

## SESIÓN EXTRAORDINARIA N°28-2021

Acta de la Sesión Extraordinaria N°28-2021 celebrada por el Consejo Directivo de la Unión Nacional de Gobiernos Locales el lunes 20 de setiembre de 2021, a las 09:00 a.m. de manera virtual y con la presencia de los siguientes directores:

| PROPIETARIO                 |                           | SUPLENTE                    |
|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Gilbert Jiménez Siles       |                           | Marta Elena Fernández Soto  |
| Humberto Soto Herrera       |                           | Alejandra Valverde Alfaro   |
| Lisette Fernández Quirós    | <b>Quien Preside</b>      | Víctor Arias Richmond       |
| Verny Valerio Hernández     | Ausente                   | Marlen Alfaro Jiménez       |
| José Rojas Méndez           |                           | Yorleny Medina Trejos       |
| Jhonny Gutiérrez Molina     |                           | Ana Gabriela Umaña Centeno  |
| Néstor Mattis Williams      |                           | Rosibel Marchena Serrano    |
| Johnny Araya Monge          | Ausente con justificación | Mariana Muñiz Mora          |
| Juan Pablo Barquero Sánchez |                           | Walter Céspedes Salazar     |
| Nixon Ureña Guillén         | Ausente                   | Aura Yamileth López Obregón |
| Fabio José López Chacón     | Ausente                   | Guiselle Castillo Vargas    |

Con la presencia de Karen Porras Arguedas, Directora Ejecutiva, José Carlos Chaves Innecken, Director Administrativo Financiero, Luis Eduardo Araya, Asesor Legal, Eugenia Aguirre, Incidencia Política y Comunicación y Xenia Donato Monge, Secretaria de Consejo Directivo.

### ARTÍCULO I

Apertura y comprobación del quórum

SESIÓN EXTRAORDINARIA N° 28-2021  
LUNES 20 DE SETIEMBRE DE 2021, 09:00 P.M.  
ORDEN DEL DÍA

1. COMPROBACIÓN DEL QUÓRUM Y ORACIÓN
2. PRESUPUESTO ORDINARIO 2022  
PLAN OPERATIVO ANUAL 2022

### ARTÍCULO II

PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

1.- Doña Karen Porras, muchas gracias a todos y todas, aquí está José Carlos, para que con su venia nos presente el presupuesto.

2.- Don José Carlos Chaves inicia la presentación del Plan Operativo Anual 2022: tenemos una particularidad con éste presupuesto del dos mil veintidós, recordemos que a nosotros nos aplica la regla fiscal, entonces, tenemos necesariamente que cumplir con el porcentaje que indica la secretaria técnica de la autoridad presupuestaria que, para el año dos mil veintidós, cambió un poco la aplicación en el sentido de que podemos aumentar el Presupuesto del año anterior o sea del dos mil veintiuno con respecto al dos mil veintidós solamente en un punto noventa y seis por ciento o sea para efectos nuestros comparándolo con el presupuesto del año anterior el incremento nominal sería de veinticuatro millones cuatrocientos sesenta y cinco mil colones, ese es el incremento nuestro en el rango que estamos cumpliendo con la regla fiscal.

# INFORME PLAN ANUAL OPERATIVO 2022 UNION NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES

## Contenido

|      |                                                          |   |
|------|----------------------------------------------------------|---|
| I.   | Introducción.....                                        | 2 |
| II.  | Plan Estratégico 2017-2022. Objetivos Estratégicos:..... | 3 |
| III. | Plan Operativo 2021 .....                                | 3 |
| 3.1  | Presupuesto por Programas .....                          | 5 |
| 3.2  | Definición de metas de y objetivos por área: .....       | 4 |

### I. Introducción

La Unión Nacional de Gobiernos Locales es la entidad política y gremial (expresión legítima del sector municipal) que representa, posiciona y defiende a las municipalidades, con el fin de mejorar la calidad de vida de toda la población.

Actualmente, la UNGL cuenta con la Agenda Municipal Costarricense 2017-2021, la cual recoge el pensamiento municipal a partir de la sensibilización de todos los actores sociales y políticos en torno al tema de lo local, constituyéndose esta como un instrumento de planificación, que define los lineamientos a seguir en el corto y mediano plazo.

La UNGL mediante las diferentes áreas que la conforman y a través del personal calificado se encargaran de propiciar la asesoría y acompañamiento para fomentar la gobernanza local.

El presente informe presenta una propuesta del Plan Anual Operativo para el año 2021, donde se definen los objetivos, metas e indicadores según cada programa.

## I. Plan Estratégico 2017-2021. Objetivos Estratégicos:

- Incrementar la eficiencia y eficacia de los programas, asesorías, servicios y proyectos, que lleva a cabo la UNGL, apoyándose en la actualización tecnológica y profesional, teniendo como objetivo el de mejorar la calidad de los mismos.
- Contribuir a fortalecer la capacidad de gestión política, administrativa, y financiera de las municipalidades, mediante la actualización tecnológica y de procesos, así como la capacitación y la diseminación de información, propiciando la mejora de la gobernanza y gestión de los Gobiernos Locales en un marco de transparencia y rendición de cuentas.
- Brindar asesoría y acompañamiento a los Gobiernos Locales para que asuman la responsabilidad en la concreción de los principios y postulados de la Agenda 2030 en sus territorios.
- Consolidar el rol estratégico de la Unión Nacional de Gobiernos Locales como representante político y legítimo del Régimen Municipal, ante el Poder Ejecutivo y Legislativo, otros entes públicos u organizaciones privadas y entre los gobiernos locales, tanto a nivel nacional como internacional, facilitando la coordinación interinstitucional para el fortalecimiento del Régimen Municipal.
- Promover de manera permanente reformas al marco jurídico atinente al Régimen Municipal para su modernización y actualización, que permita una gestión municipal adecuada, innovadora y en constante mejora para la efectiva creación de valor público en los territorios.

## II. Plan Operativo 2022

### Comisión de presupuesto y planes operativos

El proceso de elaboración del PAO inició con la conformación de una comisión de presupuesto y planes operativos para el periodo 2022, con el objetivo de implementar un proceso integral y participativo en la realización de este proceso. La comisión estuvo integrada por:

- Jose Carlos Chaves (director Financiero)
- Luis Carlos Vargas (Dirección Ejecutiva)
- Liliana Sánchez. (Planificación)
- Adriana Salazar (RRHH)

### Metodología

Se llevó a cabo una reunión con el fin de elaborar los lineamientos generales para el proceso de formulación.

En una de las reuniones realizadas el director Financiero presentó un escenario de los ingresos posibles para el periodo, tanto por afiliaciones como de la Ley de Licores.

Dadas las condiciones presentadas por el COVIT, se remitieron vía correo los lineamientos a los encargados de área para la formulación del PAO-Presupuesto. Posteriormente se realizaron reuniones telefónicas con los encargados de área para la respectiva retroalimentación

Durante las reuniones realizadas se identificaron grandes eventos que es necesario realizar a cabo por Actualización del Plan Estratégico, 2022 '2026, proyectos con financiamiento de cooperación internacional entre otros.

Una vez que se elaboraron todos los planes, la comisión procedió a hacer una primera revisión con la directora ejecutiva, para analizar el planteamiento de los proyectos, así como el presupuesto que cada área destinó. Posteriormente la aprobación por parte de la Dirección Ejecutiva

#### Limitaciones

Es importante indicar que dadas las condiciones establecidas por la Regla Fiscal, se debieron priorizar con los proyectos de cooperación internacional y recursos del INDER, esto por tener in tope en el crecimiento presupuestario.

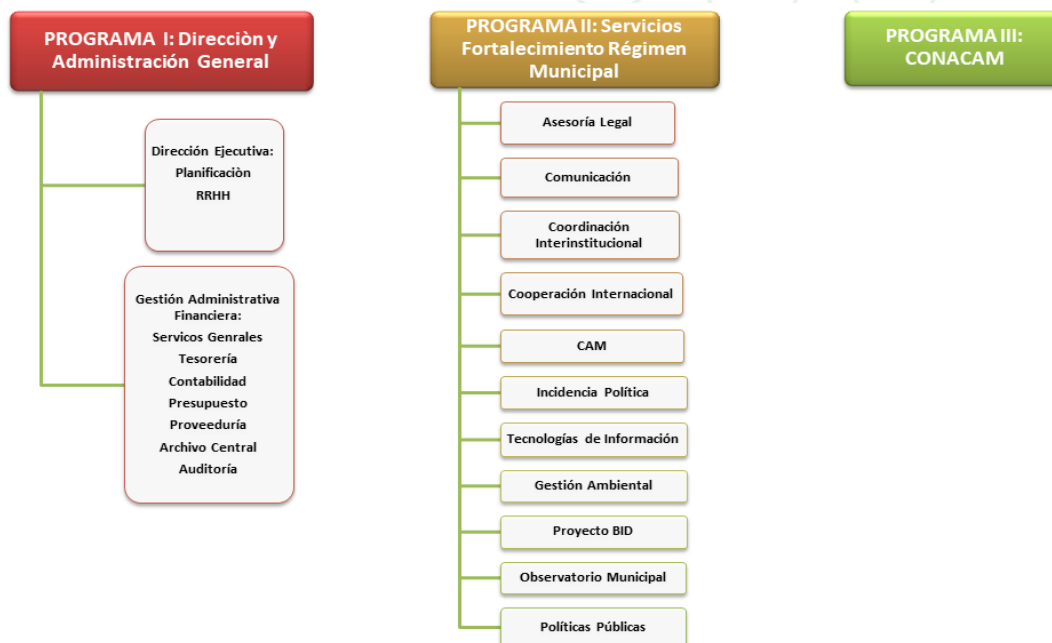
#### Elaboración de los planes operativos

##### 2.1 Definición de metas de y objetivos por área según Programa

presupuestario:

A continuación, se presenta la información correspondiente a las metas establecidas para el año 2022. Se presenta para cada área, el detalle de los objetivos y metas planteadas. Es importante indicar que cada uno de estos tiene la respectiva vinculación con la Agenda Municipal y los Estatutos de la UNGL.

#### Programas Presupuestarios:



Asi mismo, se muestra un cuadro resumen, donde se se indican las cantidades de metas según cada programa presupuestario, en donde se contabilizan un total de 91 metas de las cuales 25 corresponden al Programa I, 63 al Programa II y 3 al Programa III.

| <b>UNION NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES CANTIDAD DE METAS<br/>SEGÚN PROGRAMA 2022</b> |           |                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|
| <b>PROGRAMA I ADMINISTRACION</b>                                                     |           |                          |
| Junta Directiva                                                                      | 1         | ¢8 000 000,00            |
| Dirección Ejecutiva                                                                  | 8         | ¢36 500 000,00           |
| Dirección Adm. Finan                                                                 | 2         | ¢122 440 884,58          |
| Auditoria interna                                                                    | 2         | ¢700 000,00              |
| RRHH                                                                                 | 2         | ¢1 500 000,00            |
| Planificación                                                                        | 4         | ¢3 150 000,00            |
| Asesoría Legal                                                                       | 5         | ¢2 200 000,00            |
| Archivo Central                                                                      | 1         | ¢2 000 000,00            |
| Remuneraciones                                                                       |           | ¢280 296 539,74          |
| <b>Subtotal</b>                                                                      | <b>25</b> | <b>¢456 787 424,32</b>   |
| <b>PROGRAMA II FORTALECIMIENTO REGIMEN MUNICIPAL</b>                                 |           |                          |
| MUEVE                                                                                | 9         | ¢300 000 000,00          |
| Interlace                                                                            | 5         | ¢20 000 000,00           |
| Cooperación Internacional                                                            | 5         | ¢1 700 000,00            |
| Coordinación Interinstitucional                                                      | 5         | ¢4 250 000,00            |
| Dirección de Incidencia Política                                                     | 3         | ¢1 400 000,00            |
| Incidencia Política                                                                  | 6         | ¢11 700 000,00           |
| Comunicación                                                                         | 9         | ¢8 000 000,00            |
| Carrera Administrativa Municipal                                                     | 5         | ¢24 000 000,00           |
| Tecnologías de la Información                                                        | 9         | ¢37 500 000,00           |
| Ambiente                                                                             | 7         | ¢103 600 000,00          |
| Remuneraciones                                                                       |           | ¢241 222 976,94          |
| <b>Subtotal</b>                                                                      | <b>63</b> | <b>¢753 372 976,94</b>   |
| <b>PROGRAMA III CONACAM</b>                                                          |           |                          |
| Conacam                                                                              | 3         | ¢60 000 000,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                                         |           | <b>¢1 270 160 401,26</b> |

Presupuesto por Programa y Centro de Costo

PROGRAMA I: ADMINISTRACION GENERAL

## JUNTA DIRECTIVA

### OBJETIVO OPERATIVO

Desarrollar actividades para atender los lineamientos establecidos por el Consejo Directivo de la UNGL, mediante sesiones ordinarias y extraordinaria, acuerdos y comisiones, con el fin de cumplir con el artículo 16 del Estatuto de la UNGL.

### META

Lograr que los acuerdos tomados en la JD se cumplan en tiempo en al menos un 85%.

### INDICADOR

Cantidad de acuerdos aprobados-acuerdos cumplidos

## DIRECCION EJECUTIVA

### OBJETIVO OPERATIVO

Llevar a cabo las gestiones técnicas, políticas y administrativas para promover y apoyar la descentralización del estado, en favor del fortalecimiento de los gobiernos locales, de acuerdo con lo establecido en la reglamentación que rige UNGL.

### META

Llevar a cabo al menos 1 reunión con las municipalidades, federaciones afiliadas y funcionarios del régimen Municipal, con el fin de mantener una constante relación e intercambio de información sobre la marcha del régimen municipal y de las gestiones de la Unión Nacional de Gobiernos Locales.

### INDICADOR

Eventos realizados

### META

Al finalizar el 2022 haber realizado al menos 4 eventos pro del fortalecimiento de los gobiernos locales.

### INDICADOR

Eventos realizados

### META .

Participar en eventos internacionales con el fin de promover convenios y/o propuestas para el desarrollo y fortalecimiento de la autonomía municipal.

### INDICADOR

Cantidad de eventos

### META .

Al finalizar el 2022 haber participado en diferentes reuniones ante el Poder Legislativo y poder Ejecutivo con el fin de fortalecer y apoyar la descentralización del Régimen Municipal

### INDICADOR

Reuniones realizadas

### META

Promover la actualización del observatorio municipal como herramienta para la toma de decisiones de las autoridades municipales.

### INDICADOR

Informes realizados



#### META

Fortalecer la gestión interna y condiciones generales para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

#### INDICADOR

Equipo/ insumos adquiridos

### AUDITORIA

#### OBJETIVO OPERATIVO

Mejorar la eficiencia operativa de la Unión Nacional de Gobiernos Locales, para el beneficio, fortalecimiento y sostenibilidad del Sector Municipal

#### META

Emitir criterio, opinión u observación oral y escrita sobre consultas hechas por la administración sobre asuntos estrictamente de su competencia con el fin de colaborar a la toma de decisiones.

#### INDICADOR

N.º de consultas atendidas

#### OBJETIVO OPERATIVO

Mejorar la eficiencia operativa de la Unión Nacional de Gobiernos Locales, para el beneficio, fortalecimiento y sostenibilidad del Sector Municipal

#### META

Realizar las observaciones a la JD y a la administración para prevenir lo que legal, administrativo y técnicamente corresponda sobre un asunto determinado, situaciones, decisiones o conductas a fin de prevenir consecuencias negativas o de riesgo

#### INDICADOR

No de advertencias/ No de lectura de actas de junta directiva.

### DIRECCION FINANCIERA

#### OBJETIVO OPERATIVO

Administrar en forma óptima los recursos financieros y físicos de la UNGL, procurando un uso eficiente de los mismos, bajo los principios de transparencia, legalidad y un uso racional de los recursos.

#### META

Supervisar las áreas administrativas-financieras a cargo de esta Dirección, mediante el cumplimiento oportuno de los procesos que se realizan en atención de las gestiones requeridas por la institución durante el período 2022.

#### INDICADOR

Reuniones de seguimiento con el personal del área administrativa- financiera para identificar el estado de los procesos.

#### INDICADOR

% Ejecución Presupuestaria

#### INDICADOR



Cantidad de Estados Financieros presentado

META

Llevar a cabo las gestiones pertinentes para la elaboración del Manual de Procedimientos de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP)

INDICADOR

Manual de procedimientos elaborado.

## ARCHIVO CENTRAL

OBJETIVO OPERATIVO

Garantizar la buena gestión de la documentación de la UNGL, para que la Administración pueda recuperar rápida y fácilmente la información que necesita para su normal funcionamiento. Así como la conservación material de la documentación en los diversos depósitos de que dispone.

META

Al finalizar el año 2022 haber terminado con la implementación del Archivo Central institucional

INDICADOR

Archivos implementados

## PLANIFICACION INSTITUCIONAL

OBJETIVO OPERATIVO

Llevar a cabo todas aquellas actividades necesarias para la buena gestión de la UNGL, mediante la coordinación, control del cumplimiento e integración de los Planes Operativos Anuales con el Plan Estratégico de la UNGL para el periodo respectivo.

META

Al mes de agosto contar con el PAO-Presupuesto de la UNGL del 2021.

INDICADOR

PAO-Presupuesto aprobado.

META

Al finalizar el 2022 haber realizado 2 evaluaciones de cumplimiento del PAO-Presupuesto

INDICADOR

Informe presentado

META

Al finalizar el 2022 haber realizado una Autoevaluación del Sistema de Control interno y Evaluación SERVI.

INDICADOR

Documento elaborado.

META

Al finalizar el 2022 haber realizado las gestiones para la Actualización del Plan Estratégico.

INDICADOR

Documento elaborado.



## ASESORIA LEGAL

### OBJETIVO OPERATIVO

Brindar y contratar servicios de asesoría legal, capacitación a los diferentes actores municipales para el fortalecimiento municipal

### META

Llevar a cabo 4 talleres de capacitación al finalizar 2022 para los distintos actores municipales

### INDICADOR

Talleres Ejecutados

### OBJETIVO OPERATIVO

Monitorear el diario oficial la Gaceta

### META

Notificar oportunamente a los departamentos correspondientes

### INDICADOR

Cantidad de notificaciones remitidas según demanda de proyectos publicados

### OBJETIVO OPERATIVO

Apoyar a la Dirección de Incidencia Política y Comunicación en la elaboración de criterios técnicos de proyectos de interés de la organización

### META

Emitir Criterios solicitados según demanda

### INDICADOR

Cantidad de notificaciones remitidas según demanda de proyectos publicados

## RECURSOS HUMANOS

### OBJETIVO OPERATIVO

Promover un ambiente organizacional de desarrollo y satisfacción del recurso humano

### META

Al finalizar el año 2022 se deberá contar con un manual de puestos actualizado para cada puesto institucional

### INDICADOR

Manuales de puestos actualizados en la totalidad de la organización

### META

Al finalizar el año 2022 se deberá contar con un estudio de motivación laboral que permita contar con un panorama general y objetivo acerca del estado motivacional de los funcionarios y propuesta reales para mejorarlo

### INDICADOR

Estudio realizado acerca del nivel motivacional de los funcionarios y propuesta a implementar para mejorarlo en la institución

## PROGRAMA II: FORTALECIMIENTO DEL REGIMEN MUNICIPAL

## CARRERA ADMINISTRATIVA MUNICIPAL

### OBJETIVO OPERATIVO

Asesorar en temas financieros para estimular los ingresos Municipales

### META

Al finalizar el 2022 haber realizado un plan de capacitación para mejorar los ingresos y aplicar mejores prácticas financieras Municipal en al menos 10 Municipalidades

### INDICADOR

10 municipalidades capacitadas.

### OBJETIVO OPERATIVO

Llevar a cabo la Implementación y actualización de la escala salarial para el cumplimiento de la norma establecida

### META

Al finalizar el 2022 haber realizado la socialización de la nueva escala salarial en al menos 30 Municipalidades y Federaciones

### INDICADOR

Presentación de la nueva escala Salarial en al menos 30 municipalidades.

### OBJETIVO OPERATIVO

Brindar propuesta del Proceso de Fortalecimiento Institucional basado en ODS

### META

Al finalizar el 2022 haber realizado 4 propuestas de Procesos de Fortalecimiento Institucional basado en ODS e implementar en al menos 10 gobiernos locales

### INDICADOR

4 propuestas de fortalecimiento aprobadas por los concejos Municipales y la implementación de 10 procesos.

### OBJETIVO OPERATIVO

Fomentar y apoyar las redes y las secretarías técnicas Municipales

### META

Al finalizar el 2022, haber llevado a cabo las gestiones necesarias para el Fortalecimiento de al menos 2 redes existentes.

### INDICADOR

2 redes creadas

## PROYECTO INTERLACE

### OBJETIVO OPERATIVO

Fomentar un intercambio multidireccional de conocimientos, experiencias y lecciones aprendidas entre INTERLACE y las ciudades más amplias a través de dos aceleradores de redes de ciudades regionales y uno mundial. Éstas facilitarán el aprendizaje mutuo entre las ciudades de ambas regiones y dentro de ellas, así como a escala mundial, creando una red duradera de comunidades de práctica en materia de restauración y rehabilitación de ecosistemas urbanos.

### META



Mantener y darle continuidad y seguimiento al contrato de la persona de Coordinación del proyecto realizado en junio 2021

**INDICADOR**

Licitación Abreviada: 2021LA-00004-UNGL

**META**

Coordinación de eventos de intercambio entre gobiernos locales. Webinars, al menos 2 eventos regionales en Latinoamérica, en el año N.º 2 del proyecto.

**INDICADOR**

Contratación de personal encargado de Diseñar Webinars a realizar por parte del paquete de Trabajo de la UNGL: invitación, creación, montajes, metodología y moderación

**META**

Elaboración de material de deseminación, y difusión y visibilizarían sobre las redes

**INDICADOR**

Contratación de profesional que se encargue de la producción del material.

**META**

Participar en al menos 4 sesiones anuales, 4 eventos regionales y 4 globales.

**INDICADOR**

Participación de al menos 2 representantes de la UNGL en 4 sesiones anuales, 2 eventos regionales y 2 globales.

## PROYECTO MUEVE

**OBJETIVO OPERATIVO**

Promover el desarrollo urbano integral en línea con la Agenda 2030 de desarrollo sostenible en los quince municipios del área de influencia del Tren Eléctrico pertenecientes al Gran Área Metropolitana de Costa Rica, alineado con e incidiendo como mínimo, en los ODS 11, 9, 17, 13, 15, 7, 8 y 5.

**META**

Durante el 2022 el proyecto cuenta con el equipo profesional, recursos materiales, información y los controles para su implementación

**INDICADOR**

Equipo MUEVE (coordinación, contaduría y logística) con sus contratos vigentes en el 2022.

**INDICADOR**

Línea Base actualizada a diciembre 2022

**INDICADOR**

Auditoría interna realizada a diciembre 2022

**INDICADOR**

Informe anual presentado a la UE en setiembre 2022"

**INDICADOR**

Al menos 2 personas de personal técnico de socios ejecutores y expertos/as internacionales contratados/as y brindando asesoría en la ejecución del proyecto.

**INDICADOR**

Se cuenta con los materiales, equipos y recursos para la ejecución del proyecto

INDICADOR

Una visita realizada a Bruselas para coordinación con Unión Europea y presentación de avances del Proyecto H6:H10

META

Al finalizar 2022 implementado el Plan de Visibilidad del Proyecto

INDICADORES

Materiales de visibilidad elaborados y publicados:

3 comunicados de prensa

6 publicaciones en redes sociales

Materiales promocionales

META

Al finalizar 2022 completado el análisis jurídico de la entidad de gobernanza.

INDICADOR

Hoja de ruta para la conformación de la entidad subregional presentada al Comité Director

INDICADOR

Memoria del proceso del análisis jurídico de la entidad intermunicipal realizado

INDICADOR

1 capacitación/intercambio realizado con la Asamblea General

3 sesiones del Comité director realizadas al 2022

1 sesión de la Asamblea General realizada

META

Al finalizar el 2022 realizado al menos un intercambio/gira técnica a Europa sobre los temas eje del proyecto mUEve

INDICADOR

Realizada una gira técnica al extranjero para el intercambio de experiencias

META

Al finalizar 2022 se han concretado intercambios y acuerdos de colaboración con representantes del sector privado e inclusión del proyecto en espacios de coordinación del sector para la estructuración del mecanismo de gobernanza, financiación e implementación del Plan Sub-Regional.

INDICADOR

Realizados al menos 2 eventos de intercambio con el sector privado y financiero para la estructuración del mecanismo de gobernanza

Inclusión del Proyecto en al menos un espacio de coordinación con representantes del sector privado-financiero.

META

Al finalizar 2022 se han concretado intercambios y la inclusión del proyecto en espacios de coordinación con representantes del sector ciudadano para la estructuración del mecanismo de gobernanza, financiación e implementación del Plan Sub-Regional.

INDICADOR

Realizado al menos 2 intercambios con el sector ciudadano para la estructuración del mecanismo de gobernanza

**INDICADOR**

Inclusión del Proyecto en al menos un espacio de coordinación con una representación del sector ciudadano

**INDICADOR**

Puesto en marcha un proceso de acompañamiento y capacitación a las municipalidades en materia de innovación, participación ciudadana, gestión de información, educación en temas de inclusión, resiliencia y movilidad sostenible.

**INDICADOR**

Equipos de trabajo municipales identificados y al menos 1 reunión realizada por municipalidad. Lanzado el primer módulo de capacitación virtual de mUEve. Implementada la herramienta de evaluación y priorización de planes proyecto DOT.

**META**

Al finalizar el 2022 se habrá completado la elaboración del Plan Intermunicipal de Desarrollo Urbano Orientado al Transporte

**INDICADOR**

Presentados avances parciales del PIM DUOT a las municipalidades

**INDICADOR**

Plan Intermunicipal entregado por el equipo contratado

**META**

Puesto en marcha el proceso de elaboración de los Planes Proyecto.

**INDICADOR**

Evaluados y priorizados los planes proyecto de las 15 municipalidades.

**INDICADOR**

Un evento de intercambio de buenas prácticas para la gestión de planes proyecto.

**INDICADOR**

Consensuados los términos de referencia para la contratación de los planes proyecto  
Iniciada la contratación de al menos 3 planes proyecto.

**META**

Puesto en marcha el proceso de identificación/diseño de anteproyectos e intervenciones modelo

**INDICADOR**

Evaluados y priorizados los anteproyectos e intervenciones modelo de las primeras 3 municipalidades.

**INDICADOR**

Consensuados los términos de referencia para la contratación de anteproyecto e intervención modelo.  
Iniciada la contratación de al menos 3 anteproyectos/intervenciones modelo.

## GESTION AMBIENTAL

**OBJETIVO OPERATIVO**

Contribuir al fortalecimiento de las capacidades municipales, con la mejora en la gestión ambiental de los gobiernos locales, en el marco del cumplimiento de los ODS, objetivo N° 11.

**META**

Contar con un profesional en el área ambiental que se encargue de coordinar los diferentes proyectos de la institución durante el 2022

**INDICADOR**

Profesional contratada

**META**

Lograr el aumento de 6% de las municipalidades galardonadas en bandera azul en 2021

**INDICADOR**

%cantidad de municipalidades galardonadas respecto 2021

**META**

Capacitar a las municipalidades ambientales sobre la reforma de ley 8839 realizada por la UNGL

**INDICADOR**

% de las municipalidades capacitadas en la reforma,

**META**

Coordinar el Comité Nacional del Pacto Global de alcaldes de Costa Rica

Implementar las actividades que le correspondan a la UNGL en la Estrategia Nacional del Pacto Global de alcaldes por el Clima y la Energía

**INDICADOR**

cantidad de proyectos o eventos /año

**INDICADOR**

Cantidad de municipalidades participantes

**INDICADOR**

Módulo de capacitación virtual desarrollado

**META**

Coorganizar al menos un espacio de intercambio e innovación de experiencias de los gestores municipales en GIRS

**INDICADOR**

Cantidad de actividades realizadas/año

**META**

Realizar al menos una actividad anual con la red de gestores ambientales municipales

**INDICADOR**

Cantidad de actividades realizadas/año.

**META**

Actualizar y completar los estudios diagnósticos y factibilidad de los cantones (Alvarado, Turrialba, concejos de Tucurrique y Cervantes) que se incorporaron al Proyecto Mejoramiento de la Gestión Integral de Residuos Urbanos de Cartago, así como completar el estudio de reinversión para definir el modelo de negocio.

**INDICADOR**

Estudios contratados y completados.

**COOPERACION INTERNACIONAL**

#### OBJETIVO OPERATIVO

Continuar con liderazgo y participación activa en CAMCAYCA, FLACMA y CGLU, organismos municipales de índole internacional.

#### META

Brindar seguimiento y apoyo al Plan Anual de CAMCAYCA (actualmente a cargo de AMUPA). Participar de las reuniones, cumbres, foros y eventos de FLACMA y entes de encuentros internacionales, en armonía con los ODS

#### INDICADOR

Participar mínimo 2 reuniones de CAMCAYCA al año. Mínimo 2 eventos de FLACMA y otros relacionados al año, virtuales o presenciales, en armonía con los ODS.

#### OBJETIVO OPERATIVO

Propiciar operación internacional para las municipalidades y la UNGL, con embajadas y entes cooperantes

#### META

Desarrollar un trabajo en conjunto con la Embajada Americana en el marco de la estrategia sembramos seguridad para colocar recursos de cooperación internacional en los Gobiernos Locales e Incentivar proyectos de cooperación internacional para el régimen municipal, como mueve e INTERLACE. Divulgación de información referente a la cooperación internacional.

#### INDICADOR

Atender al menos 15 Municipalidades al año beneficiadas de proyectos con la Embajada Americana

#### INDICADOR

2 eventos (mueve e INTERLACE.)

#### INDICADOR

Envío de mínimo 50 emails de las becas, y convocatorias y concursos internacionales.

#### OBJETIVO OPERATIVO

Apoyar desde la UNGL la Red de OFIM.

#### META

Durante el 2022 realizar al menos 4 reuniones de capacitación con la a Red de OFIM

#### INDICADOR

4 reuniones realizadas

#### OBJETIVO OPERATIVO

Llevar a cabo actividades de apoyo en temas de juventud, políticas locales de juventud, coaliciones comunitarias juveniles y casitas de juventud en pro del fortalecimiento de los gobiernos locales

#### META

Buscar cooperación y conmemorar el Día Internacional de la Juventud en agosto de cada año

#### INDICADOR

3 políticas locales de juventud nuevas al año.

#### OBJETIVO OPERATIVO

Apoyar desde la UNGL la Red de Policía Municipal

#### META



Buscar cooperación para el fortalecimiento de las Policías Municipales (nuevas y existentes) mediante la realización de talleres de capacitación en temas de

INDICADOR

2 nuevas policías municipales

INDICADOR

2 talleres de capacitación realizados.

## TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION

### OBJETIVO OPERATIVO

Propiciar el mejoramiento de la infraestructura tecnológica de la UNGL mediante la obtención de procesos, procedimientos, buenas prácticas o herramientas tecnológicas que ayuden a mejorar la gestión institucional

### META

Dar continuidad a plataformas de colaboración en línea para los funcionarios institucionales

INDICADOR

Plataforma de Colaboración Adquirida.

### META

Poner en marcha el proceso de revisión del Marco de Gestión de Tecnologías de Información a fin de validar que se logre un proceso de implementación

INDICADOR

Marco de gestión de TI revisado

### META

Dotar al SIFUNGL de nuevas funcionalidades a fin de poder tener mayores servicios hacia el usuario como procesos de dolarización, implementación de unidades ejecutoras para control de proyectos externos

INDICADOR

Mejoras en el SIFUNGL realizadas

### META

Mantener un contrato de soporte preventivo y correctivo para las incidencias que surgen del SIGUNGL

INDICADOR

Renovación de contrato de Soporte

### META

Mantener los equipos especializados con un óptimo proceso de mantenimiento preventivo y correcto a fin de que siempre estén en excelente estado y un buen rendimiento

INDICADOR

2 contratos de Mantenimiento preventivo

INDICADOR

Cantidad de equipos reparados

### META

Adquirir licenciamiento idóneo para la protección de los equipos informáticos y equipos especializados

INDICADOR

2 licenciamientos para equipos

META

Mantener la continuidad de los servicios de telecomunicación que tiene la UNGL (Enlaces de FO)

INDICADOR

Servicio de Internet Activo

OBJETIVO OPERATIVO

Mantener los servicios (Infraestructura en la nube, componentes de sitios web) con que cuenta hoy día la UNGL a fin de mantener los servicios ofrecidos hacia los gobiernos locales

META

Brindar servicio de infraestructura en la nube con el objetivo de dar continuidad a los VPS para Páginas Web y Plataformas Tecnológicas de la UNGL

INDICADOR

2 servicios de Infraestructura

META

Contar con herramientas que sirvan para el diseño de los sitios web que se ofrecen a las municipalidades

INDICADOR

1 herramienta adquirida

#### DIRECCION DE INCIDENCIA POLITICA

OBJETIVO OPERATIVO

Impulsar la aprobación de la segunda ley de transferencia de competencias del Poder Ejecutivo a las Municipalidades, según lo establece la Ley No. 8801

META

Apoyar técnicamente los procesos políticos que el Consejo Directivo disponga para impulsar la aprobación de la segunda ley de transferencia de competencias del Poder Ejecutivo a las Municipalidades.

INDICADOR

100% de los apoyos técnicos atendidos.

OBJETIVO OPERATIVO

Dirigir los esfuerzos de incidencia política de la institución en aras de acompañar procesos a favor del Régimen Municipal con el Poder Legislativo y Poder Ejecutivo.

META

Articular una agenda de incidencia política para el 2022 con el Poder Legislativo y el Poder Ejecutivo

INDICADOR

Agenda construida y validada.

OBJETIVO OPERATIVO

Potenciar el trabajo de comunicación de la Unión Nacional de Gobiernos Locales a través de una estrategia de comunicación coherente, proactiva e innovadora

META

Al finalizar el periodo, contar con una estrategia de comunicación oficializada y puesta en marcha a través de un plan de implementación.

INDICADOR

Estrategia de comunicación oficializada

INDICADOR

Plan de implementación diseñado y en ejecución.

## INCIDENCIA POLITICA

### OBJETIVO OPERATIVO

Gestionar los intereses del Régimen Municipal para promover los procesos de descentralización del Estado y fortalecer el posicionamiento que tiene la UNGL frente a las corporaciones municipales, a través de la articulación de proyectos en beneficio de estas, el apoyo técnico, la capacitación y la gestión de la información.

### META

Enviar fichas técnicas del monitoreo legislativo sobre proyectos de ley relacionados con el Régimen Municipal a las corporaciones municipales.

### INDICADOR

25 fichas enviadas

### META

Atender al menos 8 procesos de incidencia política con Municipalidades, Concejos Municipales de Distrito o Federaciones Municipales, con el fin de acompañar, gestionar, capacitar o socializar temas de interés municipal.

### INDICADOR

8 procesos con Municipalidades, CMD o Federaciones atendidos.

### META

Recopilar información, datos e insumos de temas municipales para efectos de divulgación e incidencia con corporaciones municipales, actores estratégicos y medios de comunicación. 10

### INDICADOR

Informes de recopilación de información creados.

### OBJETIVO OPERATIVO

Articular y gestionar espacios políticos de diálogo y negociación con el Poder Ejecutivo, el Poder Legislativo y otras instancias estratégicas para promover la Agenda Municipal Costarricense 2022 – 2026.

### META

Enviar a la Asamblea Legislativa criterios del Consejo Directivo, técnicamente sustentados, sobre los proyectos de ley consultados a la UNGL o que tengan impacto sobre el Régimen Municipal.

### INDICADOR

10 criterios sobre proyectos de ley enviados a la Asamblea Legislativa.

### META

Construir, implementar y dar seguimiento a agendas de trabajo conjunto y líneas de acción con el Poder Ejecutivo y Legislativo para promover los intereses del Régimen Municipal Costarricense y los mandatos de la Agenda Municipal Costarricense 2022 - 2026.



**INDICADOR**

1 agenda de trabajo con el Poder Ejecutivo creada y validada.

**INDICADOR**

1 agenda de trabajo conjunto con el Poder Legislativo creada y validada

**META**

Promocionar la Agenda Municipal Costarricense 2021-2024 con actores locales y nacionales, en coordinación con los Departamentos de Comunicación y Coordinación Interinstitucional

**INDICADOR**

7 espacios de promoción de la Agenda Municipal Costarricense 2022 - 2026.

## COORDINACION INTERINSTITUCIONAL

**OBJETIVO OPERATIVO**

Generar acciones o actividades internas y/o externas que contribuyan a fortalecer los diferentes procesos internos de la UNGL.

**META**

Al finalizar el año 2022 haber participado activamente en el desarrollo del Programa Nacional de Buenas Prácticas Municipales.

**INDICADOR**

Cantidad de reuniones programadas/cantidad de reuniones realizadas al año.

**INDICADOR**

Plan de trabajo para el año 2022 del Comité de Buenas Prácticas validado, aprobado y ejecutado

**META**

Dar seguimiento a los convenios institucionales existentes y de nuevo ingreso

**INDICADOR**

Matriz trimestral que refleje el estado de los convenios de incorporados a la UNGL. durante el año 2022

**INDICADOR**

Protocolo finalizado y personal capacitado.

**META**

Brindar apoyo logístico y/o técnico al menos a 2 direcciones de la UNGL en los que se solicite la intervención del área de Coord. Interinstitucional y Promoción Social durante el año 2022

**INDICADOR**

Direcciones de la UNGL atendidas.

**META**

Gestionar al menos 4 redes municipales para su fortalecimiento y sostenibilidad en el Régimen Municipal durante el año 2022

**INDICADOR**

Cantidad de gestiones realizadas en apoyo a redes técnicas municipales

**META**

Dar seguimiento a las redes municipales en las que participa la UNGL y brindar apoyos según sea requerido.

**INDICADOR**

Cantidad de Redes Municipales a las cuales se les brindo apoyo.

**OBJETIVO OPERATIVO**

Realizar Asamblea Nacional de Municipalidades 2021

**META**

Organizar las Asambleas Nacionales de Municipalidades requeridas durante el 2022, en modalidad virtual o presencial.

**INDICADOR**

Asamblea Nacional realizada

**COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL**

**OBJETIVO OPERATIVO**

Ser el referente y la principal fuente informativa en temas municipales.

**META**

Informar a medios de comunicación y públicos de interés de la UNGL sobre temas relacionados con la gestión municipal y el trabajo de la UNGL a través de al menos 40 comunicados durante 2022.

**INDICADOR**

40 comunicados enviados

**META**

Gestionar al menos 12 entrevistas con medios de comunicación locales, regionales y nacionales durante el 2022. (Publicite)

**INDICADOR**

12 entrevistas coordinadas con medios de comunicación

**META**

Realizar al menos 3 talleres de capacitación virtuales o presenciales con reuniones de la Red de Comunicadores Municipales durante 2022.

**INDICADOR**

3 talleres de capacitación para la Red de Comunicadores Municipales

**OBJETIVO OPERATIVO**

Apoyar a través de la gestión de comunicación la incidencia política en la institución

**METAS**

Producir infografías, videos o imágenes que promuevan y expliquen temáticas asociadas a objetivos de Incidencia Política durante 2022. (Comunicación para la incidencia)

**INDICADOR**

Cantidad de infografías, logos o imágenes publicadas

**METAS**

Realizar dos convocatorias a la prensa para cobertura de temas estratégicos de la UNGL durante 2022.

**INDICADOR**

2 convocatorias realizadas

**META**

Producción de material audiovisual informativo para redes sociales y prensa para informar de lo que hace la UNGL e información de proyectos o actividades que permita su formación y el posicionamiento de la UNGL (Acción Municipal)

**INDICADOR**

12 videos corto publicados o enviados a la prensa.

**META**

Producción de material audiovisual informativo para redes sociales y prensa para informar de lo que hace la UNGL e información de proyectos o actividades que permita su formación y el posicionamiento de la UNGL (Acción Municipal)

**INDICADOR**

12 videos corto publicados o enviados a la prensa.

**META**

Producción de material audiovisual informativo para redes sociales, prensa y municipalidades para informar de trabajo y gestión de las municipalidades (Vida Municipal)

**INDICADOR**

Al menos 25 videos cortos publicados.

**META**

Producir material informativo para las municipalidades y actores de interés para informar de lo que hace la UNGL e información de proyectos o actividades que permita su formación y el posicionamiento de la UNGL

**INDICADOR**

Material diseñado e impreso producido 2 banner, 1 desplegable, 200 fotocopias, 150 USB.

**PROGRAMA III: CONACAM**

**OBJETIVO OPERATIVO**

Ejecutar la Estrategia para fomentar y ejecutar programas de capacitación para el sector municipal, asignando recursos, prioritariamente, a actividades dirigidas hacia la zona rural, de conformidad con los términos establecidos en la Ley 8420 y en atención a las disposiciones de la Contraloría General de la República en su informe DFOE-DL-IF-00001-2017

**META**

Contar Servicio de Gestión y Apoyo para la atención de la Secretaría Técnica

**INDICADOR**

Servicio de apoyo contratado.

**META**

Ejecución de la Fase 2-A del Plan de Acción de la Estrategia

**INDICADOR**

(Monto ejecutado/Monto presupuestado) \*100

**INDICADOR**

(Personas funcionarias y autoridades municipales impactadas/Personas funcionarias y autoridades municipales totales) \* 100

**META**

Coordinar a través del SINACAM la participación de otras instituciones para la ejecución de acciones de capacitación

INDICADOR

(Actividades de coordinación realizadas/Actividades planificadas) \*100

INDICADOR

(Foros, talleres, webinar y encuentros realizados/Foros, talleres, webinar y encuentros programados) \*100

INDICADOR

(Personas funcionarias y autoridades municipales impactadas/Personas funcionarias y autoridades municipales totales) \* 100.

## Continúa don José Carlos Chaves con la presentación del Presupuesto Ordinario 2022

### INTRODUCCIÓN

Se presenta ante el Consejo Directivo de la Unión Nacional de Gobiernos Locales el Presupuesto Ordinario para el año 2022 por la suma de ₡ 1.270.160.401,26 (Mil doscientos setenta millones ciento sesenta mil cuatrocientos un colones con 26/100). Se incluye justificación con los cálculos, tanto de los Ingresos, como de los gastos.

El Presupuesto Ordinario 2022, con relación al del año anterior, aumenta en ₡833.819.164,91 según se explica:

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| PRESUPUESTO PRECEDENTE | ₡1.245.743.822.18 |
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO | ₡1.270.160.401,26 |
| PORCENTAJE DE AUMENTO  | 1.96%             |

El mismo se respalda por los ingresos provenientes de las transferencias corrientes de los Gobiernos Locales, por concepto de cuotas de afiliación, cuyos miembros suman 70, representando un 74% de afiliación, para un monto total de ingresos por este concepto de ₡427.548.549,96 (Cuatrocientos veintisiete millones quinientos cuarenta y ocho mil quinientos cuarenta y nueve colones con 96/100) y ₡362.611.851.30 (Trescientos sesenta y dos millones seiscientos once mil ochocientos cincuenta y un colones con 30/100), producto del porcentaje correspondiente a la Ley No. 9047 “Regulación y Comercialización de Bebidas con Contenido Alcohólico”, según Oficio IFAM-DAH-0429-2021 del 18 de agosto-2021. Este monto total de ₡ 790.160.401,26 (Setecientos noventa millones ciento sesenta mil cuatrocientos un colones con 26/100), producto de las transferencias corrientes, citadas, representa un 62 % del total del presupuesto, el restante porcentaje se distribuye como se indica: 5%, ₡60,000,000.00 (Sesenta millones de colones con 00/100), corresponde a recursos de vigencias anteriores, siendo en este caso del Consejo Nacional de Capacitación Municipal, (CONACAM); un 24% ₡300.000.000,00 (Trescientos millones de colones con 00/100) recursos que provienen del proyecto **CONTRATO DE SUBVENCIÓN ACCIONES EXTERIORES DE LA UNIÓN EUROPEA**, es la concesión de



una subvención por el Órgano de Contratación para financiar la aplicación de la acción denominada: **“mUEve - Movilidad Sostenible, Urbanismo, Equipamiento, Valoración del Espacio Público, y Enverdecimiento y Equidad”**; un 1% ¢20.000.000,00 del proyecto INTERLACE **“Fortalecimiento de la cooperación internacional sobre urbanización sostenible: soluciones basadas en la naturaleza para la restauración y rehabilitación de ecosistemas urbanos”**. Adicionalmente un 8% de la transferencia de capital del INDER por la suma de ¢100.000.000,00 (Cien millones de colones con 00/100) en el marco del proyecto **“Estudio de Pre Inversión para el Proyecto sobre gestión integral de residuos sólidos, UNGL”**.

## JUSTIFICACIÓN INGRESOS

### 1.) AUMENTO DE INGRESOS

Se incluyen en este presupuesto, los recursos originados en los aportes por afiliación de los 70 entes municipales afiliados a la Unión Nacional de Gobiernos Locales (UNGL), por un monto de ¢ 427.548.549,96 y ¢362.611.851.30 producto del porcentaje correspondiente a la Ley No. 9047 “Regulación y Comercialización de Bebidas con Contenido Alcohólico”, según Oficio IFAM-DAH-0429-2021 del 18 de agosto-2021. Por transferencias corrientes, la suma de ¢60.000.000,00 (Sesenta millones de colones con 00/100) que corresponden a recursos de vigencias anteriores, concretamente del Consejo Nacional de Capacitación Municipal (CONACAM); los ¢20.000.000,00 (Veinte millones de colones con 00/100) del proyecto INTERLACE **(CONSORTIUM AGREEMENT DEL PROYECTO INTERLACE FINANCIADO POR LA UNIÓN EUROPEA)**.

También por transferencias de organismos internacionales, ¢300.000.000,00 (Trescientos millones de colones con 00/100) recursos que provienen del proyecto **CONTRATO DE SUBVENCIÓN ACCIONES EXTERIORES DE LA UNIÓN EUROPEA**, es la concesión de una subvención por el Órgano de Contratación para financiar la aplicación de la acción denominada: **“mUEve - Movilidad Sostenible, Urbanismo, Equipamiento, Valoración del Espacio Público, y Enverdecimiento y Equidad”**; y la transferencia de capital del INDER por la suma de ¢100.000.000,00 en el marco del proyecto **“Estudio de Pre Inversión para el Proyecto sobre gestión integral de residuos sólidos, UNGL”**.

#### 1.1.) Transferencias corrientes

Ingresos calculados con base en las cuotas de los entes municipales afiliados a la Unión Nacional de Gobiernos Locales. De conformidad con el Artículo 51 de los Estatutos de la Unión Nacional de Gobiernos Locales (*Artículo reformado mediante asamblea nacional extraordinaria del 07 de diciembre del 2018*) se establece la cuota con base a los rangos definidos de los presupuestos ordinarios. A los presupuestos presentados ante la Contraloría General de la República (durante el presente periodo), por cada uno de los entes afiliados, cuyos presupuestos ordinarios no se reflejan en los rangos establecidos, quedan sujetas a la actual forma de cálculo el cual no podrá ser inferior al dos coma cinco por cada mil ( $2,5 \times 1.000$ ) fijos sobre el presupuesto ordinario del año anterior. Además, se incluyen transferencias corrientes por ¢362.611.851,30 (Trescientos sesenta y dos millones seiscientos once mil ochocientos cincuenta y un colones con 30/100), procedentes del porcentaje correspondiente a la Ley No. 9047 “Regulación y Comercialización

de Bebidas con Contenido Alcohólico”, según Oficio IFAM-DAH-0429-2021 del 18 de agosto-2021.

#### 1.2.) Transferencias corrientes de Organismos Internacionales

Estos recursos provienen del **CONSORTIUM AGREEMENT DEL PROYECTO INTERLACE FINANCIADO POR LA UNIÓN EUROPEA**.

El objeto del presente contrato (CONSORTIUM AGREEMENT) es la subvención para investigación e innovación en el tema “Fortalecimiento de la cooperación internacional sobre urbanización sostenible: soluciones basadas en la naturaleza para la restauración y rehabilitación de ecosistemas urbanos”.

El proyecto “**INTERLACE**” reúne un consorcio de posición única para habilitar y equipar a las ciudades europeas y de la CELAC para que restauren y rehabiliten eficazmente los ecosistemas (peri)urbanos hacia ciudades más habitables, resistentes e inclusivas. El proyecto aplica un enfoque integrador, impulsado por la ciudad, para abordar los problemas urbanos mediante la restauración, rehabilitación y (re)conexión de los procesos naturales y sociales entre los lugares.

**El rol de los socios de la red internacional de ciudades, UNGL, FLACMA y CGLU** es facilitar la difusión de los productos del proyecto y favorecer el intercambio de experiencias entre gobiernos locales.

El proyecto **CONTRATO DE SUBVENCIÓN ACCIONES EXTERIORES DE LA UNIÓN EUROPEA**, es la concesión de una subvención por el Órgano de Contratación para financiar la aplicación de la acción denominada: “**mUEve - Movilidad Sostenible, Urbanismo, Equipamiento, Valoración del Espacio Público, y Enverdecimiento y Equidad**”.

#### 1.3.) Transferencias de capital de instituciones descentralizadas no empresariales.

Se presupuesta transferencia de capital del INDER por la suma de \$100.000.000,00 (Cien millones de colones con 00/100) en el marco del proyecto “**Estudio de Pre Inversión para el Proyecto sobre gestión integral de residuos sólidos, UNGL**”, en la provincia de Cartago. Del alcance del estudio de pre inversión, los entregables son indispensables en un proyecto de infraestructura de esta naturaleza y, en este sentido, corresponden a gastos capitalizables. Siendo que estos gastos están acorde con la naturaleza de los recursos a recibir.

#### 1.4.) Recursos de vigencias anteriores.

En este aparte se incorporan los recursos del Consejo Nacional de Capacitación Municipal, CONACAM por \$60.000.000,00 (Sesenta millones de colones con 00/100) en la partida Servicios, subpartida Actividades de Capacitación, Otros Servicios de Gestión y Apoyo.

### JUSTIFICACIÓN EGRESOS

#### 0. Remuneraciones:

Por la suma de \$521.519.516,68 (Quinientos veintidós millones quinientos diecinueve mil quinientos dieciséis colones con 68/100), esta partida contempla el monto correspondiente a los salarios de los colaboradores de la Institución, asimismo se incorpora los siguientes pluses: disponibilidad, prohibición, retribución por años servidos, además se incluye el rubro de suplencias, aguinaldo y salario escolar, como también los recursos para el pago de dietas a los directores del Consejo Directivo.

A la vez se incorporan en los renglones correspondientes los aportes de contribuciones patronales a la C.C.S.S, IMAS, Fondo Desarrollo Social y Asignaciones Familiares, Banco Popular, Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias, Fondo de capitalización laboral y lo correspondiente al decimotercer mes.

### **1. Servicios:**

La partida de servicios por la suma de \$397.763.500,00 (Trescientos noventa y siete millones setecientos sesenta y tres mil quinientos colones con 00/100), contempla los rubros de Alquileres, Servicios Básicos, Servicios Comerciales y Financieros, Gestión y Apoyo, Gastos de Viaje y de Transporte, Seguros, Capacitación y Protocolo, así como el Mantenimiento y reparación, todos ellos necesarios para la gestión política y de asesoría del sector Municipal según las metas propuestas en el PAO.

### **2. Materiales y Suministros:**

Por la suma de \$25.065.734,55 (Veinticinco millones sesenta y cinco mil setecientos treinta y cuatro colones con 55/100) se consideran los rubros de Productos Químicos y Conexos: combustibles y lubricantes, alimentos y bebidas, repuestos, útiles y materiales de oficina, y materiales diversos que corresponden a los gastos internos de la institución para su operación normal.

### **3. Intereses y comisiones**

Se incluye la suma de \$31.000.000,00 (Treinta y un millones de colones con 00/100). Recursos que la institución utilizará en el cumplimiento de las obligaciones financieras adquiridas con el préstamo del Banco Nacional (compra del edificio).

### **5. Bienes Duraderos:**

Por la suma de \$223.526.200,00 (Doscientos veintitres millones quinientos veintiséis mil doscientos colones con 00/100) se pretende solventar las necesidades de suscripción anual de la plataforma en la nube, licenciamientos de componentes de los sitios web municipales con la suma de \$8.000.000,00 (Ocho millones de colones con 00/100). El proyecto mUEve presupuesta un monto de \$213.046.200,00 (Doscientos trece millones cuarenta y seis mil doscientos colones con 00/100) para contar con el equipo profesional, los recursos materiales, la información y los controles para la ejecución e implementación del proyecto. Los productos a desarrollar son: línea de Base actualizada, la hoja de ruta para la conformación de la entidad subregional. La elaboración de los planes proyecto de las 15 municipalidades beneficiarias, el PIM DUOT (Plan Intermunicipal de Desarrollo Urbano Orientado al Transporte). Los planes proyectos incluyen la identificación de las intervenciones

modelos que se construirán como parte del proyecto. Cuando se materialicen estos productos serán entregados a cada municipalidad participante.

#### 6. Transferencias corrientes:

Por la suma de ₡16,565,150,03 (Dieciséis millones quinientos sesenta y cinco mil ciento cincuenta colones con 03/100) se establece una previsión de ₡5.565.150,03 como prestaciones legales; de igual manera se establece un monto de ₡4.000.000,00 para atender dos procesos judiciales activos contra la UNGL; se proyecta un monto de ₡7.000.000,00 para el pago de afiliaciones dentro del país como lo es: **Consejo Consultivo Nacional de Responsabilidad Social** (CCNRS) así también fuera del país como: **La Federación Latinoamericana de Ciudades Municipios y Asociaciones de Gobiernos Locales** (FLACMA); **La Confederación de Asociaciones Municipales de Centroamérica y el Caribe** (CAMCAYCA) e invitaciones a participar en foros internacionales.

#### 7. Transferencias de capital a organismos internacionales

Dentro del convenio marco del proyecto **mUEve** se establece en la planificación y programación de las actividades para el año 2022, transferir la suma de ₡47.720.300,00 (Cuarenta y siete millones setecientos veinte mil trescientos colones con 00/100) a los miembros del consorcio que integran el proyecto, que serían Consorcio San Sebastián en España y la VNG en los países bajos en Europa.

#### 8. Amortizaciones

Se destinan ₡7.000.000,00 (Siete millones de colones con 00/100). Recursos que complementan las obligaciones financieras adquiridas con el préstamo del Banco Nacional para la compra del edificio institucional.

Lic. Karen Porras Arguedas.  
**Directora Ejecutiva**

Lic. Jose Carlos Chaves Innecken  
**Director Administrativo Financiero**

[illegible]

**UNION NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022**

**RESUMEN GENERAL DE EGRESOS**

| CODIGO                                                                      | DESCRIPCION               | MONTO                   | %              |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------|
| 0                                                                           | REMUNERACIONES            | 521 519 516,68          | 41,06%         |
| 1                                                                           | SERVICIOS                 | 397 763 500,00          | 31,32%         |
| 2                                                                           | MATERIALES Y SUMINISTROS  | 25 065 734,55           | 1,97%          |
| 3                                                                           | INTERESES Y COMISIONES    | 31 000 000,00           | 2,44%          |
| 5                                                                           | BIENES DURADEROS          | 223 526 200,00          | 17,60%         |
| 6                                                                           | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 16 565 150,03           | 1,30%          |
| 7                                                                           | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 47 720 300,00           | 3,76%          |
| 8                                                                           | AMORTIZACIONES            | 7 000 000,00            | 0,55%          |
| 9                                                                           | CUENTAS ESPECIALES        | 0,00                    | 0,00%          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                        |                           | <b>1 270 160 401,26</b> | <b>100,00%</b> |
| Lic. José Carlos Chaves I.<br>Depto. Financiero/Contable<br>Agosto del 2021 |                           |                         |                |

**PROGRAMAS I-II-III: ADMINISTRACIÓN; SERVICIOS Y CONACAM**

**UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022**

| CODIGO                                                                      | CLASIFICACION    | MONTO                   | %              |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|----------------|
| 1                                                                           | Administración   | 453 276 720,38          | 35,69%         |
| 2                                                                           | Servicios        | 756 883 680,88          | 59,59%         |
| 3                                                                           | CONACAM          | 60 000 000,00           | 4,72%          |
| 4                                                                           | Fondos y aportes | 0,00                    | 0,00%          |
| <b>TOTAL PROGRAMAS I, II y III</b>                                          |                  | <b>1 270 160 401,26</b> | <b>100,00%</b> |
| Lic. José Carlos Chaves I.<br>Depto. Financiero/Contable<br>Agosto del 2021 |                  |                         |                |



**UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022**

|                                            |                         |                | CONACAM              | SERVICIOS             | ADMINISTRACIÓN        |
|--------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>CONSOLIDADO</b>                         | <b>1.270.160.401,26</b> | <b>100,00%</b> | <b>60.000.000,00</b> | <b>756.883.680,88</b> | <b>453.276.720,38</b> |
| <b>PROGRAMA 1; PROGRAMA 2 Y PROGRAMA 3</b> |                         |                |                      |                       |                       |
| <b>EGRESOS</b>                             |                         |                |                      |                       |                       |

|             |                                                                 |                       |               |                       |                       |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>0</b>    | <b>REMUNERACIONES</b>                                           | <b>521.519.516,68</b> | <b>41,06%</b> | <b>242.533.680,88</b> | <b>278.985.835,80</b> |
| <b>0.01</b> | <b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>                                   | <b>234.401.421,89</b> | <b>18,45%</b> | <b>111.877.363,68</b> | <b>122.524.058,21</b> |
| 0.01.01     | SUELDOS PARA CARGOS FIJOS                                       | 232.401.421,89        | 18,30%        | 111.877.363,68        | 120.524.058,21        |
| 0.01.02     | JORNALES                                                        | 0,00                  | 0,00%         | 0,00                  | 0,00                  |
| 0.01.03     | SERVICIOS ESPECIALES                                            | 0,00                  | 0,00%         | 0,00                  | 0,00                  |
| 0.01.05     | SUPLENCIAS                                                      | 2.000.000,00          | 0,16%         | 0,00                  | 2.000.000,00          |
| <b>0.02</b> | <b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>                                | <b>5.937.229,88</b>   | <b>0,47%</b>  | <b>0,00</b>           | <b>5.937.229,88</b>   |
| 0.02.01     | TIEMPO EXTRAORDINARIO                                           | 0,00                  | 0,00%         | 0,00                  | 0,00                  |
| 0.02.03     | DISPONIBILIDAD                                                  | 1.437.229,88          | 0,11%         | 0,00                  | 1.437.229,88          |
| 0.02.04     | COMPENSACIÓN DE VACACIONES                                      | 0,00                  | 0,00%         | 0,00                  | 0,00                  |
| 0.02.05     | DIETAS                                                          | 4.500.000,00          | 0,35%         | 0,00                  | 4.500.000,00          |
| <b>0.03</b> | <b>INCENTIVOS SALARIALES</b>                                    | <b>184.787.100,95</b> | <b>14,55%</b> | <b>85.791.939,18</b>  | <b>98.995.161,77</b>  |
| 0.03.01     | RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS                                   | 57.559.661,04         | 4,53%         | 30.837.269,76         | 26.722.391,28         |
| 0.03.02     | RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN                | 32.262.134,87         | 2,54%         | 20.845.494,48         | 11.416.640,39         |
| 0.03.02     | RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN (prohibición)  | 33.355.157,36         | 2,63%         | 5.021.093,70          | 28.334.063,66         |
| 0.03.03     | DECIMOTERCER MES                                                | 31.870.747,79         | 2,51%         | 15.045.265,48         | 16.825.482,30         |
| 0.03.04     | SALARIO ESCOLAR                                                 | 29.739.399,90         | 2,34%         | 14.042.815,76         | 15.696.584,14         |
| <b>0.99</b> | <b>REMUNERACIONES DIVERSAS</b>                                  | <b>0,00</b>           |               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 0.99.01     | GASTOS DE REPRESENTACIÓN PERSONAL                               | 0,00                  |               | 0,00                  | 0,00                  |
| 0.99.99     | OTRAS REMUNERACIONES                                            | 0,00                  |               | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>0.04</b> | <b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD S</b> | <b>58.740.040,13</b>  | <b>4,62%</b>  | <b>27.336.447,50</b>  | <b>31.403.592,63</b>  |
| 0.04.01     | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA C.C.S.S.         | 35.629.204,67         | 2,81%         | 16.581.123,89         | 19.048.080,77         |
| 0.04.02     | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL I.M.A.S.                               | 1.925.902,95          | 0,15%         | 896.276,97            | 1.029.625,99          |
| 0.04.03     | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL I.N.A.                                 | 0,00                  | 0,00%         | 0,00                  | 0,00                  |
| 0.04.04     | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL FONDO DESARR.SOCIAL Y ASIG. FAM.       | 19.259.029,55         | 1,52%         | 8.962.769,67          | 10.296.259,88         |
| 0.04.05     | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL B.P.D.C.                               | 1.925.902,96          | 0,15%         | 896.276,97            | 1.029.625,99          |
| <b>0.05</b> | <b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS</b>  | <b>37.653.723,83</b>  | <b>2,96%</b>  | <b>17.527.930,52</b>  | <b>20.125.793,31</b>  |
| 0.05.01     | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA C.C.S.S.     | 20.221.981,03         | 1,59%         | 9.410.908,15          | 10.811.072,87         |
| 0.05.02     | APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPI       | 11.555.417,73         | 0,91%         | 5.377.661,80          | 6.177.755,93          |
| 0.05.03     | APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL              | 5.876.325,07          | 0,46%         | 2.739.360,56          | 3.136.964,51          |



|          |                                                              |                       |               |                      |                       |                       |
|----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b> | <b>SERVICIOS</b>                                             | <b>397.763.500,00</b> | <b>31,32%</b> | <b>60.000.000,00</b> | <b>235.313.500,00</b> | <b>102.450.000,00</b> |
| 1.01     | ALQUILERES                                                   | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.01.01  | ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS                    | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.01.02  | ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO                  | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.01.03  | ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTO                                | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.01.04  | ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES                  | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.01.05  | OTROS ALQUILERES                                             | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.02     | SERVICIOS BÁSICOS                                            | 16.100.000,00         | 1,27%         |                      | 4.000.000,00          | 12.100.000,00         |
| 1.02.01  | SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO                            | 2.000.000,00          | 0,16%         |                      | 0,00                  | 2.000.000,00          |
| 1.02.02  | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA                                | 5.000.000,00          | 0,39%         |                      | 0,00                  | 5.000.000,00          |
| 1.02.03  | SERVICIO DE CORREO                                           | 100.000,00            | 0,01%         |                      | 0,00                  | 100.000,00            |
| 1.02.04  | SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES                               | 9.000.000,00          | 0,71%         |                      | 4.000.000,00          | 5.000.000,00          |
| 1.02.99  | OTROS SERVICIOS BÁSICOS                                      | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.03     | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS                          | 25.790.000,00         | 2,03%         |                      | 22.090.000,00         | 3.700.000,00          |
| 1.03.01  | INFORMACIÓN                                                  | 4.900.000,00          | 0,39%         |                      | 3.600.000,00          | 1.300.000,00          |
| 1.03.02  | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA                                      | 4.500.000,00          | 0,35%         |                      | 4.500.000,00          | 0,00                  |
| 1.03.03  | IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS                            | 3.390.000,00          | 0,27%         |                      | 1.990.000,00          | 1.400.000,00          |
| 1.03.04  | TRANSPORTE DE BIENES                                         | 0,00                  |               |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.03.06  | COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES  | 1.000.000,00          | 0,08%         |                      | 0,00                  | 1.000.000,00          |
| 1.03.07  | SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA DE INFORMACIÓN        | 12.000.000,00         | 0,94%         |                      | 12.000.000,00         | 0,00                  |
| 1.04     | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO                                 | 179.275.000,00        | 14,11%        | 12.000.000,00        | 125.275.000,00        | 42.000.000,00         |
| 1.04.02  | SERVICIOS JURÍDICOS                                          | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.04.03  | SERVICIOS DE INGENIERÍA                                      | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.04.04  | SERVICIOS DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES (CONACAM)        | 12.000.000,00         | 0,94%         | 12.000.000,00        | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.04.05  | SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS             | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.04.06  | SERVICIOS GENERALES                                          | 1.000.000,00          | 0,08%         |                      | 0,00                  | 1.000.000,00          |
| 1.04.99  | OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO UNGL(58,5M)JNDER(100M)INT | 166.275.000,00        | 13,09%        | -                    | 125.275.000,00        | 41.000.000,00         |
| 1.05     | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE                              | 60.858.500,00         | 4,79%         |                      | 47.708.500,00         | 13.150.000,00         |
| 1.05.01  | TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS                                   | 6.850.000,00          | 0,54%         |                      | 3.550.000,00          | 3.300.000,00          |
| 1.05.02  | VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS                                     | 14.000.000,00         | 1,10%         |                      | 10.150.000,00         | 3.850.000,00          |
| 1.05.03  | TRANSPORTE EN EL EXTERIOR                                    | 22.440.500,00         | 1,77%         |                      | 19.940.500,00         | 2.500.000,00          |
| 1.05.04  | VIÁTICOS EN EL EXTERIOR                                      | 17.568.000,00         | 1,38%         |                      | 14.068.000,00         | 3.500.000,00          |
| 1.06     | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES                     | 10.000.000,00         | 0,79%         |                      | 0,00                  | 10.000.000,00         |
| 1.06.01  | SEGUROS                                                      | 10.000.000,00         | 0,79%         |                      | 0,00                  | 10.000.000,00         |
| 1.06.02  | REASEGUROS                                                   | 0,00                  | 0,00%         |                      | 0,00                  | 0,00                  |

|             |                                                                 |                             |              |                      |                            |                             |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>1.07</b> | <b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>                                 | <b>85.740.000,00</b>        | <b>6,75%</b> | <b>48.000.000,00</b> | <b>23.240.000,00</b>       | <b>14.500.000,00</b>        |
| 1.07.01     | ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN 48,0 m. Conacam y 10,0 m. Ungl      | 63.100.000,00               | 4,97%        | 48.000.000,00        | 12.100.000,00              | 3.000.000,00                |
| 1.07.02     | ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES                            | 21.640.000,00               | 1,70%        |                      | 11.140.000,00              | 10.500.000,00               |
| 1.07.03     | GASTOS DE REPRESENTACIÓN INSTITUCIONAL                          | 1.000.000,00                | 0,08%        |                      | 0,00                       | 1.000.000,00                |
| <b>1.08</b> | <b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>                               | <b>18.500.000,00</b>        | <b>1,46%</b> |                      | <b>13.000.000,00</b>       | <b>5.500.000,00</b>         |
| 1.08.01     | MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES                            | 3.000.000,00                | 0,24%        |                      | 0,00                       | 3.000.000,00                |
| 1.08.03     | MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS                    | 0,00                        | 0,00%        |                      | 0,00                       | 0,00                        |
| 1.08.05     | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE              | 2.000.000,00                | 0,16%        |                      | 0,00                       | 2.000.000,00                |
| 1.08.06     | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN            | 0,00                        | 0,00%        |                      | 0,00                       | 0,00                        |
| 1.08.07     | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA    | 0,00                        | 0,00%        |                      | 0,00                       | 0,00                        |
| 1.08.08     | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO Y SIST.INF.     | 13.000.000,00               | 1,02%        |                      | 13.000.000,00              | 0,00                        |
| 1.08.99     | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS                     | 500.000,00                  | 0,04%        |                      | 0,00                       | 500.000,00                  |
| 1.09.99     | OTROS IMPUESTOS                                                 | 0,00                        | 0,00%        |                      | 0,00                       | 0,00                        |
| <b>1.09</b> | <b>IMPUESTOS</b>                                                | <b>1.500.000,00</b>         |              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>1.500.000,00</b>         |
| 1.09.02     | IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES                                | 1.500.000,00                |              | 0,00                 | 0,00                       | 1.500.000,00                |
| <b>2</b>    | <b><u>MATERIALES Y SUMINISTROS</u></b>                          | <b><u>25.065.734,55</u></b> | <b>1,97%</b> |                      | <b><u>9.790.000,00</u></b> | <b><u>15.275.734,55</u></b> |
| <b>2.01</b> | <b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>                             | <b>10.950.000,00</b>        | <b>0,86%</b> |                      | <b>6.250.000,00</b>        | <b>4.700.000,00</b>         |
| 2.01.01     | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                                      | 9.250.000,00                | 0,73%        |                      | 6.250.000,00               | 3.000.000,00                |
| 2.01.02     | PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES                           | 200.000,00                  | 0,02%        |                      | 0,00                       | 200.000,00                  |
| 2.01.04     | TINTAS,PINTURAS Y DILUYENTES                                    | 1.500.000,00                | 0,12%        |                      | 0,00                       | 1.500.000,00                |
|             |                                                                 |                             |              |                      |                            | 0,00                        |
| <b>2.02</b> | <b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>                      | <b>1.500.000,00</b>         | <b>0,12%</b> |                      | <b>1.500.000,00</b>        | <b>0,00</b>                 |
| 2.02.03     | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                             | 1.500.000,00                | 0,12%        |                      | 1.500.000,00               | 0,00                        |
| <b>2.03</b> | <b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTE</b> | <b>1.075.734,55</b>         | <b>0,08%</b> |                      | <b>0,00</b>                | <b>1.075.734,55</b>         |
| 2.03.01     | MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS                                | 0,00                        | 0,00%        |                      | 0,00                       | 0,00                        |
| 2.03.04     | MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPI       | 1.075.734,55                | 0,00%        |                      | 0,00                       | 1.075.734,55                |
| 2.03.99     | OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION          | 0,00                        | 0,00%        |                      | 0,00                       | 0,00                        |
| <b>2.04</b> | <b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>                     | <b>500.000,00</b>           | <b>0,04%</b> |                      | <b>0,00</b>                | <b>500.000,00</b>           |
| 2.04.01     | HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS                                     | 0,00                        | 0,00%        |                      | 0,00                       | 0,00                        |
| 2.04.02     | REPUESTOS Y ACCESORIOS                                          | 500.000,00                  | 0,04%        |                      | 0,00                       | 500.000,00                  |
| <b>2.99</b> | <b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>                | <b>11.040.000,00</b>        | <b>0,87%</b> |                      | <b>2.040.000,00</b>        | <b>9.000.000,00</b>         |
| 2.99.01     | ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO                        | 1.950.000,00                | 0,15%        |                      | 0,00                       | 1.950.000,00                |
| 2.99.03     | PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS                           | 2.050.000,00                | 0,16%        |                      | 0,00                       | 2.050.000,00                |
| 2.99.04     | TEXTILES Y VESTUARIO                                            | 1.500.000,00                | 0,12%        |                      | 0,00                       | 1.500.000,00                |
| 2.99.05     | ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA                                 | 3.540.000,00                | 0,28%        |                      | 2.040.000,00               | 1.500.000,00                |
| 2.99.07     | ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR                         | 1.500.000,00                | 0,12%        |                      | 0,00                       | 1.500.000,00                |
| 2.99.99     | OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS                          | 500.000,00                  | 0,04%        |                      | 0,00                       | 500.000,00                  |
| <b>3</b>    | <b><u>INTERESES Y COMISIONES</u></b>                            | <b><u>31.000.000,00</u></b> | <b>2,44%</b> |                      | <b><u>0,00</u></b>         | <b><u>31.000.000,00</u></b> |
| <b>3.02</b> | <b><u>INTERESES SOBRE PRESTAMOS</u></b>                         | <b><u>30.000.000,00</u></b> |              |                      |                            | <b><u>30.000.000,00</u></b> |
| 3.02.06     | INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS DE INST. PÚBLICAS FINANCIERAS         | 30.000.000,00               |              |                      |                            | 30.000.000,00               |
| <b>3.04</b> | <b>COMISIONES Y OTROS GASTOS</b>                                | <b>1.000.000,00</b>         | <b>0,08%</b> |                      | <b>0,00</b>                | <b>1.000.000,00</b>         |
| 3.04.03     | COMISIONES Y OTROS GASTOS SOBRE PRÉSTAMOS INTERNOS              | 0,00                        |              |                      |                            | 0,00                        |
| 3.04.05     | DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO                                  | 1.000.000,00                | 0,00         |                      | 0,00                       | 1.000.000,00                |

|             |                                                                   |                              |               |                              |                             |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>5</b>    | <b><u>BIENES DURADEROS</u></b>                                    | <b><u>223.526.200,00</u></b> | <b>17,60%</b> | <b><u>221.526.200,00</u></b> | <b><u>2.000.000,00</u></b>  |
| 5.01        | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO                                   | 2.480.000,00                 | 0,20%         | 480.000,00                   | 2.000.000,00                |
| 5.01.02     | EQUIPO DE TRANSPORTE                                              | 0,00                         | 0,00%         | 0,00                         | 0,00                        |
| 5.01.03     | EQUIPO COMUNICACIÓN                                               | 0,00                         | 0,00%         | 0,00                         | 0,00                        |
| 5.01.04     | EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA                                    | 2.480.000,00                 | 0,20%         | 480.000,00                   | 2.000.000,00                |
| 5.01.05     | EQUIPO Y PROGRAMAS COMPUTO                                        | 0,00                         | 0,00%         | 0,00                         | 0,00                        |
| 5.01.99     | EQUIPO DIVERSO                                                    | 0,00                         | 0,00%         | 0,00                         | 0,00                        |
| <b>5.02</b> | <b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES y MEJORAS</b>                        | <b>213.046.200,00</b>        | <b>16,77%</b> | <b>213.046.200,00</b>        | <b>0,00</b>                 |
| 5.02.06     | OBRAS URBANISTICAS                                                | 213.046.200,00               |               | 213.046.200,00               | 0,00                        |
| 5.02.99     | OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS                         | 0,00                         |               |                              |                             |
| <b>5.03</b> | <b>BIENES PREEXISTENTES</b>                                       | <b>0,00</b>                  |               |                              | <b>0,00</b>                 |
| 5.03.01     | TERRENO                                                           | 0,00                         |               |                              | 0,00                        |
| 5.03.02     | EDIFICIOS PREEXISTENTES                                           | 0,00                         |               |                              | 0,00                        |
| <b>5.99</b> | <b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>                                  | <b>8.000.000,00</b>          |               | <b>8.000.000,00</b>          | <b>0,00</b>                 |
| 5.99.03     | BIENES INTANGIBLES                                                | 8.000.000,00                 |               | 8.000.000,00                 | 0,00                        |
| <b>6</b>    | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                           | <b><u>16.565.150,03</u></b>  | <b>1,30%</b>  | <b><u>0,00</u></b>           | <b><u>16.565.150,03</u></b> |
| <b>6.03</b> | <b>PRESTACIONES</b>                                               | <b>5.565.150,03</b>          |               | <b>0,00</b>                  | <b>5.565.150,03</b>         |
| 6.03.01     | PRESTACIONES LEGALES                                              | 5.565.150,03                 |               | 0,00                         | 5.565.150,03                |
| <b>6.04</b> | <b>TRANSF. CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO</b> | <b>1.000.000,00</b>          |               | <b>0,00</b>                  | <b>1.000.000,00</b>         |
| 6.04.01     | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES                          | 1.000.000,00                 |               | 0,00                         | 1.000.000,00                |
| <b>6.06</b> | <b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>          | <b>4.000.000,00</b>          |               | <b>0,00</b>                  | <b>4.000.000,00</b>         |
| 6.06.01     | INDEMNIZACIONES                                                   | 4.000.000,00                 |               | 0,00                         | 4.000.000,00                |
| <b>6.07</b> | <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO</b>                | <b>6.000.000,00</b>          |               | <b>0,00</b>                  | <b>6.000.000,00</b>         |
| 6.07.01     | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES            | 6.000.000,00                 |               | 0,00                         | 6.000.000,00                |
| <b>7</b>    | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                           | <b>47.720.300,00</b>         | <b>3,76%</b>  | <b>47.720.300,00</b>         | <b>0,00</b>                 |
| <b>7.05</b> | <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNO</b>                | <b>47.720.300,00</b>         |               | <b>47.720.300,00</b>         | <b>0,00</b>                 |
| 7.05.01     | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ORGANISMOS INTERNACIONALES            | 47.720.300,00                |               | 47.720.300,00                | 0,00                        |
| <b>8</b>    | <b><u>AMORTIZACIÓN</u></b>                                        | <b><u>7.000.000,00</u></b>   | <b>0,55%</b>  | <b><u>0,00</u></b>           | <b><u>7.000.000,00</u></b>  |
| <b>8.02</b> | <b>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</b>                                  | <b>7.000.000,00</b>          |               | <b>0,00</b>                  | <b>7.000.000,00</b>         |
| 8.02.06     | AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS DE INSTIT. PÚBL. FINANCIERAS            | 7.000.000,00                 |               | 0,00                         | 7.000.000,00                |
| <b>9</b>    | <b><u>CUENTAS ESPECIALES</u></b>                                  | <b><u>0,00</u></b>           | <b>0,00%</b>  | <b><u>0,00</u></b>           | <b><u>0,00</u></b>          |
| <b>9.02</b> | <b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b>                        | <b>0,00</b>                  |               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
| 9.02.01     | SUMAS LIBRES SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA                        | 0,00                         |               | 0,00                         | 0,00                        |
| 9.02.02     | SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA        | 0,00                         |               | 0,00                         | 0,00                        |

Lic. José Carlos Chaves I.

Depto. Financiero/Contable

Agosto de 2021

## UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES

### ANEXO No. 1

| Presupuesto Ordinario Periodo 2021 | Presupuesto Definitivo 2021 | Asignación presupuestaria ordinario 2021 (LEY 8114) | Ingresos por financiamiento | Totales Para Cálculo Cuota Afiliación 2022 | % A pagar 2,5*1000 (CUOTAS 2022) |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>MUNICIPALIDADES AFILIADAS</b>   |                             |                                                     |                             |                                            |                                  |
| <b>PROVINCIA DE SAN JOSE</b>       | <b>118 684 269 440,00</b>   | <b>12 123 282 246,00</b>                            |                             | <b>98 634 233 314,00</b>                   | <b>152 202 827,66</b>            |
| Goicoechea                         | 11 672 696 274              | 701 186 903                                         | 650 000 000                 | 10 321 509 371                             | 25 000 000,00                    |
| Alajuelita                         | 2 853 982 881               | 667 134 450                                         |                             | 2 186 848 431                              | 5 467 121,08                     |
| Dota                               |                             | 0                                                   |                             | 0                                          | 0,00                             |
| Desamparados                       | 12 439 777 699              | 1 248 766 707                                       | 850 000 000                 | 10 341 010 992                             | 25 000 000,00                    |
| Acosta                             | 2 238 470 469               | 1 312 502 580                                       |                             | 925 967 889                                | 2 314 919,72                     |
| Puriscal                           | 2 338 704 263               | 717 042 420                                         |                             | 1 621 661 843                              | 4 054 154,61                     |
| León Cortés                        | 1 698 767 270               | 1 229 716 164                                       |                             | 469 051 106                                | 1 172 627,77                     |
| Tarrazú                            | 2 391 256 037               | 1 507 015 003                                       |                             | 884 241 034                                | 2 210 602,59                     |
| Aserri                             | 3 315 178 540               | 1 152 002 905                                       |                             | 2 163 175 635                              | 5 407 939,09                     |
| Mora                               |                             | 0                                                   |                             | 0                                          | 0,00                             |
| Turubares                          | 1 643 974 865               | 1 217 304 215                                       |                             | 426 670 650                                | 1 066 676,63                     |
| Moravia                            | 0                           | 0                                                   |                             | 0                                          | 0,00                             |
| Tibás                              | 6 852 688 433               | 623 141 612                                         | 1 321 753 880               | 4 907 792 941                              | 12 269 482,35                    |
| San José                           | 67 306 372 089              | 1 110 790 200                                       | 5 105 000 000               | 61 090 581 889                             | 60 000 000,00                    |
| Vásquez de Coronado                | 3932400620                  | 636679087                                           |                             | 3 295 721 533                              | 8 239 303,83                     |
| <b>PROVINCIA DE ALAJUELA</b>       | <b>69 410 259 353,47</b>    | <b>15 583 072 503,00</b>                            |                             | <b>47 726 026 320,47</b>                   | <b>89 921 379,46</b>             |
| Alajuela                           | 31 482 838 597              | 1 194 863 433                                       | 4 530 500 626               | 25 757 474 538                             | 35 000 000,00                    |
| Zarero                             | 1 787 382 386               | 797 688 812                                         |                             | 989 693 574                                | 2 474 233,94                     |
| Atenas                             |                             | 0                                                   |                             | 0                                          | 0,00                             |
| Grecia                             | 5 991 094 748               | 871 134 334                                         |                             | 5 119 960 414                              | 12 799 901,04                    |
| Guatuso                            | 1 930 604 284               | 1 606 910 166                                       |                             | 323 694 118                                | 809 235,30                       |
| Los Chiles                         | 2 737 251 302               | 2 067 899 674                                       |                             | 669 351 628                                | 1 673 379,07                     |
| Naranjo                            | 3 640 913 803               | 949 594 554                                         | 304 500 000                 | 2 386 819 249                              | 5 967 048,12                     |
| Palmares                           | 2 465 784 902               | 534 170 490                                         | 97 000 000                  | 1 834 614 412                              | 4 586 536,03                     |
| Poás                               | 2 479 867 870               | 709 765 606                                         |                             | 1 770 102 264                              | 4 425 255,66                     |
| San Mateo                          | 1 221 070 223               | 645 458 585                                         |                             | 575 611 638                                | 1 439 029,10                     |
| Upala                              | 3 855 425 618               | 2 424 641 804                                       |                             | 1 430 783 814                              | 3 576 959,54                     |
| Sarchí                             | 2 189 654 384               | 685 277 430                                         |                             | 1 504 376 954                              | 3 760 942,39                     |

|                                |                          |                          |             |                          |                      |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|----------------------|
| San Ramón                      | 7 596 816 721            | 1 820 866 887            | 483 387 219 | 5 292 562 615            | 13 231 406,54        |
| Río cuarto                     | 2 031 554 515            | 1 274 800 728            | 685 772 685 | 70 981 102               | 177 452,76           |
| <b>PROVINCIA DE CARTAGO</b>    | <b>11 928 829 050,00</b> | <b>4 704 787 900,00</b>  |             | <b>7 013 041 150,00</b>  | <b>17 532 602,88</b> |
| Cartago                        | 0                        | 0                        |             | 0                        | 0,00                 |
| Paraíso                        | 0                        | 0                        |             | 0                        | 0,00                 |
| Alvarado                       | 1 646 767 923            | 740 629 219              |             | 906 138 704              | 2 265 346,76         |
| El Guarco                      | 3 260 422 397            | 1 047 255 388            |             | 2 213 167 009            | 5 532 917,52         |
| Oreamuno                       | 0                        | 0                        |             | 0                        | 0,00                 |
| Turrialba                      | 5 050 019 155            | 1 852 581 264            |             | 3 197 437 891            | 7 993 594,73         |
| Jiménez                        | 1 971 619 575            | 1 064 322 029            | 211 000 000 | 696 297 546              | 1 740 743,87         |
| <b>PROVINCIA DE HEREDIA</b>    | <b>7 904 597 108,00</b>  | <b>1 106 108 938,00</b>  |             | <b>6 615 488 170,00</b>  | <b>16 538 720,43</b> |
| Barva                          | 0                        |                          |             | 0                        | 0,00                 |
| Belén                          | 0                        |                          |             | 0                        | 0,00                 |
| Flores                         | 0                        |                          |             | 0                        | 0,00                 |
| San Isidro                     | 0                        |                          |             | 0                        | 0,00                 |
| San Pablo                      | 0                        | 0                        |             | 0                        | 0,00                 |
| San Rafael                     | 4 534 718 771            | 569 509 706              | 183 000 000 | 3 782 209 065            | 9 455 522,66         |
| Santo Domingo                  | 0                        | 0                        |             | 0                        | 0,00                 |
| Santa Bárbara                  | 3 369 878 337            | 536 599 232              |             | 2 833 279 105            | 7 083 197,76         |
| <b>PROVINCIA DE LIMÓN</b>      | <b>26 702 110 807,00</b> | <b>9 330 176 033,00</b>  |             | <b>16 834 470 531,00</b> | <b>42 086 176,33</b> |
| Guácimo                        | 3 881 333 500            | 1 636 901 293            | 537 464 243 | 1 706 967 964            | 4 267 419,91         |
| Limón                          | 10 983 394 964           | 2 125 512 850            |             | 8 857 882 114            | 22 144 705,29        |
| Matina                         | 3 845 143 219            | 1 566 156 161            |             | 2 278 987 058            | 5 697 467,65         |
| Pococí                         | 0                        |                          |             | 0                        | 0,00                 |
| Siquirres                      | 4 419 934 542            | 1 931 768 747            |             | 2 488 165 795            | 6 220 414,49         |
| Talamanca                      | 3 572 304 582            | 2 069 836 982            |             | 1 502 467 600            | 3 756 169,00         |
| <b>PROVINCIA DE PUNTARENAS</b> | <b>38 669 438 438,71</b> | <b>14 716 478 558,60</b> |             | <b>22 246 627 894,11</b> | <b>55 616 569,74</b> |
| Quepos                         | 0                        | 0                        |             | 0                        | 0,00                 |
| Buenos Aires                   | 4 265 505 226            | 3 286 539 552            | 79 618 638  | 899 347 036              | 2 248 367,59         |
| Coto Brus                      | 3 051 520 080            | 2 437 587 077            |             | 613 933 003              | 1 534 832,51         |
| Esparza                        | 5 370 419 198            | 860 957 976              | 372 410 360 | 4 137 050 862            | 10 342 627,16        |
| Garabito                       | 6 400 953 005            | 1 152 559 256            | 164 951 000 | 5 083 442 749            | 12 708 606,87        |
| Golfito                        | 3 961 905 966            | 2 300 651 613            |             | 1 661 254 353            | 4 153 135,88         |
| Montes de Oro                  | 1 931 834 040            | 949 599 184              |             | 982 234 856              | 2 455 587,14         |
| Osa                            | 6 260 247 414            | 2 364 310 420            | 632 622 831 | 3 263 314 163            | 8 158 285,41         |



|                                          |                           |                          |               |                          |                       |
|------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|-----------------------|
| Corredores                               |                           |                          |               | 0                        | 0,00                  |
| Puntarenas                               | 7 427 053 510             | 1 364 273 481            | 456 729 157   | 5 606 050 872            | 14 015 127,18         |
| <b>PROVINCIA DE GUANACASTE</b>           | <b>29 914 355 946,27</b>  | <b>11 204 140 876,12</b> |               | <b>16 063 282 845,57</b> | <b>40 158 207,11</b>  |
| Abangares                                | 3 259 666 236             | 1 024 043 630            | 666 933 160   | 1 568 689 447            | 3 921 723,62          |
| Bagaces                                  | 2 703 030 757             | 1 618 293 095            |               | 1 084 737 662            | 2 711 844,16          |
| Cañas                                    | 3 724 969 585             | 1 459 005 276            | 176 857 723   | 2 089 106 586            | 5 222 766,47          |
| Carrillo                                 | 5 755 469 972             | 1 204 792 956            | 1 571 843 641 | 2 978 833 375            | 7 447 083,44          |
| Hojancha                                 | 1 633 430 520             | 1 040 142 055            |               | 593 288 465              | 1 483 221,16          |
| La Cruz                                  | 3 993 027 797             | 1 559 870 667            |               | 2 433 157 130            | 6 082 892,83          |
| Liberia                                  | 0                         |                          |               | 0                        | 0,00                  |
| Tilarán                                  | 3 178 731 850             | 1 352 070 880            | 231 297 701   | 1 595 363 269            | 3 988 408,17          |
| Nicoya                                   | 5 666 029 229             | 1 945 922 317            |               | 3 720 106 912            | 9 300 267,28          |
| Santa Cruz                               |                           |                          |               | 0                        | 0,00                  |
| Nandayure                                | 0                         |                          |               | 0                        | 0,00                  |
| <b>FEDERACIONES</b>                      | <b>673 030 287,00</b>     | <b>0,00</b>              |               | <b>673 030 287,00</b>    | <b>1 628 411,72</b>   |
| Liga de municipalidades de Heredia       | 21 665 600,00             |                          |               | 21 665 600,00            |                       |
| Fedoma                                   | 148 210 914,00            |                          |               | 148 210 914,00           | 370 527,29            |
| Fedemsur                                 | 43 000 000,00             |                          |               | 43 000 000,00            | 107 500,00            |
| FedeGuanacaste                           | 141 650 000,00            |                          |               | 141 650 000,00           | 354 125,00            |
| Caproba                                  | 196 819 343,00            |                          |               | 196 819 343,00           | 492 048,36            |
| Femetrom                                 | 73 934 438,00             |                          |               | 73 934 438,00            | 184 836,10            |
| Fedemucar                                | 47 749 992,00             |                          |               | 47 749 992,00            | 119 374,98            |
| Fecomudi                                 | -                         |                          |               | -                        | 0,00                  |
| Federación Gobiernos Locales Fronterizos | -                         |                          |               | -                        | 0,00                  |
| <b>CONCEJO DE DISTRITO</b>               | <b>5 868 462 730,61</b>   | <b>1 123 000 869,79</b>  |               | <b>4 745 461 860,82</b>  | <b>11 863 654,65</b>  |
| Cervantes                                | 494 832 322,00            | 201 093 109,00           |               | 293 739 213,00           | 734 348,03            |
| Cobano                                   | 1 660 173 778,19          | 0,00                     |               | 1 660 173 778,19         | 4 150 434,45          |
| Colorado                                 | 900 000 000,00            | 238 000 000,00           |               | 662 000 000,00           | 1 655 000,00          |
| Lepanto                                  | 841 449 837,47            | 347 763 111,00           |               | 493 686 726,47           | 1 234 216,82          |
| Monte Verde                              | 526 663 194,38            | 117 571 975,79           |               | 409 091 218,59           | 1 022 728,05          |
| Paquera                                  | 824 225 304,57            | 0,00                     |               | 824 225 304,57           | 2 060 563,26          |
| Peñas Blancas                            | 621 118 294,00            | 218 572 674,00           |               | 402 545 620,00           | 1 006 364,05          |
| Tucurrique                               | 0,00                      | 0,00                     |               | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>SUB-TOTAL</b>                         | <b>309 755 353 161,06</b> |                          |               |                          | <b>427 548 549,96</b> |

T O T A L

427 548 549,96

MUNICIPALIDAD DE

CUADRO N.º 1

DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)

INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

| CODIGO SEGUN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO                                                     | MONTO            | Programa | Act/Serv/Grupo | Proyecto | APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO | Monto            | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA |                |                           |                      |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------------|----------|-----------------------------|------------------|------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------------|
|                                       |                                                             |                  |          |                |          |                             |                  | Corriente                          | Capital        | Transacciones Financieras | Sumas sin asignación |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.000                 | Transf. corrientes de Instit. Descentraliz. no Empresarial. | 362 611 851,30   | I        | 01             |          | Administración General      | 362 611 851,30   |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Remuneraciones              | 278 985 836,80   | 278 985 836,80                     |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Servicios                   | 47 350 280,95    | 47 350 280,95                      |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Materiales y suministros    | 5 275 734,55     | 5 275 734,55                       |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Intereses y comisiones      | 31 000 000,00    |                                    |                |                           |                      |
| 1.4.1.4.00.00.0.0.000                 | Transferencias corrientes de Gobiernos Locales              | 427 548 549,96   | I        | 01             |          | Administración General      | 90 964 869,08    |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Materiales y suministros    | 10 000 000,00    | 10 000 000,00                      |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Servicios                   | 55 099 719,05    | 55 099 719,05                      |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Transferencias corrientes   | 16 565 150,03    | 16 565 150,03                      |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Amortización                | 7 000 000,00     |                                    |                | 7 000 000,00              |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Bienes Duraderos            | 2 000 000,00     |                                    | 2 000 000,00   |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  | II       | 01             |          | Servicios                   | 336 883 680,88   |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Remuneraciones              | 242 533 680,88   | 242 533 680,88                     |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Servicios                   | 78 600 000,00    | 78 600 000,00                      |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Materiales                  | 7 750 000,00     | 7 750 000,00                       |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Bienes Duraderos            | 8 000 000,00     |                                    | 8 000 000,00   |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Cuentas Especiales          |                  |                                    |                |                           | 0,00                 |
| 1.4.3.1.01.00.0.0.000                 | Transferencias PROYECTO INTERLACE                           | 20 000 000,00    | II       | 01             |          | Servicios                   | 20 000 000,00    |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Servicios                   | 20 000 000,00    | 20 000 000,00                      |                |                           |                      |
| 1.4.3.1.02.00.0.0.000                 | Transferencias PROYECTO MUEVE (UE)                          | 300 000 000,00   | II       | 01             |          | Servicios                   | 300 000 000,00   |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Servicios                   | 36 713 500,00    | 36 713 500,00                      |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Materiales                  | 2 040 000,00     | 2 040 000,00                       |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Bienes Duraderos            | 213 526 200,00   |                                    | 213 526 200,00 |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Transferencias de Capital   | 47 720 300,00    |                                    | 47 720 300,00  |                           |                      |
| 2.4.1.1.00.00.0.0.000                 | Transferencias de capital de instituciones descentralizadas | 100 000 000,00   | II       | 01             |          | Servicios                   | 100 000 000,00   |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Servicios                   | 100 000 000,00   | 100 000 000,00                     |                |                           |                      |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000                 | SUPERAVIT ESPECÍFICO                                        | 60 000 000,00    | III      | 01             |          | CONACAM                     | 60 000 000,00    |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          | Servicios                   | 60 000 000,00    | 60 000 000,00                      |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          |                             |                  |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          |                             |                  |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             |                  |          |                |          |                             |                  |                                    |                |                           |                      |
|                                       |                                                             | 1 270 160 401,26 |          |                |          |                             | 1 270 160 401,26 | 891 913 901,26                     | 271 246 500,00 | 7 000 000,00              | 0,00                 |

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

0,00

(2) El detalle a nivel de partida por objeto del gasto se requiere para la aplicación de todos los recursos libres y específicos

Yo (Nombre y calidades del 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

Firma del funcionario responsable: \_\_\_\_\_

Versión actualizada a julio de 2021



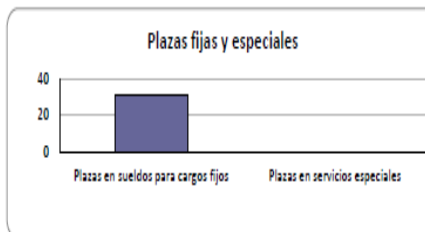
MUNICIPALIDAD DE  
CUADRO N.º 2  
Estructura organizacional (Recursos Humanos)

| Procesos sustantivos<br>-cantidad de plazas- |                           |                      |              |          |          |          |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------|--------------|----------|----------|----------|
| Nivel                                        | Detalle general           |                      | Por programa |          |          |          |
|                                              | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales | I            | II       | III      | IV       |
| Nivel superior ejecutivo                     | 1                         |                      |              |          |          |          |
| Profesional                                  | 14                        |                      | 14           |          |          |          |
| Técnico                                      | 0                         |                      |              |          |          |          |
| Administrativo                               | 0                         |                      |              |          |          |          |
| De servicio                                  | 0                         |                      |              |          |          |          |
| <b>Total</b>                                 | <b>15</b>                 | <b>0</b>             | <b>14</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

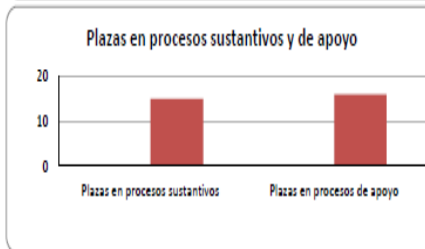
| Procesos de Apoyo<br>-cantidad de plazas- |                           |                                                       |              |          |          |          |
|-------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|----------|----------|----------|
| Nivel                                     | Detalle general           |                                                       | Por programa |          |          |          |
|                                           | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales<br>Puestos de confianza<br>Otros | I            | II       | III      | IV       |
| Nivel superior ejecutivo                  |                           |                                                       |              |          |          |          |
| Profesional                               | 8                         |                                                       | 8            |          |          |          |
| Técnico                                   | 2                         |                                                       | 2            |          |          |          |
| Administrativo                            | 3                         |                                                       | 2            |          |          |          |
| De servicio                               | 3                         |                                                       |              |          |          |          |
| <b>Total</b>                              | <b>16</b>                 | <b>0</b>                                              | <b>12</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**RESUMEN:**

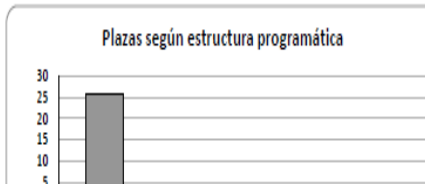
| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| Plazas en sueldos para cargos fijos       | 31        |
| Plazas en servicios especiales            | 0         |
| <b>Total de plazas</b>                    | <b>31</b> |



| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| Plazas en procesos sustantivos            | 15        |
| Plazas en procesos de apoyo               | 16        |
| <b>Total de plazas</b>                    | <b>31</b> |



| RESUMEN POR PROGRAMA:                          |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| Programa I: Dirección y Administración General | 28        |
| Programa II: Servicios Comunitarios            | 0         |
| Programa III: Inversiones                      | 0         |
| Programa IV: Partidas específicas              | 0         |
| <b>Total de plazas</b>                         | <b>28</b> |





| Tipo de plaza        | CANTIDAD DE PLAZAS       |                                   |                     |            |                          |                            | Observaciones |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------|--------------------------|----------------------------|---------------|
|                      | Presupuesto Inicial 2021 | Presupuestos extraordinarios 2021 | Modificaciones 2021 | Total 2021 | Presupuesto Inicial 2022 | Variación de un año a otro |               |
| Cargos fijos         | 0                        | 0                                 | 0                   | 0          | 31                       | 0                          |               |
| Servicios especiales | 0                        | 0                                 | 0                   | 0          | 0                        | 0                          |               |
| Procesos sustantivos | 0                        | 0                                 | 0                   | 0          | 15                       | 0                          |               |
| Procesos de apoyo    | 0                        | 0                                 | 0                   | 0          | 16                       | 0                          |               |

Funcionario responsable: Adriana Salazar Araya

Fecha: 20/9/2021

Versión actualizada a julio de 2021

Unión Nacional de Gobiernos Locales  
CUADRO N.º 3  
SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA

**SALARIO DE DIRECTORA EJECUTIVA**

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

|                                                                                |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Seleccione la metodología utilizada para el cálculo del salario del alcalde/sa | a) Salario mayor pagado |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|

| a) Salario mayor pagado                                                   |                               |                              |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
|                                                                           | Con las anualidades aprobadas | Más la anualidad del periodo |
| (Puesto mayor pagado)<br>(Fecha de ingreso)                               | ACTUAL                        | PROPUESTO                    |
| Salario Base                                                              | 2 303 164,00                  | 2 303 164,00                 |
| Anualidades                                                               | 0,00                          | 0,00                         |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)                     | 1 504 541,92                  | 1 504 541,92                 |
| Carrera Profesional                                                       | 0,00                          | 0,00                         |
| Otros incentivos salariales                                               | 0,00                          | 0,00                         |
| Total salario mayor pagado                                                | 3 807 705,92                  | 3 807 705,92                 |
| más:<br>10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal) | 0,00                          | 0,00                         |
| Salario base del Alcalde                                                  | 3 807 705,92                  | 3 807 705,92 (1)             |
| Más:<br>Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)             | 0,00                          | 0,00 (2)                     |
| Total salario mensual                                                     | 3 807 705,92                  | 3 807 705,92                 |

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

|                                                           |          |
|-----------------------------------------------------------|----------|
| <b>Total salario mensual</b>                              |          |
| <b>c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/sa</b> |          |
| Monto de la pensión                                       | 0,00     |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión)    | 0,00 (5) |

#### SALARIO DEL VICEALCALDE/SA

|                                                               |                        |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/sa</b>  |                        |
| Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal) | PROPUESTO 3 046 164,74 |
| Más:                                                          |                        |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)         | 0,00                   |
| <b>Total salario mensual</b>                                  | <b>3 046 164,74</b>    |
| <b>b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/sa</b> |                        |
| Monto de la pensión                                           | PROPUESTO 0,00         |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión)        | 0,00 (5)               |

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

(2) Aportar: base legal y nombre de la profesión

(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 Adriana Salazar Araya

Fecha: 20-09-2021

Versión actualizada a julio de 2021

#### MUNICIPALIDAD DE XXXXX CUADRO N.º 4 DETALLE DE LA DEUDA

| SERVICIO DE LA DEUDA              |                 |                      |                     |                      |                                  |             |
|-----------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------|-------------|
| ENTIDAD PRESTATARIA               | Nº OPERACIÓN    | INTERESES (1)        | AMORTIZACIÓN (2)    | TOTAL                | OBJETIVO DEL PRÉSTAMO            | SALDO       |
| BANCO NACIONAL CR                 | 208-14-31008752 | 30 000 000,00        | 7 000 000,00        | 37 000 000,00        | Compra de edificio institucional | 338457544,1 |
|                                   |                 | 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>30 000 000,00</b> | <b>7 000 000,00</b> | <b>37 000 000,00</b> |                                  |             |
| <b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2022</b> |                 | <b>30 000 000,00</b> | <b>7 000 000,00</b> | <b>37 000 000,00</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 José Carlos Chaves Innecken

Fecha: 23/9/2021

Versión actualizada a julio de 2021



**MUNICIPALIDAD DE xxxx**  
**Cuadro N.º 6**  
**CÁLCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES**

| PRESUPUESTO PRECEDENTE (1):                                      |                    |                       |                     | 1 245 743 822,18 |              |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|------------------|--------------|
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO (1):                                      |                    |                       |                     | 1 270 160 401,26 |              |
| PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO                            |                    |                       |                     | 2%               |              |
| INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO: (2) |                    |                       |                     | 0,00%            |              |
| NUMERO DE REGIDORES                                              | VALOR DIETA ACTUAL | VALOR DIETA PROPUESTA | SESIONES ORDI-EXTRA | MENSUAL          | ANUAL        |
| 9                                                                | 20 050,06          | 20 050,06             | 34                  | 1 142 853,42     | 6 135 318,36 |
| 0                                                                | 0,00               | 0,00                  | 0                   | 0,00             | 0,00         |
| 0                                                                | 0,00               | 0,00                  | 0                   | 0,00             | 0,00         |
| 0                                                                | 0,00               | 0,00                  | 0                   | 0,00             | 0,00         |
| DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE)                           |                    |                       |                     |                  | 0,00         |
| TOTAL                                                            |                    |                       |                     | 1 142 853,42     | 6 135 318,36 |

(1) No deben considerarse para el cálculo, los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento (préstamos, superávit libre y superávit específico)

(2) El aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal

Elaborado por \_\_\_\_ José Carlos Chaves Innecken

Fecha: \_\_\_\_ 23/9/2021

**Versión actualizada a julio de 2021**





INFORMACIÓN PLURIANUAL

| INGRESOS                                                                        | 2022                    | 2023                    | 2024                    | 2025                    | VINCULACIÓN CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO<br>(Nombre del documento)<br>Ejemplo: Plan Estratégico 2018-2023<br>Recuperación del 20% de los ingresos por concepto de colocación de préstamos. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1 INGRESOS CORRIENTES</b>                                                    | <b>1 110 160 401,26</b> | <b>1 150 126 175,71</b> | <b>1 191 530 718,03</b> | <b>1 234 425 823,88</b> | Plan Estratégico 2021-2025 y la Agenda Municipal Costarricense                                                                                                                                               |
| 1.1.9.0.00.00.0.000 INGRESOS TRIBUTARIOS                                        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.9.0.00.00.0.000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS                                     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.2.0.00.00.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD                                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.2.3.00.00.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS                                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.2.3.01.00.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES                             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.2.3.01.01.0.000 INTERESES S/TÍTULOS VALORES GOB. CENTRAL                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.2.3.03.00.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.2.3.03.01.0.000 INTERESES S/CTAS. CORR. Y OTROS DEP EN BC                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| <b>1.4.0.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>                            | <b>1 110 160 401,26</b> | <b>1 150 126 175,71</b> | <b>1 191 530 718,03</b> | <b>1 234 425 823,88</b> |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.1.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO                | 790 160 401,26          | 818 606 175,71          | 848 075 998,03          | 878 606 733,96          |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.1.3.00.00.0.000 Transferencias corrientes de instituciones descentralizadas | 362 611 851,30          | 375 665 877,95          | 389 189 849,55          | 403 200 684,14          |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.1.3.00.00.0.000 IFAM                                                        | 362 611 851,30          | 375 665 877,95          | 389 189 849,55          | 403 200 684,14          |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.1.4.00.00.0.000 Transferencias corrientes de Gobiernos Locales              | 427 548 549,96          | 442 940 297,76          | 458 886 148,48          | 475 406 049,82          |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.1.4.00.00.0.000 MUNICIPALIDADES                                             | 427 548 549,96          | 442 940 297,76          | 458 886 148,48          | 475 406 049,82          |                                                                                                                                                                                                              |
| <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO</b>                             | <b>320 000 000,00</b>   | <b>331 520 000,00</b>   | <b>343 454 720,00</b>   | <b>355 819 089,92</b>   |                                                                                                                                                                                                              |
| <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO</b>                             | <b>320 000 000,00</b>   | <b>331 520 000,00</b>   | <b>343 454 720,00</b>   | <b>355 819 089,92</b>   |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.3.1.00.00.0.000 Transferencias de capital de Organismos Internacionales     | 320 000 000,00          | 331 520 000,00          | 343 454 720,00          | 355 819 089,92          |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.3.1.01.00.0.000 Transferencias PROYECTO INTERLACE                           | 20 000 000,00           | 18 000 000,00           | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4.3.1.02.00.0.000 Transferencias PROYECTO MUEVE (UE)                          | 300 000 000,00          | 310 800 000,00          | 321 988 800,00          | 333 580 306,80          |                                                                                                                                                                                                              |
| <b>INGRESOS DE CAPITAL</b>                                                      | <b>100 000 000,00</b>   | <b>103 600 000,00</b>   | <b>107 329 600,00</b>   | <b>111 193 465,60</b>   |                                                                                                                                                                                                              |
| <b>2.4.0.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>                            | <b>100 000 000,00</b>   | <b>103 600 000,00</b>   | <b>107 329 600,00</b>   | <b>111 193 465,60</b>   |                                                                                                                                                                                                              |
| 2.4.1.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO                | 100 000 000,00          | 103 600 000,00          | 107 329 600,00          | 111 193 465,60          |                                                                                                                                                                                                              |
| 2.4.1.3.00.00.0.000 Transferencias de capital de instituciones descentralizadas | 100 000 000,00          | 103 600 000,00          | 107 329 600,00          | 111 193 465,60          |                                                                                                                                                                                                              |
| 2.4.1.3.00.00.0.000 Transferencias de capital de instituciones descentralizadas | 100 000 000,00          | 103 600 000,00          | 107 329 600,00          | 111 193 465,60          |                                                                                                                                                                                                              |
| <b>FINANCIAMIENTO</b>                                                           | <b>60 000 000,00</b>    | <b>62 160 000,00</b>    | <b>64 397 760,00</b>    | <b>66 716 079,36</b>    |                                                                                                                                                                                                              |
| <b>3.3.0.0.00.00.0.000 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</b>                     | <b>60 000 000,00</b>    | <b>62 160 000,00</b>    | <b>64 397 760,00</b>    | <b>66 716 079,36</b>    |                                                                                                                                                                                                              |
| 3.3.1.0.00.00.0.000 SUPERAVIT LIBRE                                             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 3.3.1.1.00.00.0.000 Recursos UNGL                                               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                                                                                                                                                                                              |
| 3.3.2.0.00.00.0.000 SUPERAVIT ESPECÍFICO                                        | 60 000 000,00           | 62 160 000,00           | 64 397 760,00           | 66 716 079,36           |                                                                                                                                                                                                              |
| 3.3.2.1.00.00.0.000 Recursos CONAGAM                                            | 60 000 000,00           | 62 160 000,00           | 64 397 760,00           | 66 716 079,36           |                                                                                                                                                                                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                                    | <b>1 270 160 401,26</b> | <b>1 315 886 175,71</b> | <b>1 363 258 078,03</b> | <b>1 412 335 368,84</b> | <b>Plan Estratégico 2021-2025</b>                                                                                                                                                                            |

| GASTOS                                            | 2022                  | 2023                    | 2024                    | 2025                    | VINCULACIÓN CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO<br>(Nombre del documento)<br>Ejemplo: Plan Estratégico 2018-2023<br>OE 3: Focalizar la asistencia médica gratuita a sectores de población indígena y de escasos recursos. |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>GASTO CORRIENTE</b>                            | <b>985 348 751,23</b> | <b>1 020 821 306,27</b> | <b>1 057 570 873,30</b> | <b>1 095 643 424,74</b> | Plan Estratégico 2021-2025 y la Agenda Municipal Costarricense                                                                                                                                                                       |
| <b>1.1 Gastos de Consumo</b>                      | <b>975 348 751,23</b> | <b>1 010 461 306,27</b> | <b>1 046 837 913,30</b> | <b>1 084 524 078,18</b> |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1.1 Remuneraciones                              | 521 519 516,68        | 540 294 219,28          | 559 744 811,17          | 579 895 624,38          |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1.1.1 Sueldos y salarios                        | 425 125 752,72        | 440 430 279,82          | 456 285 766,89          | 472 712 057,81          |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1.1.2 Contribuciones Sociales                   | 96 393 763,96         | 99 863 939,46           | 103 459 041,28          | 107 183 566,77          |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1.2 Adquisición de bienes y servicios           | 453 829 234,55        | 470 167 086,99          | 487 093 102,13          | 504 628 453,80          |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1.2 Servicios                                   | 397 763 500,00        | 412 082 986,00          | 426 917 973,50          | 442 287 020,54          |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1.2 Materiales y suministros                    | 25 065 734,55         | 25 988 100,99           | 26 902 952,63           | 27 871 458,92           |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1.2 Interes y comisiones                        | 31 000 000,00         | 32 116 000,00           | 33 272 176,00           | 34 469 974,34           |                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1.2 Intereses</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2.1 Internos                                    | 0,00                  |                         |                         |                         |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2.2 Externos                                    | 0,00                  |                         |                         |                         |                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1.3 Transferencias Corrientes</b>              | <b>10 000 000,00</b>  | <b>10 380 000,00</b>    | <b>10 732 960,00</b>    | <b>11 119 346,56</b>    |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al sector público | 0,00                  |                         |                         |                         |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3.2 Transferencias corrientes al sector privado | 4 000 000,00          | 4 144 000,00            | 4 293 184,00            | 4 447 738,62            |                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3.3 Transferencias corrientes al sector externo | 6 000 000,00          | 6 216 000,00            | 6 439 776,00            | 6 671 607,94            |                                                                                                                                                                                                                                      |

|                                            |                         |                         |                         |                         |
|--------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>GASTO DE CAPITAL</b>                    | 223 526 200,00          | 231 573 143,20          | 239 909 776,36          | 248 546 528,30          |
| <b>2.1 Formación de Capital</b>            | 213 046 200,00          | 220 715 863,20          | 228 661 634,28          | 236 893 453,11          |
| 2.1.1 Edificaciones                        |                         |                         |                         |                         |
| 2.1.2 Vías de comunicación                 |                         |                         |                         |                         |
| 2.1.3 Obras urbanísticas                   | 213 046 200,00          | 220 715 863,20          | 228 661 634,28          | 236 893 453,11          |
| 2.1.4 Instalaciones                        |                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| 2.1.5 Otras obras                          |                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>2.2 Adquisición de activos</b>          | 10 480 000,00           | 10 857 280,00           | 11 248 142,08           | 11 653 075,19           |
| 2.2.1 Maquinaria y Equipo                  | 2 480 000,00            | 2 569 280,00            | 2 661 774,08            | 2 757 597,95            |
| 2.2.2 Terrenos                             |                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| 2.2.3 Edificios                            |                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| 2.2.4 Intangibles                          | 8 000 000,00            | 8 288 000,00            | 8 586 368,00            | 8 895 477,25            |
| 2.2.5 Activos de valor                     |                         |                         |                         |                         |
| <b>TRANSACCIONES FINANCIERAS</b>           | 61 285 450,03           | 63 491 726,23           | 65 777 428,38           | 68 145 415,80           |
| <b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b> | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>1 270 160 401,26</b> | <b>1 315 886 175,71</b> | <b>1 363 258 078,03</b> | <b>1 412 335 368,84</b> |
| Ingresos - Gastos <sup>1/</sup>            | 0                       | -                       | -                       | -                       |

Análisis de Resultados de proyecciones de ingresos y gastos: Cabe mencionar que el crecimiento económico del presupuesto municipal, va ir aumentando de forma pausada como efecto de las consecuencias de la Pandemia COVID-19, y los lineamientos establecidos por el Ministerio de Salud con la apertura del comercio en general, lo cual afecta directamente la recaudación tributaria, de igual manera la Municipalidad, como gobierno local deberá buscar los mecanismos y recursos necesarios para reactivar la economía del cantón, por medio de proyectos o planes de inversión, al igual de la búsqueda de cooperación del sector privado. De acuerdo a los resultados esperados, se espera tener un mínimo de crecimiento de un 2%, realizando un esfuerzo mayor para lograr un 5% de crecimiento anual.

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos: Los ingresos se proyectan tomando como referencia los ingresos reales de periodos anteriores y las proyecciones del presupuesto ordinario 2021, tomando en cuenta la afectación por la pandemia Covid19, se hace un análisis pro cada uno de los rubros más relevantes. En el caso de la proyección del gasto se realiza un análisis de cada una de las partidas, en el caso de las remuneraciones se considera únicamente el incremento de ley según el histórico y lo que corresponde a intereses y amortización se mantiene el monto del periodo 2021, no se considera endeudamiento de momento en los siguientes periodos y se considera un aumento proporcional en relación al monto de los ingresos en gastos de capital.

1/: Deben cumplir con principio de equilibrio presupuestario

18 de agosto de 2021  
IFAM-DAH-0429-2021

Señora  
Máster Karen Porras Arguedas  
Directora Ejecutiva  
UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES

Estimada señora:

El IFAM estaba realizando gestiones desde finales del año 2020 ante la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria (STAP), para excluir del Límite de Gasto las Transferencias Corrientes de Ley, que tienen su origen en Impuestos que IFAM recauda y a la vez los transfiere a otra entidad, recientemente obtuvimos la respuesta reiterativa de STAP, donde no avala que dichas transferencias de Ley se saquen del gasto corriente para el cumplimiento de la Regla Fiscal.

Mediante oficio IFAM-DAH-0376-2021 del 15 de julio de 2021, se comunicó que la Proyección de Licores y Cerveza para el año 2022, la cual se estima en la suma de ₡582.058.159.74, pero debido a que el gasto corriente se tuvo que ajustar al cumplimiento de la Regla Fiscal, el monto máximo que el que IFAM puede presupuestar a su representada asciende a la suma de ₡390.448.765.13 (Trescientos noventa millones cuatrocientos cuarenta y ocho mil setecientos sesenta y cinco colones con 13/100).

La Ley N° 8131, Ley de Administración Financiera y Presupuestos Públicos, estipula en su artículo N° 12 lo siguiente: *"Requisitos para girar transferencias. Prohíbese a las entidades del sector público girar transferencias hasta tanto el presupuesto de la entidad perceptora que las incorpore no haya sido aprobado de conformidad con el ordenamiento jurídico"*. En virtud de lo anterior previo al giro de recursos se requiere la aprobación del documento presupuestario por la instancia competente. El giro de recursos se realizará forma mensual conforme a los recursos presupuestados por esta Institución y conforme al ingreso real.

Con toda consideración y respeto, suscribe atentamente.

ADRIAN ANTONIO  
SALAZAR VEGA (FIRMA)  
Firmado digitalmente por ADRIAN  
ANTONIO SALAZAR VEGA (FIRMA)  
Fecha: 2021.08.18 10:42:25 -06'00'  
MBA. Adrian Salazar Vega – Jefe a.i.  
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN HACENDARIA

C: Dirección Ejecutiva  
Expediente Presupuesto Ordinario-2022  
Expediente UNGL



24 de agosto del 2021  
**INDER-GG-DRT-FDR-PD-699-2021**

### **ASUNTO: Certificación de contenido presupuestario**

Por medio de la presente se hace constar, que el que el presupuesto para el Estudio de Pre inversión para el Proyecto sobre gestión integral de residuos sólidos, Contra parte: Unión de Gobiernos Locales (UNLG) por un de monto C320.000.000.00; se encuentran en la cuenta: 7-01-04 Unidad de Proyectos.

Se extiende la presente a los 24 días del mes de agosto 2021.

Atentamente,

JOSE EDUARDO  
BASTOS MATAMOROS  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por JOSE  
EDUARDO BASTOS  
MATAMOROS (FIRMA)  
Fecha: 2021.08.24 16:37:35  
+06'00'

Ing. José Bastos Matamoros, Jefatura  
Unidad de Proyectos

IB/  
Copiador: 

Unidad de Proyectos de Desarrollo  
Moravia. Residencial Los Colegios, frente al IFAM. Tel: (506) 2247-7400  
Apartado postal: 5054-1000 San José, Costa Rica  
Sitio Web: [www.inder.go.cr](http://www.inder.go.cr)



## CERTIFICACIÓN

El suscrito José Carlos Chaves Innecken, mayor, casado, vecino de Alajuela Atenas costado oeste del parque, cédula de identidad 203340910, Gestor Administrativo Financiero responsable del proceso de formulación del presupuesto 2022 de la Unión Nacional de Gobiernos Locales, por este medio certifico, sabedor de las responsabilidades penales, civiles y administrativas que me pueda acarrear el no decir la verdad, que al 31 de agosto del 2021 cerró con un superávit específico de los fondos de CONACAM por la suma de ₡178.406.823,93, de esa cantidad se tiene proyectado para el período 2022 la suma de ₡60.000.000,00.

Se extiende la presente certificación en la ciudad de San José a las 14:00 horas del día 24 de setiembre de 2021.

JOSE CARLOS  
CHAVES  
INNECKEN  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por JOSE CARLOS  
CHAVES INNECKEN  
(FIRMA)  
Fecha: 2021.09.24  
13:46:48 -06'00'

José Carlos Chaves Innecken  
Director Administrativo Financiero  
Unión Nacional de Gobiernos Locales

Central Telefónica: 2290-3806

[info@ungl.or.cr](mailto:info@ungl.or.cr) / [www.ungl.or.cr](http://www.ungl.or.cr)

Central Telefónica: 2290-3806

[info@ungl.or.cr](mailto:info@ungl.or.cr) / [www.ungl.or.cr](http://www.ungl.or.cr)



**C-05-2021**  
**Karen Porras Arguedas**  
**Directora Ejecutiva**  
**UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES**  
**CERTIFICA:**

Que los recursos incorporados en el presente presupuesto ordinario 2022 no afectan el cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 11 del título IV de la Ley N.º 9635 al finalizar la ejecución del ejercicio económico correspondiente. **ES CONFORME:** Expido la presente al tenor del artículo trescientos sesenta y nueve del Código Procesal Civil a solicitud de la Contraloría General de la República. San José a las catorce horas del veintisiete de setiembre del dos mil veintiuno. Exenta de timbres de conformidad con el artículo ocho del Código Municipal.

KAREN PATRICIA  
PORRAS  
ARGUEDAS  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por KAREN PATRICIA  
PORRAS ARGUEDAS  
(FIRMA)  
Fecha: 2021.09.27  
15:23:48 -06'00'



3.- Doña Karen Porras, recordemos que estamos presentando un presupuesto súper ajustado, hemos tenido que machetear los proyectos porque recordemos que la regla fiscal nos aplicó este año a gasto corriente, pero resulta que la ley establecía que si el país llegaba a un estado y de acuerdo a las proyecciones, también se aplicaba a gasto de capital, para el próximo año le estamos aplicando a estos dos rubros, gasto corriente y gasto de capital y eso nos ha obligado a recortar los proyectos internacionales que conste, no son recursos nuestros son donaciones además tuvimos una reunión con la Primera Dama para pedirle al Presidente y al Gobierno y que nos ayude como le ha ayudado a otras instituciones de manera que nosotros podamos ejecutar los recursos. También a don Gilberth José Carlos le presentó el presupuesto y don Gilberth lo primero que nos dijo fue, nos están recortando CONACAM, apenas tenemos sesenta millones estamos corriendo y hemos hecho un plan para este año para ejecutar lo más que podamos porque este año no tenemos limitaciones. Si ustedes ven no estamos creciendo como institución estamos paralizados, estados teniendo los mismos funcionarios y un poco preocupados por los temas por ejemplo el ambiente que hemos venido trabajando fuertemente en INTERLACE, ese el otro tema que estudia tocar y recuerden que mUEve e INTERLACE son dos proyectos de ámbito internacional, tenemos socios internacionales entonces, los rubros de viajes al exterior nosotros hemos recortado casi en su totalidad, este año tuvimos que injertar para el próximo año tenemos que hacer porque este año vamos a hacer sólo una gira, mUEve tiene dos giras programadas una a Fomento San Sebastián que son nuestros socios en Europa y otra a Colombia recuerden que la de Colombia definimos traer a los colombianos y hacer el taller aquí que debimos de haber hecho en Colombia, sin embargo ya para el próximo año tenemos que tener planificadas las de Europa y las de Colombia y las estamos dejando porque son y están dentro de la línea en la planificación y cuando nosotros vamos a decirles a la Unión Europea que tenemos que replantear por el tema la pandemia, lo que nos han dicho ellos a nosotros es: a nosotros lo que nos interesa es que ustedes ejecuten vean a ver cómo ejecutan están muy mal en el nivel de ejecución y claro si tenemos viajes eso es lo que nos eleva la subejecución. Quiero decirles también por ejemplo, vienen dos en reuniones que tenemos que hacer en Bruselas, que tiene que ir al presidente y la directora ejecutiva a Bruselas a rendir cuentas, este año no lo hicimos, entonces hemos tenido que mover las platas y el otro año se tendrá que ir, hemos tratado de hacer lo más que se pueda virtualmente y las reuniones casi que todas han sido virtuales, vamos a salir en una gira en noviembre si Dios lo permite, ya para poder ejecutar una parte de mUEve este año, pero ustedes ven ahí queda mucho por ejecutar para el año próximo.

De verdad estamos muy preocupados por el tema de la regla fiscal el otro año vamos a hacer incidencia porque además les quiero decir que no podemos ni siquiera crecer con las municipalidades es la primera vez que nos pidieron aquí que no afiliáramos más municipalidades porque no podemos ejecutar recursos, parece mentira pero nos está limitado el crecimiento de la institución, si ustedes ven y la capacitación con lo que tenemos de los proyectos y con lo que tenemos de CONACAM son sólo sesenta millones y nos quedan entonces por ejecutar para el próximo año depende de la ejecución que tengamos este año y pero como ya les digo en este año estamos corriendo para ejecutar lo que más se pueda de CONACAM porque además don Gilberth que ha estado allí y yo tengo que reconocer y agradecer muchísimo porque CONACAM, se está moviendo muchísimo y tenemos una coordinación super fluida y para que este programa se pueda se pueda ejecutar. Presidenta, quedamos a las órdenes para las consultas.

4.- Doña Lissette Fernández. Gracias Karen, don José Carlos, entonces que nosotros tenemos, si contamos los proyectos que tenemos del INDER y los dos proyectos más o menos, el presupuesto nuestro es de como setecientos u ochocientos millones verdad.

5.- Don José Carlos Chaves. Sí señora setecientos noventa millones y algo.

6.- Doña Lissette Fernández, de eso el 41% es para salarios.

7.- Don José Carlos Chaves, sí señora.

8.- Doña Lissette Fernández, quinientos veintiuno.

9.- José Carlos Chaves, sí señora, manteniendo lo que tenemos, es que no varió.

10.- Dona Lissette Fernández, cuántos empleados son que ya están en propiedad y cuántos son por servicios profesionales.

11.- José Carlos Chaves, por servicios profesionales solo hay uno, creo que somos treinta, de planta, por decirlo así.

12.- Doña Karen Porras, lo que sí tenemos son los profesionales de los proyectos que son por servicios.

13.- Doña Lissette Fernández. Algún compañero que tenga alguna duda o consulta para aprovechar esta Karen y don José Carlos.

14.- Don Gilberth Jiménez, muchas gracias, compañeras y compañeros buenos días tengan todas y todos, le decía a Karen que nos hacen un presupuesto muy limitado, yo creo que esto de la regla fiscal, si bien es cierto el Poder Ejecutivo toma medidas para poder que el déficit fiscal y todo lo que es endeudamiento público que hoy ha rebasado los límites ante un Estado ineficiente y una gestión financiera que ha manejado totalmente y razonablemente que conlleva a un ordenamiento muy fuerte y una carga financiera hoy nos tiene en la crisis que nos tiene y consciente también que no debería afectar instituciones que tienen recursos propios y su propia capacidad y máxime que este tipo de proyectos estaban bien que nos permite no solamente modernizar sistema municipal sino también coadyuvar a toda la gestión del gobierno que lo que estamos haciendo es aliviando la carga al Estado en muchas cosas y en muchas tareas desde la misma coordinación por la capacidad misma de la Institución. No es igual el MINAE u otra institución desarrollando un proyecto que lo es la UNGL, tenemos que reconocer que se ha dado un fortalecimiento de un proyecto que hoy estamos desempeñando y eso conlleva a que el Gobierno tome conciencia en estos y aportar hacia esa descentralización.

Siento que la capacitación no la podemos dejar de lado que es muy importante a pesar de que hay una limitación grande que sean solo sesenta millones para CONACAM tenemos ya en este año varios proyectos que quiero pedir a Karen que se tomen en cuenta para ver si podemos sacar esas capacitaciones de la ley de residuos, ley de movilidad y la parte de formulación de proyectos, estamos hablando ahí de unos sesenta millones en proyectos que serían para capacitación y estamos hablando de otro cartel para habilidades blandas en algunos municipios que para próximos días llega a la UNGL para que se proceda con la aprobación y trámites correspondientes y con eso agilizar la ejecución de esos importantes compromisos y proyectos de capacitación que se tienen que dar.

Lo otro, sí, tristemente es un presupuesto muy amarrado, primero porque ya cada uno de los proyectos tienen su destino propio y no hay posibilidad de poder modificar prácticamente nada.

Los recursos internos que quiero que ahí tomemos nota, por tanto, hay proyecto de ley que están en este momento caminando en la Asamblea Legislativa que tienen a disminuirnos los recursos de impuesto de licores que se les trasfiere hacia la UNGL para estar muy atentos por cuanto nos puede afectar mucho más las capacidades y con ello no sólo las capacidades sino la situación operativa y organizativa que tiene la UNGL.

Yo simplemente quería hacerles los comentarios de que sí es un presupuesto muy ajustado, como dijo Luis no nos representa ni un 3% de incremento a nivel neto y más bien se ajusta a los requerimientos y la técnica

presupuestaria que establece la Contraloría General de la República y la autoridad presupuestaria. Muchísimas gracias doña Lis.

15.- Doña Lissette Fernández, con mucho gusto, alguna otra intervención o pregunta.

16.- Don Gilberth Jiménez, nada más para decirle a José Carlos, en el rubro de otros servicios comerciales financieros 1-03-07 la descripción de dicho concepto que es por doce millones para que la complete nada más, está el error para que no se vaya así a la Contraloría.

17.- Don José Carlos Chaves, sí señor, es que tengo que agregarle el nombre, muchas gracias don Gilberth.

18.- Doña Lissette Fernández, gracias don Gilberth y don José Carlos para que lo tome en cuenta y haga la corrección. Alguna otra intervención o pregunta. Bueno, no habiendo observaciones ni preguntas lo someto a votación tanto el POA como el Presupuesto Ordinario 2022 de la UNGL. Si alguno está en desacuerdo que por favor lo manifieste, de lo contrario lo dejamos por aprobado doña Xenia el POA y el Presupuesto Ordinario para el periodo 2022 de la UNGL.

¿Están de acuerdo que lo aprobemos en firme? Doña Xenia, queda en firme. Gracias señoras y señores.

#### **Acuerdo 179-2021**

Se acuerda que este Consejo Directivo aprueba el Presupuesto Ordinario para el año 2022 por la suma de ₡ 1.270.160.401,26 (Mil doscientos setenta millones ciento sesenta mil cuatrocientos un colones con 26/100), así como su respectivo Plan Operativo Anual 2022.

#### **Acuerdo aprobado por unanimidad. Definitivamente aprobado.**

Al no haber más temas por tratar, se cierra la sesión al ser las 09:40 a.m.

LISSETTE FERNÁNDEZ QUIRÓS  
PRESIDENTA a.i.

KAREN PORRAS ARGUEDAS  
DIRECTORA EJECUTIVA

XENIA DONATO MONGE  
SECRETARIA CONSEJO DIRECTIVO