y suministros diversos	102 308,65
		1.1.2	2.03.02	Utiles y materiales de oficina y cómputo	100 000,00
		1.1.2	2.03.03	Productos de papel, cartón e impresos	100 000,00
<b>1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>22 392,35</b>	<b>1.3</b>	<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>22 392,35</b>
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	22 392,35	1.3.1	6.01	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>22 392,35</b>
		1.3.1	6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales (UNGL)	22 392,35

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
Fecha: 28/08/2020





FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2021  
RESUMEN CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO

	Consolidado	Programa 1	Programa 2	Programa 3
<b>1 Gastos Corrientes</b>	<b>8 956 941,00</b>	<b>8 956 941,00</b>	-	-
<b>1.1 Gastos de Consumo</b>	<b>8 934 548,65</b>	<b>8 934 548,65</b>	-	-
1.1.1 Remuneraciones	6 222 240,00	6 222 240,00	-	-
1.1.1.1 Sueldos y Salarios	4 999 315,00	4 999 315,00	-	-
1.1.1.2 Contribuciones Sociales	1 222 925,00	1 222 925,00	-	-
1.1.2 Adquisición de Bienes y Servicios	2 712 308,65	2 712 308,65	-	-
<b>1.2 Intereses</b>	-	-	-	-
1.2.1 Internos	-	-	-	-
1.2.2 Externos	-	-	-	-
<b>1.3 Transferencias Corrientes</b>	<b>22 392,35</b>	<b>22 392,35</b>	-	-
1.3.1 Transferencias Corrientes al Sector Público	22 392,35	22 392,35	-	-
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>	-	-	-	-
3.1 Concesión de Préstamos	-	-	-	-
3.2 Adquisición de Valores	-	-	-	-
3.3 Amortización	-	-	-	-
3.3.1 Amortización Interna	-	-	-	-
3.3.2 Amortización Externa	-	-	-	-
3.4 Otros Activos Financieros	-	-	-	-
<b>Total Presupuesto Ordinario 2021</b>	<b>8 956 941,00</b>	<b>8 956 941,00</b>	-	-
<b>Total general en presupuesto 2021</b>	<b>8 956 941,00</b>	<b>8 956 941,00</b>	-	-

Elaborado por: Valeria Zamora Moya  
Fecha: 25/08/2020



FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA

Presupuesto Ordinario 2021

INFORMACIÓN PLURIANUAL

INGRESOS	2021	2022	2023	2024	VINCULACIÓN CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	13 474 279,23	11 652 144,47	11 872 737,73	9 479 026,57	<b>Plan Estratégico 2018-2020:</b> Desarrollo Institucional Municipal: Luchar por derechos legales de los Concejos Municipales de Distrito.
Transferencias Corrientes	13 474 279,23	11 652 144,47	11 872 737,73	9 479 026,57	
Transferencias corrientes del sector público	13 474 279,23	11 652 144,47	11 872 737,73	9 479 026,57	
Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	13 474 279,23	11 652 144,47	11 872 737,73	9 479 026,57	
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	
<b>FINANCIAMIENTO</b>	-	-	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>13 474 279,23</b>	<b>11 652 144,47</b>	<b>11 872 737,73</b>	<b>9 479 026,57</b>	

GASTOS	2021	2022	2023	2024	VINCULACIÓN CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO
<b>GASTO CORRIENTE</b>	13 474 279,23	11 652 144,47	11 872 737,73	9 479 026,57	<b>Plan Estratégico 2018-2020:</b> • <b>Gestión del Marco Legal para la operación de los CMD:</b> Promover la lucha política en procura de reformas a la leyes que amparen la consolidación de la Figura de los Concejos Municipales de Distrito mediante la búsqueda de apoyo político. • <b>Fortalecimiento Institucional:</b> Establecer la estructura administrativa para que la Federación pueda cumplir metas y objetivos propuestos con el apoyo económico y administrativo de los CMD. • <b>Proyección Institucional:</b> Promover la unión de la organización mediante capacitaciones que contribuyan a mejorar la calidad de los servicios que la Federación ofrece a sus afiliados. Promover la figura de los CMD en el ámbito nacional mediante campañas publicitarias con la finalidad de ser reconocidos como una institución autónoma en todas sus acciones.
Gastos de Consumo	13 474 279,23	11 652 144,47	11 872 737,73	9 479 026,57	
Remuneraciones	6 222 240,00	6 377 796,00	6 537 240,90	6 700 671,92	
Adquisición de bienes y servicios	7 252 039,23	5 274 348,47	5 335 496,83	2 778 354,65	
<b>GASTO DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	
<b>TRANSACCIONES FINANCIERAS</b>	-	-	-	-	
<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b>	-	-	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>13 474 279,23</b>	<b>11 652 144,47</b>	<b>11 872 737,73</b>	<b>9 479 026,57</b>	
Ingresos - Gastos <sup>1/</sup>	0	0	0	0	

**Análisis de Resultados de proyecciones de ingresos y gastos:** Para asegurar la sostenibilidad financiera de la Institución que permita atender de forma eficiente la prestación de servicios hacia los Concejos Municipales de Distrito, la gestión operativa de la Administración y el desarrollo de proyectos de interés para los Concejos Municipales; se debe fortalecer la gestión administrativa y de apoyo para garantizar el buen desempeño, así como implementar y dar seguimiento al plan de acción para subsanar las deficiencias existentes y poder dar una mejor representación de los Concejos Municipales de Distrito a nivel país.

**Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos:** La información plurianual de los ingresos para los periodos 2022, 2023, y 2024 planteados se formula a partir del comportamiento de cada uno de los ingresos reportados por los ocho Concejos Municipales de Distrito a esta Federación (aumentos y/o disminuciones) así como el impacto económico de la pandemia por el virus COVID-19; y efectos esperados bajo criterios específicos que afectarán a corto plazo los ingresos para los Concejos Municipal de Distrito como : impuesto sobre el cemento, impuestos específicos sobre la construcción, servicios de instalación y derivación de agua, patentes, bienes inmuebles, licencias comerciales, alquileres, etc. Por otra parte; se presenta la proyección de gastos según el clasificador económico del gasto al nivel de grupo de subpartidas de Remuneraciones y Adquisición de Bienes y Servicios para atender las actividades atinentes de la Federación.

1/: Deben cumplir con principio de equilibrio presupuestario

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

**MARCO GENERAL**  
(Aspectos estratégicos generales)

1. Nombre de la institución.

FEDERACION DE CONCEJOS  
MUNICIPALES DE DISTRITO DE  
COSTA RICA

2. Año del POA.

2021

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 2021 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 beneficien 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: 25/8/2020

## Estructura organizacional (Recursos Humanos)

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

2. Año 2021

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	1		0	1			
De servicio			0				
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

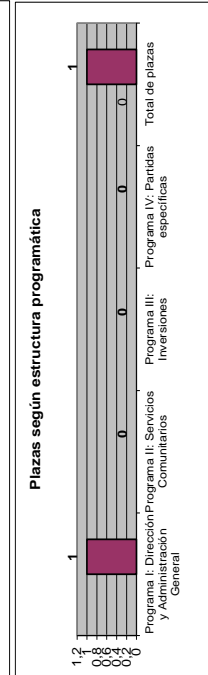
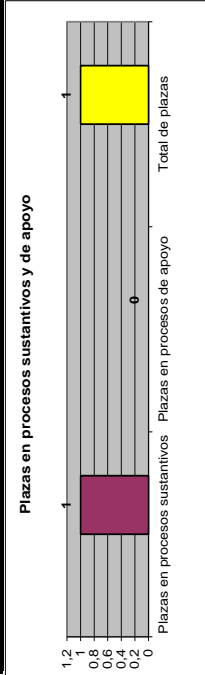
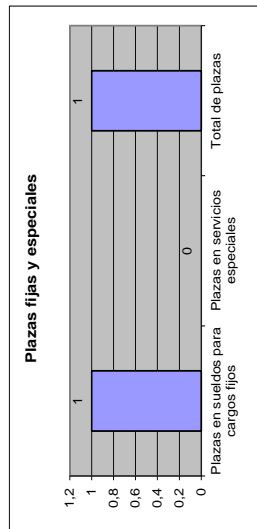
Nivel	Apoyo		Por programa				
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Diferencia	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo			0				
Profesional			0				
Técnico			0				
Administrativo	0	0	0	0			
De servicio			0				
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RESUMEN:**

Plazas en sueldos para cargos fijos	1
Plazas en servicios especiales	0
Plazas en procesos sustantivos	1
Plazas en procesos de apoyo	0
<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: 25/8/2020

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

PLAN OPERATIVO ANUAL  
FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
2021  
MATRIZ DE DISEÑO 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

PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL										EVALUACION								
ESTRATEGIA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META		INDICADOR	PROGRAMACION DE LA META		FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACION PRESUPUESTARIA POR META		GASTO REAL POR META		EJECUCION DE LA META		Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de las metas programadas			
		Código	No.		Descripción	I semestre			%	II semestre	%	I Semestre	II Semestre	%		%		
Proyección Institucional	Mejorar la gestión institucional de esta Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica, con lo que respecta a la capacitación, colaboración, desarrollo institucional y lucha en pro de las políticas y leyes que vayan a fortalecer y otorgar de toda autonomía para los Concejos Municipales de Distrito del país.		1	Realizar los gastos correspondientes para el buen desempeño y funcionamiento de la administración.	6	50%	6	50%	Quinto-Administración General	3 111 120,00	3 111 120,00	0	0	0	0%	100%		
Fortalecimiento Institucional	Crear de contenido económico para realizar los pagos de servicios jurídicos, médicos, transporte dentro del país y pago de política laboral.		6	Contratación y pago de servicios jurídicos, médicos, transporte dentro del país y pago de política de riesgo laboral.	3	50%	3	50%	Wilberth Palma	905 000,00	905 000,00	0	0	34	50%	0	100%	
Fortalecimiento Institucional	Crear de contenido económico para realizar una compra de materiales y productos de higiene para el buen desempeño y funcionamiento de la Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica.		1	Realizar una compra al año de materiales básicos de oficina y alimentos y bebidas para las reuniones celebradas por esta Federación.	6	50%	6	50%	Wilberth Palma	451 154,00	451 154,00	0	0	96	50%	0	100%	
Fortalecimiento Institucional	Mejorar la gestión institucional de esta Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica, con lo que respecta a la capacitación, colaboración, desarrollo institucional y lucha en pro de las políticas y leyes que vayan a fortalecer y otorgar de toda autonomía.		1	Realizar el pago de la cuota de afiliación a la Unión Nacional de Gobiernos Locales.	1	100%		0%	Wilberth Palma	22 392,35		0	0	0	0	0	0%	
<b>SUB-TOTALES</b>										<b>4 488 863,35</b>	<b>4 487 274,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>1,5</b>	<b>0,0</b>
<b>TOTAL POR PROGRAMA</b>										<b>80%</b>	<b>79%</b>	<b>30%</b>	<b>30%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>30%</b>	<b>0%</b>	<b>30,0%</b>
<b>40% Metas de Objetivos Operativos</b>										<b>67%</b>	<b>75%</b>	<b>33%</b>	<b>33%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>33%</b>	<b>0%</b>	<b>33,3%</b>
<b>4 Metas formuladas para el programa</b>										<b>75%</b>	<b>75%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>25%</b>	<b>0%</b>	<b>25,0%</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  
MATRIZ PARA EVALUAR EL POA  
PLAN OPERATIVO ANUAL  
2021**

INDICADORES	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA DEL INDICADOR	INDICADOR META	INDICADORES GENERALES				RESULTADO DEL INDICADOR			
				METAS PROPUESTAS		METAS ALCANZADAS		I Semestre		II Semestre	
INSTITUCIONALES	1.1	Grado de cumplimiento de metas / avance de las metas / Número total de metas programadas	100%	23%	10%	10%	0%	100.00%	0.00%	30.00%	
	a)	Grado de cumplimiento de metas / avance de las metas de los objetivos de mejora / Número total de metas de mejora programadas	100%	22%	11%	11%	0%	100.00%	0.00%	33.33%	
	b)	Grado de cumplimiento de metas / avance de las metas de los objetivos operativos / Número total de metas de los objetivos operativos programadas	100%	25%	8%	8%	0%	100.00%	0.00%	25.00%	
	1.2	Ejecución presupuesto del (Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100	100%	4 489 666.35	4 467 274.65	-	-	0%	0%	0.00%	
RECURSOS LEY 8114	1.3	Grado de cumplimiento de metas / 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 presupuestado con 8114 / Gasto presupuestado con la Ley de la Ley 8114 * 100	100.00%					0.00%	0.00%	0.00%	

**RESUMEN:  
ANUAL**

Programa	% Cumplimiento Metas	% ejecución recursos
Programa 1	30.0%	0.0%
Programa 2	0.0%	0.0%
Programa 3	0.0%	0.0%
Programa 4	0.0%	0.0%

**RESUMEN:  
I SEMESTRE**

Programa	% Cumplimiento Metas
Programa 1	42.9%
Programa 2	#DIV/0!
Programa 3	#DIV/0!
Programa 4	#DIV/0!

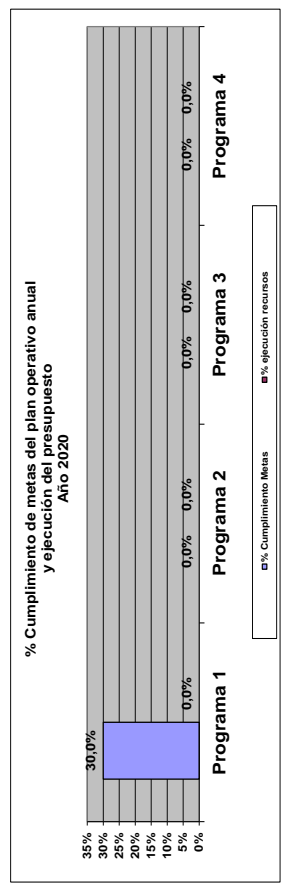
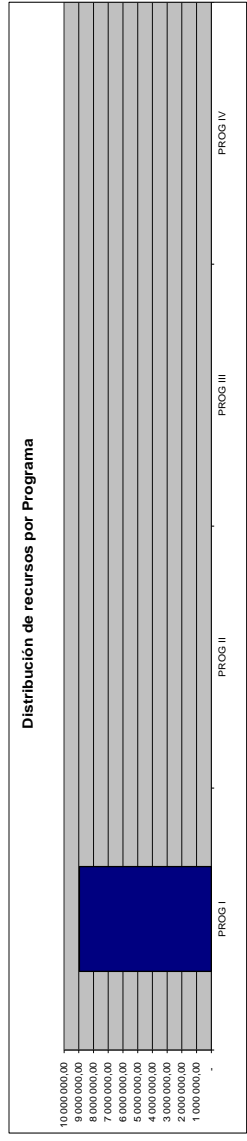
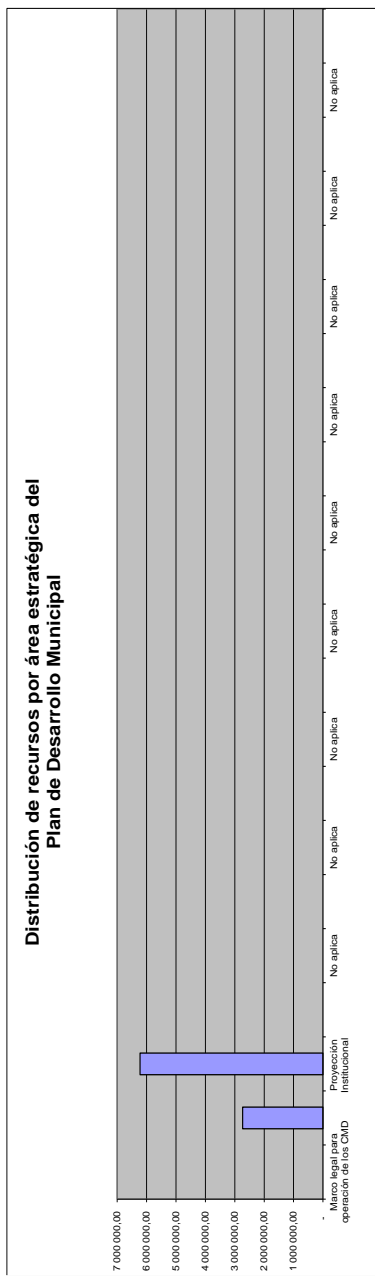
**RESUMEN:  
II SEMESTRE**

Programa	% Cumplimiento Metas
Programa 1	0.0%
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  
2021

AREAS ESTRATEGICAS	PROG I	PROG II	PROG III	PROG IV	TOTAL	%
Marco legal para operacion de los CM	-	-	-	-	-	0%
Fortalecimiento Institucional	2.734.701,00	-	-	-	2.734.701,00	31%
Proyeccion Institucional	6.222.240,00	-	-	-	6.222.240,00	69%
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%
TOTAL	8.956.941,00	-	-	-	8.956.941,00	100%
%	100%	0%	0%	0%	0%	0%



1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19

FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2021

Variable	AL 30 DE JUNIO DE 2021					
	Cumplimiento de metas				General	
	Mejora		Operativas		Programado	Alcanzado
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	67%	33%	75%	25%	70%	30%
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>11%</b>	<b>25%</b>	<b>8%</b>	<b>18%</b>	<b>8%</b>

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General en el mes de julio del periodo 2021

FEDERACION DE CONCEJOS MUNICIPALES DE DISTRITO DE COSTA RICA  
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2021

Variable	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021					
	Cumplimiento de metas				General	
	Mejora		Operativas		Programado	Alcanzado
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	100%	33%	100%	25%	100%	30%
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>8%</b>	<b>25%</b>	<b>6%</b>	<b>25%</b>	<b>8%</b>

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General antes del 16 de febrero del periodo 2022

20 El señor Presidente manifiesta que el presupuesto ordinario para el periodo 2021 está  
21 elaborado de acuerdo al 4.13% en lo que respecta a gastos corrientes a fin de cumplir con  
22 establecido por la Regla Fiscal, en cuanto a los ingresos de acuerdo al aporte económico que  
23 brinda cada Concejo Municipal de Distrito a la Federación con base al 0,25% de sus  
24 presupuestos ordinarios excluyendo la Ley 8114/9329 por lo que el monto total es de  
25 **₡13.474.279,23 (Trece millones cuatrocientos setenta y cuatro mil doscientos setenta y**  
26 **nueve colones con 23/100)** y como se explicó antes el presupuesto ordinario tiene un monto  
27 de **₡8.956.941,00 (Ocho millones novecientos cincuenta y seis mil novecientos cuarenta**  
28 **y un colones con 00/100)** a fin de cumplir con lo establecido por la Regla Fiscal, por lo que el  
29 monto de **₡4.517.338,23 (Cuatro millones quinientos diecisiete mil trescientos treinta y**  
30 **ocho colones con 23/100)** sobrante de los ingresos se estará incluyendo en un presupuesto



1 extraordinario porque no lo podemos incluir en la subpartida de Sumas sin Asignación  
2 Presupuestaria, porque nos estaríamos pasando del 10% que permite la Contraloría General  
3 de la República.

4  
5 **ACUERDO 1°**

6 Una vez conocido, analizado y discutido el Presupuesto Ordinario 2021 por un monto de  
7 **₡8.956.941,00 (OCHO MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL**  
8 **NOVECIENTOS CUARENTA Y UN COLONES CON 00/100)** y su respectivo Plan Operativo  
9 Anual, este Consejo Directivo, **ACUERDA** por unanimidad de los presentes y en acuerdo en  
10 firme, aprobar el presupuesto y su plan operativo anual en la forma presentada. Asimismo,  
11 autorizar al señor Presidente de esta Federación Wilberth Quirós Palma, para presentarlo a la  
12 División de Fiscalización Operativa y Evaluativa de la Contraloría General de la República, con  
13 todos los requisitos de ley, para su respectiva aprobación. **Se somete a votación y aprobado**  
14 **por los presentes. ACUERDO FIRME.**

15  
16 **ACUERDO 2°**

17 Este Consejo Directivo, **ACUERDA** por unanimidad de los presentes, dispensar el trámite de  
18 Comisión de Hacienda, para el Presupuesto Ordinario 2021 y su respectivo Plan Operativo  
19 Anual. **ACUERDO FIRME.**

20  
21 **Artículo V.**

22 **Cierre de Sesión.**

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

25  
26 \_\_\_\_\_  
27 **Wilberth Quirós Palma**  
28 **PRESIDENTE**

25  
26 \_\_\_\_\_  
27 **Gustavo Castillo Morales**  
28 **SECRETARIO**