



INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE PRESUPUESTO

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
PRIMER TRIMESTRE 2023

21/04/2023

Índice

Cuadro N°1: Situación del Periodo	1
Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 31/03/2023	2
Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 31/03/2023	3
Cuadro N° 3.1 Resumen General	3
Cuadro N° 3.2 Programa 1 Dirección General y Administrativa	3
Cuadro N° 3.3 Programa 2 Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuícola	4
Cuadro N° 3.4 Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura	4
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DE 2023	5
INGRESOS	5
EGRESOS	11
Anexo N°1 Detalle de egresos por Programa y Subpartida.....	26
a. Programa 1 Dirección General y Administrativa	26
b. Programa 2 Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuícola	29
C. Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura	32

Cuadro N°1: Situación del Periodo

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
SITUACIÓN DEL PERIODO AL 31-03-2023
(en colones)

INGRESOS PRESUPUESTADOS		8,056,570,728.70
INGRESOS REALES ^{1/}	4,315,360,541.03	5,347,259,656.26
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE INGRESOS		(2,709,311,072.44)
EGRESOS PRESUPUESTADOS		8,056,570,728.70
EGRESOS REALES		994,462,505.69
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE EGRESOS		7,062,108,223.01
SITUACION DEL PERIODO		4,352,797,150.57

^{1/} Incluye superávit acumulado al 31-12-2022

Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 31/03/2023

Clase	Sub Clase	Clase	Grupo	Sub Grupo	Grupo	Partida	Sub Partida	Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos Anteriores	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Porcentaje Ejecución Ingresos
1									INGRESOS CORRIENTES	3,738,948,734.00	0.00	3,738,948,734.00	0.00	1,031,899,115.23	1,031,899,115.23	27.60%
1	3								INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,638,948,734.00	0.00	1,638,948,734.00	0.00	506,899,115.12	506,899,115.12	30.93%
1	3	1							VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,630,448,734.00	0.00	1,630,448,734.00	0.00	499,585,526.96	499,585,526.96	30.64%
1	3	1	1						VENTA DE BIENES	26,419,300.00	0.00	26,419,300.00	0.00	12,006,731.62	12,006,731.62	45.45%
1	3	1	1	05					Venta de agua	3,379,300.00	0.00	3,379,300.00	0.00	1,578,924.21	1,578,924.21	46.72%
1	3	1	1	05	00				Venta de agua	3,379,300.00	0.00	3,379,300.00	0.00	1,578,924.21	1,578,924.21	46.72%
1	3	1	1	09					Venta de otros bienes	23,040,000.00	0.00	23,040,000.00	0.00	10,427,807.41	10,427,807.41	45.26%
1	3	1	1	09	00				Venta de otros bienes	23,040,000.00	0.00	23,040,000.00	0.00	10,427,807.41	10,427,807.41	45.26%
1	3	1	2						VENTA DE SERVICIOS	15,156,500.00	0.00	15,156,500.00	0.00	4,854,093.40	4,854,093.40	32.03%
1	3	1	2	01					SERVICIOS DE TRANSPORTE	9,156,500.00	0.00	9,156,500.00	0.00	3,324,093.40	3,324,093.40	36.30%
1	3	1	2	01	03				Servicio de transporte portuario	9,156,500.00	0.00	9,156,500.00	0.00	3,324,093.40	3,324,093.40	36.30%
1	3	1	2	04					ALQUILERES	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	1,530,000.00	1,530,000.00	25.50%
1	3	1	2	04	01				Alquiler de edificios e instalaciones	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	1,530,000.00	1,530,000.00	25.50%
1	3	1	3						DERECHOS ADMINISTRATIVOS	1,588,872,934.00	0.00	1,588,872,934.00	0.00	482,724,701.94	482,724,701.94	30.38%
1	3	1	3	01					DERECHOS ADMITIVOS A SERVIDE TRANSPORTE	83,881,200.00	0.00	83,881,200.00	0.00	15,484,539.80	15,484,539.80	18.46%
1	3	1	3	01	03				Derechos admittivos serv. transporte Portu	83,881,200.00	0.00	83,881,200.00	0.00	15,484,539.80	15,484,539.80	18.46%
1	3	1	3	02					DERECHOS ADMITIVOS A OTROS SERV. PUBLICO	1,504,991,734.00	0.00	1,504,991,734.00	0.00	467,240,162.14	467,240,162.14	31.05%
1	3	1	3	02	03				Derechos admittivos activdes comerciales	1,131,397,774.00	0.00	1,131,397,774.00	0.00	374,735,442.14	374,735,442.14	33.12%
1	3	1	3	02	09				Otros derechos admittivos a o.serv.public	373,593,960.00	0.00	373,593,960.00	0.00	92,504,720.00	92,504,720.00	24.76%
1	3	2							INGRESOS DE LA PROPIEDAD	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	2,951,192.38	2,951,192.38	590.24%
1	3	2	3						RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	2,951,192.38	2,951,192.38	590.24%
1	3	2	3	03					OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	2,951,192.38	2,951,192.38	590.24%
1	3	2	3	03	01				Intereses s/ctas corrientes y o.dep Bco Est	0.00	0.00	0.00	0.00	2,951,192.38	2,951,192.38	0.00%
1	3	2	3	03	04				Diferencias por tipo de cambio	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	3	3							MULTAS, SANC., REMATES Y CONFISCACIONES	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	4,362,395.78	4,362,395.78	54.53%
1	3	3	1						MULTAS Y SANCIONES	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	3,299,795.78	3,299,795.78	66.00%
1	3	3	1	03					MULTAS P/ ATRASO PAGO BIENES Y SERVICIOS	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	1,847,776.78	1,847,776.78	36.96%
1	3	3	1	03	00				Multas P/ atraso pago bienes y servicios	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	1,847,776.78	1,847,776.78	36.96%
1	3	3	1	09					OTRAS MULTAS Y SANCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	1,452,019.00	1,452,019.00	0.00%
1	3	3	1	09	00				Otras multas	0.00	0.00	0.00	0.00	1,452,019.00	1,452,019.00	0.00%
1	3	3	2						REMATES Y CONFISCACIONES	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	1,062,600.00	1,062,600.00	35.42%
1	3	3	2	01	00				Remates y Confiscaciones	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	1,062,600.00	1,062,600.00	35.42%
1	4								TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,100,000,000.00	0.00	2,100,000,000.00	0.00	525,000,000.11	525,000,000.11	25.00%
1	4	1							TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,100,000,000.00	0.00	2,100,000,000.00	0.00	525,000,000.11	525,000,000.11	25.00%
1	4	1	1						Transferencias ctes del Gobierno Central	2,100,000,000.00	0.00	2,100,000,000.00	0.00	525,000,000.11	525,000,000.11	25.00%
1	4	1	1	00					Transferencias ctes del Gobierno central	2,100,000,000.00	0.00	2,100,000,000.00	0.00	525,000,000.11	525,000,000.11	25.00%
1	4	1	1	00	00				Transferencias ctes del Gobierno central	2,100,000,000.00	0.00	2,100,000,000.00	0.00	525,000,000.11	525,000,000.11	25.00%
2									INGRESOS DE CAPITAL	3,961,246,137.31	0.00	3,961,246,137.31	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	4								TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3,961,246,137.31	0.00	3,961,246,137.31	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	4	1							TRANSFEREN DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	3,961,246,137.31	0.00	3,961,246,137.31	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	4	1	1	00	00				Transfer de capital del Gobierno Central	3,961,246,137.31	0.00	3,961,246,137.31	0.00	0.00	0.00	0.00%
3									FINANCIAMIENTO	356,375,857.39	0.00	356,375,857.39	0.00	4,315,360,541.03	4,315,360,541.03	1210.90%
3	3								RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	356,375,857.39	0.00	356,375,857.39	0.00	4,315,360,541.03	4,315,360,541.03	1210.90%
3	3	1							SUPERÁVIT LIBRE	254,111,939.97	0.00	254,111,939.97	0.00	992,999,126.51	992,999,126.51	390.77%
3	3	1	0	00	00				SUPERÁVIT LIBRE	254,111,939.97	0.00	254,111,939.97	0.00	992,999,126.51	992,999,126.51	390.77%
3	3	2							SUPERÁVIT ESPECIFICO	102,263,917.42	0.00	102,263,917.42	0.00	3,322,361,414.52	3,322,361,414.52	3248.81%
3	3	2	1						SUPERAVIT ESPECIFICO LEY 8436	1,365,915.30	0.00	1,365,915.30	0.00	30,956,550.35	30,956,550.35	2266.36%
3	3	2	1	00					SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	1,365,915.30	0.00	1,365,915.30	0.00	30,956,550.35	30,956,550.35	2266.36%
3	3	2	1	00	00				SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	1,365,915.30	0.00	1,365,915.30	0.00	30,956,550.35	30,956,550.35	2266.36%
3	3	2	2						SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	100,898,002.12	0.00	100,898,002.12	0.00	3,291,404,864.17	3,291,404,864.17	3262.11%
3	3	2	2	00	00				SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	100,898,002.12	0.00	100,898,002.12	0.00	3,291,404,864.17	3,291,404,864.17	3262.11%
TOTALES										8,056,570,728.70	0.00	8,056,570,728.70	0.00	5,347,259,656.26	5,347,259,656.26	66.37%

Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 31/03/2023

Cuadro N° 3.1 Resumen General

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	2,246,797,916.85	-55,076,785.75	0.00	2,191,721,131.10	541,755,515.41	541,755,515.41	24.72%
1	SERVICIOS	3,612,851,188.58	47,950,000.00	0.00	3,660,801,188.58	182,481,427.19	182,481,427.19	4.98%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	157,952,564.65	-3,573,214.25	0.00	154,379,350.40	19,942,237.76	19,942,237.76	12.92%
3	INTERESES Y COMISIONES	125,730.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00	0.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	1,404,672,941.62	0.00	0.00	1,404,672,941.62	41,416.76	41,416.76	0.00%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	634,170,387.00	10,700,000.00	0.00	644,870,387.00	250,241,908.57	250,241,908.57	38.80%
TOTALES		8,056,570,728.70	-	-	8,056,570,728.70	994,462,505.69	994,462,505.69	12.34%

Cuadro N° 3.2 Programa 1 Dirección General y Administrativa

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	777,170,146.87	-12,481,410.00	0.00	764,688,736.87	0.00	195,592,398.08	195,592,398.08	25.58%
1	SERVICIOS	324,117,410.18	2,400,000.00	0.00	326,517,410.18	0.00	94,893,599.12	94,893,599.12	29.06%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	37,312,347.00	-1,000,000.00	0.00	36,312,347.00	0.00	7,864,068.74	7,864,068.74	21.66%
3	INTERESES Y COMISIONES	125,730.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	13,829,729.00	0.00	0.00	13,829,729.00	0.00	41,416.76	41,416.76	0.30%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,300,000.00	0.00	0.00	18,300,000.00	0.00	11,925,158.12	11,925,158.12	65.16%
TOTALES		1,170,855,363.05	-11,081,410.00	0.00	1,159,773,953.05	0.00	310,316,640.82	310,316,640.82	26.76%

Cuadro N° 3.3 Programa 2 Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuicola

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	1,124,614,403.71	-42,595,375.75	0.00	1,082,019,027.96	284,757,566.35	284,757,566.35	26.32%
1	SERVICIOS	500,742,693.89	45,550,000.00	0.00	546,292,693.89	86,516,670.07	86,516,670.07	15.84%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	88,890,216.65	-2,573,214.25	0.00	86,317,002.40	12,078,169.02	12,078,169.02	13.99%
5	BIENES DURADEROS	37,468,172.62	0.00	0.00	37,468,172.62	0.00	0.00	0.00%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	615,870,387.00	10,700,000.00	0.00	626,570,387.00	238,316,750.45	238,316,750.45	38.04%
TOTALES		2,367,585,873.87	11,081,410.00	0.00	2,378,667,283.87	621,669,155.89	621,669,155.89	26.14%

Cuadro N° 3.4 Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	345,013,366.27	0.00	0.00	345,013,366.27	0.00	61,405,550.98	61,405,550.98	17.80%
1	SERVICIOS	2,787,991,084.51	0.00	0.00	2,787,991,084.51	0.00	1,071,158.00	1,071,158.00	0.04%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	31,750,001.00	0.00	0.00	31,750,001.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	1,353,375,040.00	0.00	0.00	1,353,375,040.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTALES		4,518,129,491.78	0.00	0.00	4,518,129,491.78	0.00	62,476,708.98	62,476,708.98	1.38%

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DE 2023

INGRESOS

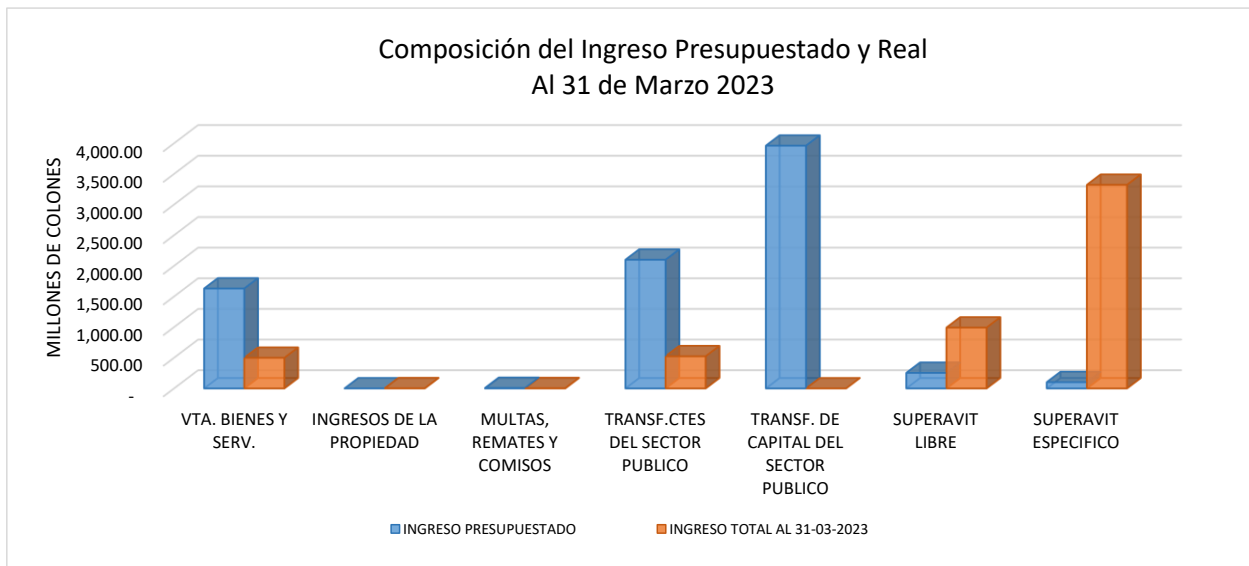
De un presupuesto de ingresos totales proyectados de ₡8,056,570,728.70 al 31/03/2023 se registra un ingreso real de ₡5,347,259,656.26 para un pendiente de ingresar de ₡2,709,311,072.44 y un porcentaje de ingreso real del 66.37%, registrados en este informe del primer trimestre 2023 en el cual se incluye el superávit acumulado de ejercicios anteriores. Los ingresos están compuestos según se muestra en el Cuadro N° 4 y Gráfico N° 1 así:

Cuadro N°4 Composición del ingreso presupuestado y real según fuente

COMPOSICION DEL INGRESO PRESUPUESTADO Y REAL SEGÚN FUENTE
AL 31 DE MARZO 2023
EN COLONES

COD	DESCRIPCION	INGRESO PRESUPUESTADO	INGRESO TOTAL AL 31-03-2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	% INGRESO REAL
1.3.1	VTA. BIENES Y SERV.	1,630,448,734.00	499,585,526.96	(1,130,863,207.04)	30.64%
1.3.2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	500,000.00	2,951,192.38	2,451,192.38	590.24%
1.3.3	MULTAS, REMATES Y COMISOS	8,000,000.00	4,362,395.78	(3,637,604.22)	54.53%
1.4.1	TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,100,000,000.00	525,000,000.11	(1,574,999,999.89)	25.00%
2.4.1	TRANSF. DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	3,961,246,137.31	-	(3,961,246,137.31)	0.00%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE	254,111,939.97	992,999,126.51	738,887,186.54	390.77%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	102,263,917.42	3,322,361,414.52	3,220,097,497.10	3248.81%
TOTAL		8,056,570,728.70	5,347,259,656.26	(2,709,311,072.44)	66.37%

Gráfico N° 1



1. Ingresos Corrientes:

De un presupuesto proyectado de ingresos corrientes de ₡3,738,948,734.00 han ingresado ₡1,031,899,115.53 (no incluye superávit libre ni específico), para un porcentaje de ejecución del 27.60% recaudados al 31/03/2023.

1.1. Ingresos no Tributarios:

En Ingresos No Tributarios lo programado es de ₡1,638,948,734.00 mientras la recaudación corresponde a ₡506,899,115.12 con un porcentaje de ejecución del 30.93% en el primer trimestre de lo programado anual. Los ingresos al primer trimestre corresponden a los siguientes conceptos:

1.1.1. El rubro **VENTA DE BIENES Y SERVICIOS** incluye la venta de productos acuícolas; alquiler de instalaciones; los servicios suministrados en la Terminal Pesquera del Barrio El Carmen, Puntarenas, tales como agua, servicio de muellaje, transporte, etc.; los Derechos Administrativos a servicios de transporte portuario y los Derechos Administrativos a otros servicios públicos, por un total de ₡499,585,526.96 de los cuales, distribuidos de la manera siguiente:

1.1.1.1. En **venta de agua** se recaudó ₡1,578,928.21 por lo que el comportamiento de este rubro se observa alto con la proyección anual de ₡3,379,30.00 alcanzando un 46.72% según este avance de ejecución al 31/03/2023.

1.1.1.2. En **venta de bienes acuícolas**, se logró una recaudación de ₡10,427,807.41 con un porcentaje de ejecución de 45.26% de lo programado anual en ₡23,040,000.00, siendo que se ha logrado la venta de alevines en las estaciones acuícolas para abastecimiento al sector.

1.1.1.3. En **venta de servicios de transporte portuario (Servicios Terminal Pesquera Puntarenas)** se recaudó ₡3,324,093.40 con un 36.30% de esta ejecución, de la proyección anual de ₡9,156,000.00, no obstante, se observa un comportamiento normal sujeto a la descarga de productos pesqueros y demás servicios que presta esa Terminal Pesquera.

1.1.1.4. En **Alquileres de edificios e instalaciones** se recaudaron ¢1,530,000.00 con una ejecución del 25.50% de lo programado para el período anual ¢6,000,000.00, lo que corresponde a ingresos por alquiler de la Estación Acuícola Jiménez Núñez por convenio institucional con la Universidad Técnica Nacional en Guanacaste.

1.1.1.5. En el rubro de **Derechos Administrativos** se recaudó un monto de ¢482,724,701.94 al primer trimestre y desglosados así:

- En **Derechos administrativos a servicios de transporte** se recaudaron recursos por un monto de ¢15,484,539.80 de lo programado anual ¢83,881,200.00, lo que corresponde a un 18.46%. Los ingresos generados es para cumplir con el pago de la cuota país ante Organismos de Ordenamiento Pesquero y para el financiamiento de gastos derivados de la participación de Costa Rica ante estos organismos (Comisión Interamericana del Atún Tropical, OSPESCA y otros), así como gastos operativos institucionales. Este ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, las embarcaciones que van a registrarse en el país, por lo tanto debe monitorearse para determinar si se llegará a la meta, ya que es bajo y no se alcanzó la meta programada para el I trimestre 2023.
- En **Derechos administrativos de actividades comerciales** se recaudaron ¢374,735,442.14 con un 33.12% de lo programado para el período anual en ¢1,131,397,774.00 derivados de ingresos en licencias de pesca, autorizaciones de pesca, autorizaciones para exoneración de combustibles, carnés de pesca deportiva y otros. La principal fuente de ingreso en el I trimestre 2023 fueron las derivadas del pago por licencias comerciales, autorizaciones de pesca y carné de pesca deportiva; cabe destacar que la captación por concepto de los diferentes rubros de actividades comerciales se tornan con un crecimiento importante, sin embargo, el comportamiento es estacional, como el caso de los carné de pesca deportiva que la mejor época de captación en el I trimestre 2023.
- En **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** se han captado al primer trimestre 2023 ¢92,504,720.00 para una ejecución del 24.76% del monto programado de ¢373,593,960.00. Importante señalar que de los ingresos recaudados, solamente el 20% corresponde al INCOPECA y el 80% restante debe ser distribuido según lo establecido en el artículo 51 de la Ley 8436.

Adicionalmente a partir del mes de setiembre 2022, con la publicación de la Ley 10304, un 10% de los recursos deben destinarse a la constitución de un Fideicomiso (artículo 61B, numeral 4, inciso ii), por lo tanto, el monto correspondiente a la institución para su operatividad, será menor. Este ingreso tampoco es constante ya que depende de los barcos extranjeros de pesca de atún que gestionen licencia de pesca para ejercer la actividad en la ZEE y entregar a la industria nacional.

1.1.2. En el rubro de **INGRESOS DE LA PROPIEDAD**, lo que corresponde a otras rentas de activos financieros lo cual generó ₡2,951,192.38 al primer trimestre 2023, con un porcentaje de ejecución de 590.24% de lo programado anual por ₡500,000.00. No se proyectaron ingresos para este año y los recursos deben ser transferidos al Ministerio de Hacienda según lo dispuesto por Tesorería Nacional.

1.1.3. En el rubro **“MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES”**, han ingresado al 31 de marzo 2023 la suma de ₡4,362,395.78 que representa un 54.53% de lo programado anual por ₡8,000,000.00 distribuido así:

1.1.3.1. En el rubro **“Multas por atraso en pago de bienes y servicios”** ingresaron al primer trimestre ₡1,847,776.78 de lo programado para el 2023 por ₡5,000,000.00, para un 36.96% de ejecución.

1.1.3.2. En **“Otras multas”** ingresaron al primer trimestre 2023 ₡1,452,019.00, rubro en el cual no se proyectaron ingresos para el 2023.

1.1.3.3. En **“Remates y confiscaciones”** se recaudaron ₡1,062,600.00 que representa 35.42% de ingresos en este trimestre de decomisos en productos perecederos que se venden de conformidad con el artículo 135 de la Ley N° 8436 y en el artículo 154, inciso b) de la citada Ley. Los ingresos programados son de ₡3,000,00.00 proyectados para todo el período y son impredecibles siendo que se depende de procesos donde se determine judicialmente el remate de producto.

1.2. Transferencias Corrientes:

1.2.1. Corresponde a las Transferencias Corrientes del Gobierno Central para el pago de obligaciones salariales y gastos operativos. Al primer trimestre del 2023 se recibió transferencias por ₡525,000,000.11 con un

porcentaje del 25.00% de lo programado anual de ₡2,100,000,000.00. Con estos recursos se ha logrado cubrir un porcentaje importante de los salarios de enero a marzo 2023 de los funcionarios, así como parte de las cargas patronales de este Instituto, otras prestaciones (subsidio por incapacidad) y de los servicios de vigilancia, secretariales y conserjería.

2. Ingresos de Capital:

Corresponde a las Transferencias de Capital del Sector Público para la ejecución del Programa Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura en Costa Rica, que se llevará a cabo durante un plazo estimado de cinco años de conformidad con el contrato de préstamo N°9050-CR aprobado mediante Ley N°10037. En el primer trimestre 2023 no se han recibido ingresos, la proyección anual para el 2023 es de ₡3,961,246,137.31.

3. Financiamiento:

En recursos de vigencias anteriores se registraron ₡4,315,360,541.03 de los cuales al 31 de marzo 2023 ₡992,999,126.51 son del superávit libre y ₡3,322,361,414.52 son de superávit específico de acuerdo con la información generada de la liquidación presupuestaria 2022.

Ingresos Comparativos al Primer Trimestre 2022-2023

Con el propósito de evaluar el comportamiento de la ejecución en los ingresos institucionales, se realiza el siguiente análisis comparativo al primer trimestre de los periodos 2022 y 2023:

Cuadro N°5: Comparativo de Ingresos primer trimestre de los periodos 2022 y 2023

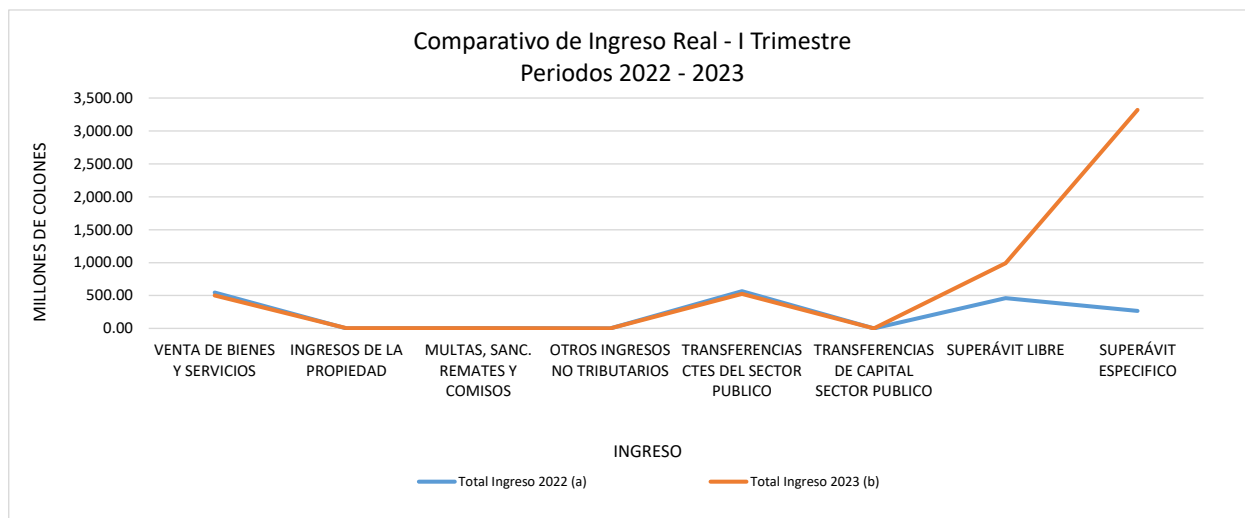
Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos
Comparativo Ingresos - I Trimestre
Periodo 2022-2023

Codigo	Descripción	Total Ingreso 2022 (a)	Total Ingreso 2023 (b)	Dif.Periodos (b-a)	%
1.3.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	544,177,529.96	499,585,526.96	-44,592,003.00	-8.19%
1.3.2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	1,581,093.80	2,951,192.38	1,370,098.58	86.66%
1.3.3	MULTAS, SANC. REMATES Y COMISOS	5,556,045.08	4,362,395.78	-1,193,649.30	-21.48%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00%
1.4.1	TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	566,000,000.00	525,000,000.11	-40,999,999.89	-7.24%
2.4.1	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00%
3.3.1	SUPERÁVIT LIBRE	460,480,818.64	992,999,126.51	532,518,307.87	115.64%
3.3.2	SUPERÁVIT ESPECIFICO	265,439,133.57	3,322,361,414.52	3,056,922,280.95	1151.65%
TOTALES		1,843,234,621.05	5,347,259,656.26	3,504,025,035.21	190.10%

De acuerdo con la información anterior, se presenta un crecimiento del 190.10% a nivel total entre lo ingresado al primer trimestre del periodo 2022 y el 2023 principalmente por el superávit libre que presenta un porcentaje de 115.64% y el Superávit específico un 1151.65% de crecimiento en comparación al primer trimestre 2022, así como los ingresos de la propiedad con un 86.66%, los cuales son mayores en el presente periodo.

La Venta de bienes y servicios presenta un decrecimiento del 8.19% con respecto al 2022 derivado de una baja en la recaudación de ingresos, Multas Sanciones, remates y confiscaciones también disminuyó en un 21.48%, además de Transferencias al Sector Público que presenta un decrecimiento del 7.24% con respecto al primer trimestre de 2022. El comportamiento se visualiza en el gráfico N°2:

Gráfico N°2



EGRESOS

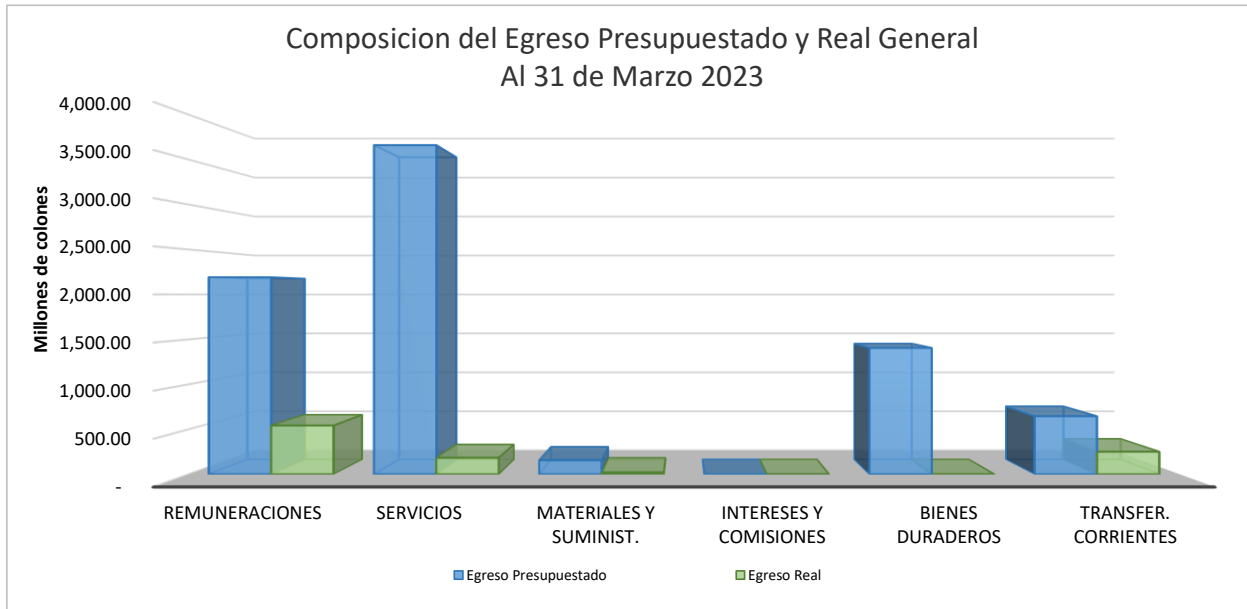
De un presupuesto de ¢8,056,570,728.70 se ejecutaron ¢994,462,505.69 para un 12.34% de ejecución al 31/03/2023, lo cual representa una ejecución baja para el primer trimestre 2023.

Cuadro 6. Resumen General de Egresos

Composición del Egreso Real
Resumen General
Al 31 de marzo 2023

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real I Trimestre	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	2,191,721,131.10	541,755,515.41	541,755,515.41	1,649,965,615.69	24.72%
1	SERVICIOS	3,660,801,188.58	182,481,427.19	182,481,427.19	3,478,319,761.39	4.98%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	154,379,350.40	19,942,237.76	19,942,237.76	134,437,112.64	12.92%
3	INTERESES Y COMISIONES	125,730.00	-	-	125,730.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	1,404,672,941.62	41,416.76	41,416.76	1,404,631,524.86	0.00%
6	TRANSFER. CORRIENTES	644,870,387.00	250,241,908.57	250,241,908.57	394,628,478.43	38.80%
TOTAL		8,056,570,728.70	994,462,505.69	994,462,505.69	7,062,108,223.01	12.34%

Gráfico N°3



Tal como se muestra en el Cuadro 6 y Gráfico 3, el comportamiento de ejecución de la partida Remuneraciones con una ejecución del 24.72%, la partida Servicios con una ejecución del 4.98%, Materiales y Suministros con una ejecución de 12.92% y Transferencias Corrientes alcanzó una ejecución de 38.80%.

En cuanto a la partida de remuneraciones con una ejecución del 24.74%, considerada aceptable para el primer trimestre 2023 que estaría alcanzando casi el 25% programado, cabe destacar que las plazas que han quedado vacantes están en el proceso de reclutamiento y selección y posiblemente se verán reflejadas en la ejecución del segundo y tercer trimestre 2023.

En la partida de Servicios se presenta una ejecución de 4.98% lo cual representa una ejecución considerada baja, debido que hay procesos de contratación los cuales se encuentran en trámite bajo las normas y procedimientos del Banco Mundial ya que corresponden al Programa N°3. PDSPA-CR.

En la partida de Materiales la ejecución es de 12.92% considerada baja, lo anterior porque a la fecha no se han realizado compras de importancia, debido a que en el almacén ha habido existencias de productos de papel, de limpieza, subpartidas que tienen a ser de gran importancia institucional, considerando además la simplificación de trámite por medio de medios electrónicos.

En la partida Transferencias corrientes el nivel de ejecución es de 38.80% corresponde principalmente a las transferencias realizadas a Instituciones y Órganos desconcentrados, Pago de Pestaciones y otras prestaciones por concepto de incapacidades y presenta una ejecución alta para el I trimestre 2023.

Egresos Comparativos al Primer Trimestre 2022-2023

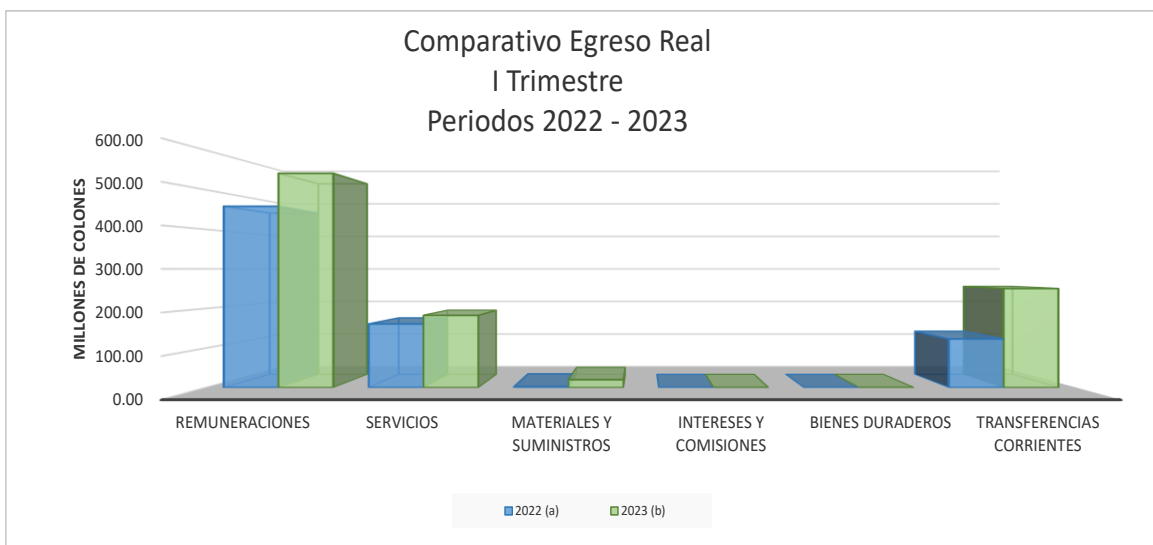
Con el propósito de evaluar el comportamiento de la ejecución se realiza el siguiente análisis comparativo al primer trimestre de los periodos 2022 y 2023, según se muestra en el cuadro 7 y gráfico 4:

Cuadro 7. Resumen General Comparativo 2022-2023

**COMPARATIVO DE EGRESOS AL I TRIMESTRE
PERIODOS 2022-2023
RESUMEN GENERAL**

Cuenta	Descripción Partida	2022 (a)	2023 (b)	Diferencia (b-a)	%
0	REMUNERACIONES	458,445,573.46	541,755,515.41	83,309,941.95	18.17%
1	SERVICIOS	160,851,373.35	182,481,427.19	21,630,053.84	13.45%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,793,271.88	19,942,237.76	18,148,965.88	1012.06%
3	INTERESES Y COMISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	61,647.98	41,416.76	-20,231.22	0.00%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122,932,775.41	250,241,908.57	127,309,133.16	103.56%
9	CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL		744,084,642.08	994,462,505.69	250,377,863.61	33.65%

Gráfico N°4



Se observa un incremento en la ejecución del I trimestre 2023 en comparación con el I trimestre 2022, siendo superior en un 33.65%. En el caso de remuneraciones la ejecución es superior en un 18.17% debido ya están siendo ocupadas algunas plazas vacantes, lo que contribuye a mejorar la ejecución del presupuesto, en la partida servicios 13.45% la cual es un porcentaje superior por los contratos suscritos y erogaciones en servicios realizadas.

La partida de Materiales presenta un incremento del 1012.06% en comparación con el primer trimestre 2022, debido principalmente a la compra de combustible y compra de algunos materiales, por su parte en Transferencias corrientes el incremento es de un 103.56% derivado principalmente del pago de transferencias Corrientes a Órganos descentralizados y desconcentrados (INTA, CNE) y transferencias corrientes a Organismos Internacionales (CIAT, Ospesca, organismos internacionales).

2.1 El Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa:

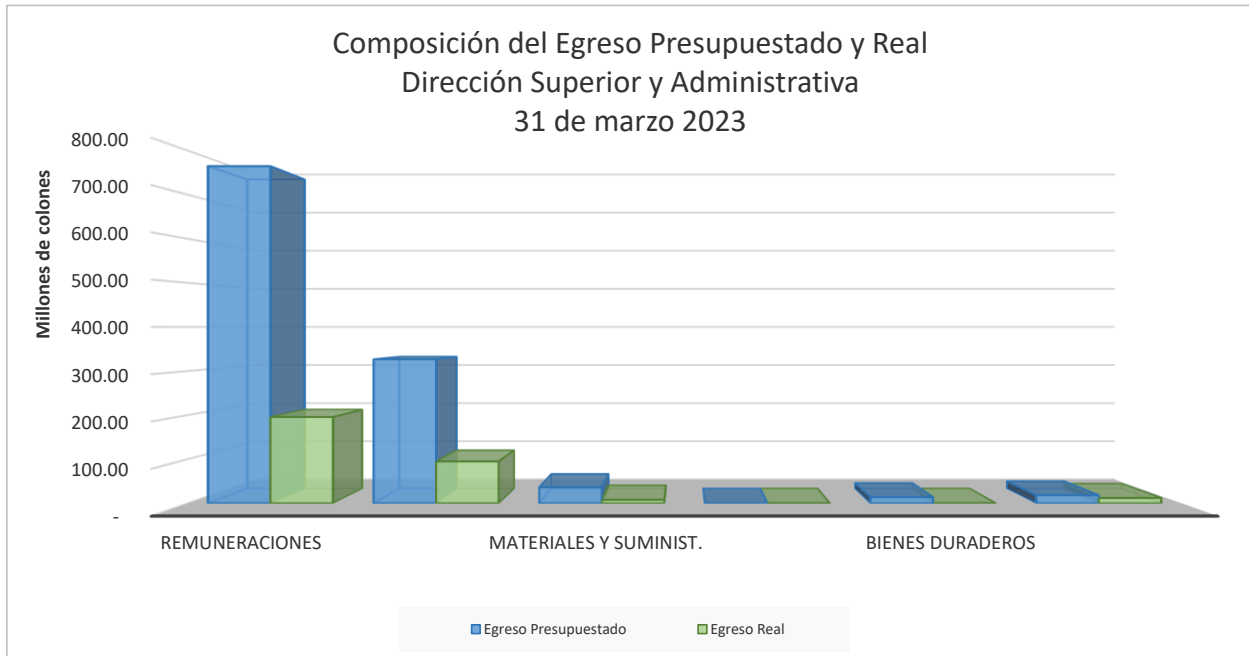
Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de marzo de 2023 de ₡1,159,773,953.05 con una ejecución de ₡310,316,640.82 para una variación absoluta de ₡849,457,312.23 y porcentaje de ejecución del 26.76%, compuesto de la manera siguiente:

Cuadro 8. Programa 1. Dirección Superior y Administrativa

Composición del Egreso Real
Dirección Superior y Administrativa
Al 31 de marzo 2023

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 31-03-2023	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	764,688,736.87	195,592,398.08	195,592,398.08	569,096,338.79	25.58%
1	SERVICIOS	326,517,410.18	94,893,599.12	94,893,599.12	231,623,811.06	29.06%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	36,312,347.00	7,864,068.74	7,864,068.74	28,448,278.26	21.66%
3	INTERESES Y COMISIONES	125,730.00	-	-	125,730.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	13,829,729.00	41,416.76	41,416.76	13,788,312.24	0.30%
6	TRANSFER. CORRIENTES	18,300,000.00	11,925,158.12	11,925,158.12	6,374,841.88	65.16%
TOTALES		1,159,773,953.05	310,316,640.82	310,316,640.82	849,457,312.23	26.76%

Gráfico N°5



Tal como se muestra en el Cuadro N. 8 y Gráfico N°. 5, en el Programa N°1 la partida Remuneraciones presenta una ejecución de 25.58%, que resulta ser normal en el primer trimestre, alcanzando al 31 de marzo 2023 una ejecución por ₡195,592,398.08.

Servicios presenta una ejecución de 29.06% siendo el grupo de mayor relevancia las de servicios básicos, así como la partida de Servicios de gestión y apoyo donde se contempla las subpartidas Servicios generales y Otros servicios de gestión y apoyo que incluye los servicios contratados de vigilancia, aseo y servicios secretariales, se alcanzan una ejecución de ₡94,893,599.12 al primer trimestre 2023. El porcentaje de ejecución es muy bueno para lo que corresponde al I trimestre.

La partida Materiales y suministros presenta una ejecución 21.66% la cual es un poco inferior a la estimación trimestral, debido principalmente a la existencia de materiales en el almacén por lo que no se amerita la compra de diferentes productos clasificados en diferentes subpartidas dentro de esta partida, siendo la subpartida de Combustibles y lubricantes la de mayor relevancia.

La partida de Bienes duraderos presenta una ejecución de 0.30% debido a que aún no se han realizado las compras que se tienen previsto realizar en estas subpartidas y han sido programadas para el segundo y tercer trimestre 2023.

La subpartida Transferencias corrientes presenta una ejecución de 65.16%, bastante alta para el I trimestre 2023, proveniente de Otras prestaciones que corresponden a incapacidades de los funcionarios y pago realizado al Ministerio de Hacienda por concepto Cuota Organismos Internacionales.

2.2 El programa No. 2 Apoyo al Servicio Pesquero y Acuicola:

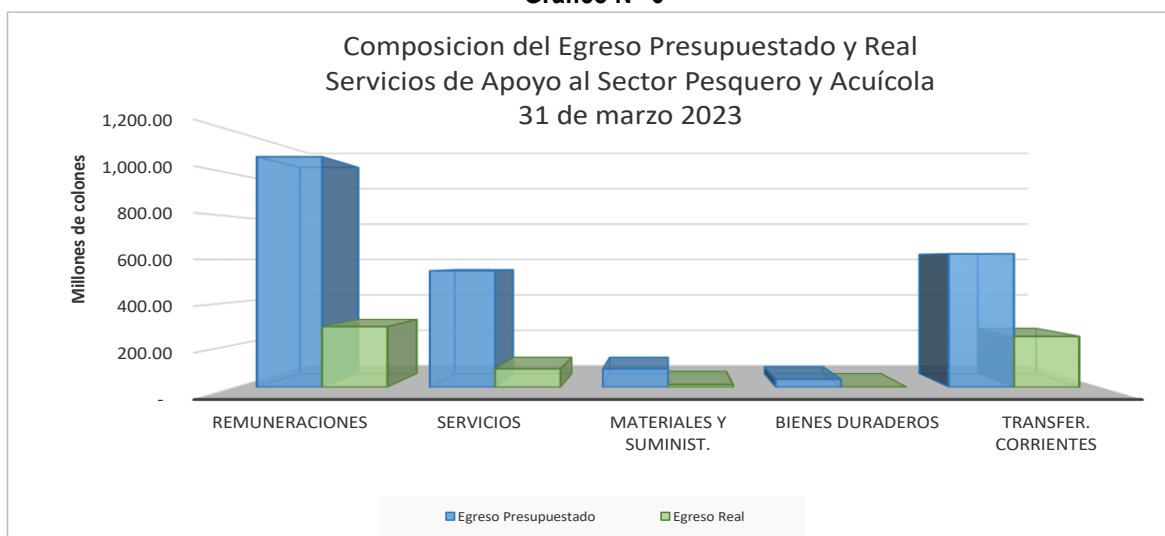
Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de marzo 2023 de ₡2,378,667,283.87, de los cuales se ejecutó la suma de ₡621,669,155.89 con una variación absoluta de ₡1,756,998,127.98 y un 26.14% de ejecución, compuesto de la siguiente manera:

Cuadro N° 9. Programa No. 2 Apoyo al Servicio Pesquero y Acuicola

Composición del Egreso Real
Serv. Apoyo Sector Pesquero y Acuicola
Al 31 de marzo 2023

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 31-03-2023	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	1,082,019,027.96	284,757,566.35	284,757,566.35	797,261,461.61	26.32%
1	SERVICIOS	546,292,693.89	86,516,670.07	86,516,670.07	459,776,023.82	15.84%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	86,317,002.40	12,078,169.02	12,078,169.02	74,238,833.38	13.99%
5	BIENES DURADEROS	37,468,172.62	-	-	37,468,172.62	0.00%
6	TRANSFER. CORRIENTES	626,570,387.00	238,316,750.45	238,316,750.45	388,253,636.55	38.04%
TOTALES		2,378,667,283.87	621,669,155.89	621,669,155.89	1,756,998,127.98	26.14%

Gráfico N° 6



Tal como se muestra en el Cuadro N°. 9 y Gráfico N°. 6, en la partida de Remuneraciones, con un porcentaje de ejecución del 26.32% al primer trimestre de ejecución normal el cual se ha incrementado por los nombramientos en plazas vacantes, alcanzando al 31 de marzo 2023 una ejecución por ₡284,757,566.35.

Servicios con un 15.84%, de ejecución con una ejecución al 31 de marzo 2023 por ₡86,516,670.07, siendo el grupo de mayor relevancia las de servicios básicos, así como la partida de Servicios de gestión y apoyo donde se contempla las subpartidas Servicios generales y Otros servicios de gestión y apoyo, que incluye los servicios contratados de vigilancia, aseo y servicios secretariales.

La partida Materiales y Suministros presenta una ejecución de 13.99% alcanzando monto por ₡12,078,169.02 siendo la subpartida de Combustibles y lubricantes la de mayor relevancia.

La partida Transferencias Corrientes presenta una ejecución de 38.04%, dado a transferencias que se han realizado a las Universidades, según artículo 51 de la Ley de Pesca y Acuicultura No. 8436 del 25-03-2005, así como en la subpartida Otras prestaciones por funcionarios que se encuentran incapacitados, con una ejecución de ₡238,316,750.45 al 31 de marzo 2023.

2.3 Programa N°3 Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura

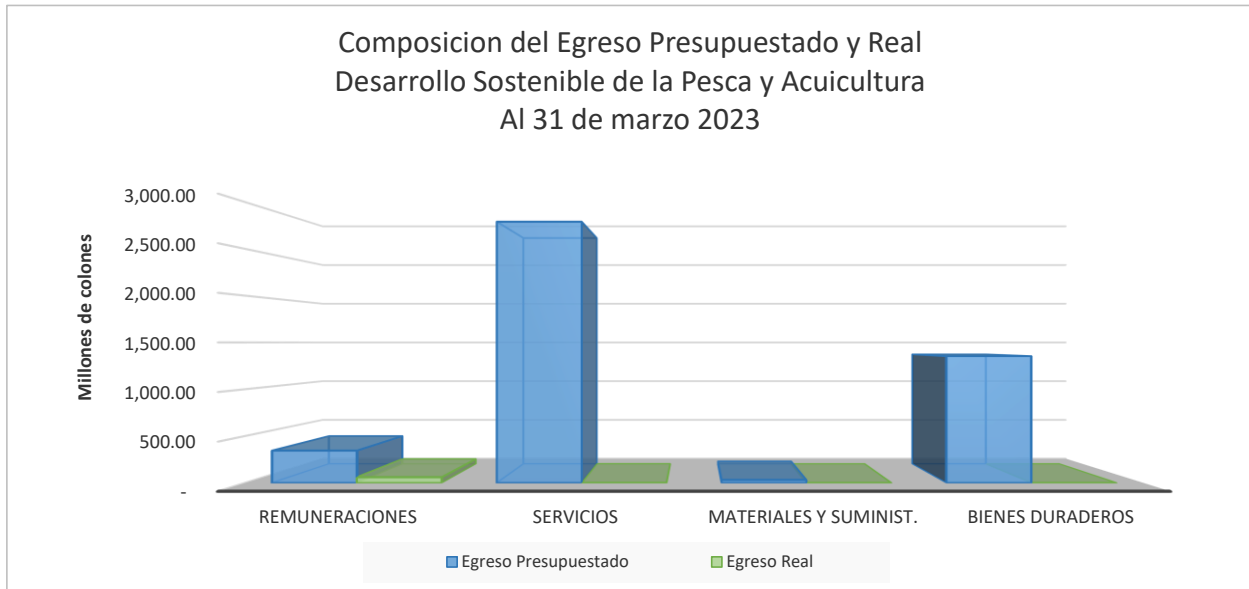
Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de marzo de 2023 de ₡4,518,129,491.78 con una ejecución de ₡62,476,708.98 para una variación absoluta de ₡4,455,652,782.80 y porcentaje de ejecución del 1.38%, compuesto de la manera siguiente:

2.4 Cuadro N° 10. Programa N°3 Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura

Composición del Egreso Real
Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura C.R.
Al 31 de marzo 2023

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 31-03-2023	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	345,013,366.27	61,405,550.98	61,405,550.98	283,607,815.29	17.80%
1	SERVICIOS	2,787,991,084.51	1,071,158.00	1,071,158.00	2,786,919,926.51	0.04%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	31,750,001.00	-	-	31,750,001.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	1,353,375,040.00	-	-	1,353,375,040.00	0.00%
TOTALES		4,518,129,491.78	62,476,708.98	62,476,708.98	4,455,652,782.80	1.38%

Gráfico N° 7



Tal como se muestra en el Cuadro N°. 10 y Gráfico N°. 7, en la partida de Remuneraciones presenta un porcentaje de ejecución de 17.80% de cumplimiento normal alcanzado al primer trimestre 2023, con una ejecución por $\text{¢}61,405,550.98$ del total presupuestado por $\text{¢}345,013,366.27$. En la subpartida Servicios se ejecutó un 0.04%. En el resto de subpartidas no se han realizado ejecuciones siendo que están en trámite los procesos de contratación bajo las normas y procedimientos del Banco Mundial.

2.3 SITUACIÓN DEL PERÍODO:

De conformidad con la información contable presupuestaria, este avance de ejecución presupuestaria, presenta un superávit acumulado al 31 de marzo de 2023 por un monto de $\text{¢} 4,352,797,150.57$, el cual considera los ingresos del superávit acumulado de periodos anteriores. La situación del periodo resulta de la manera siguiente:

CUADRO 11

Situación del Periodo	Monto en colones
Ingresos Corrientes	1,031,899,115.23
Menos:	
Egresos Reales	994,462,505.69
Superávit del Periodo al 31-03-2023	37,436,609.54
Menos:	
Compromisos - Cargas Sociales	8,631,074.35
Compromiso Decimotercer mes (proporcional)	33,264,455.67
Superávit ingresos corrientes del Periodo 2023	- 4,458,920.48

Situación del Periodo	Monto en colones
Ingresos Reales ^{1/}	5,347,259,656.26
Menos:	
Egresos Reales	994,462,505.69
Superávit Acumulado	4,352,797,150.57
Menos:	
Egresos ejecutados con Superávit Acumulado incorporado en Presupuesto 2023	184,019,351.54
Compromiso de egresos pendientes de ejecutar con Superávit Acumulado incorporado en Presupuesto 2023	172,356,484.85
Superávit Acumulado pendiente de incorporar	3,958,984,683.63
Superávit acumulado al 31-03-2023	37,436,630.55

^{1/} Incluye Superávit Acumulado al 31-12-2022

Del cuadro anterior, se deriva un superávit de recursos corrientes mínimo de apenas ¢37,436,609.54 que no es suficiente para cubrir algunos egresos iniciales del periodo siguiente de tener que pagarse en ese momento. Deberá observarse cada mes el comportamiento de los ingresos a fin de no excederse en compras sin respaldo económico, dado que hay rubros con un comportamiento estacionario y otro impredecible que puede presentar un déficit de ingresos corrientes al final del periodo.

Cuadro N° 12. Detalle de los recursos ejecutados del superávit específico y libre al 31-12-2022

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
SUPERAVIT ESPECIFICO Y LIBRE 2023

	Superávit Acumulado al 31-12-2022	Superávit Incorporado en P.Ordinario 2023	TOTAL INCORPORADO 2023	Ejecutado al 31/03/2023	TOTAL EJECUTADO 2023	Ingreso Periodo 2023 (pendiente de ejecutar)	Superávit Acumulado al 31-12-2023	Pendiente de Incorporar
SUPERAVIT ESPECIFICO								
Superávit Especifico - Orops Decreto MAG-35827 - Periodo 2020	17,065,431.29	16,467,734.60	16,467,734.60	16,467,734.60	16,467,734.60	-	597,696.69	597,696.69
Superávit específico 2020	17,065,431.29	16,467,734.60	16,467,734.60	16,467,734.60	16,467,734.60	-	597,696.69	597,696.69
Superávit Especifico - Orops Decreto MAG-35827 - Periodo 2022	33,768,869.70	-	-	-	-	-	-	33,768,869.70
Superávit específico 2022	33,768,869.70	-	-	-	-	-	-	33,768,869.70
Superávit Especifico Decreto No. 37386-MAG, 85%	46,514,295.70	46,508,802.18	46,508,802.18	46,508,802.18	46,508,802.18	-	5,493.52	5,493.52
Superávit Especifico 2019	46,514,295.70	46,508,802.18	46,508,802.18	46,508,802.18	46,508,802.18	-	5,493.52	5,493.52
Superávit Especifico Decreto No. 37386-MAG 15% Fondo Recursos Concursables	37,921,465.34	37,921,465.34	37,921,465.34	-	-	37,921,465.34	37,921,465.34	-
Fondo Recursos Concursables 2019	37,921,465.34	37,921,465.34	37,921,465.34	-	-	37,921,465.34	37,921,465.34	-
Superávit Especifico Ley 8436, art 51 - Periodo 2021	12.36	-	-	-	-	-	12.36	12.36
Transferencia UCR 25%	5.22	-	-	-	-	-	5.22	5.22
Transferencia UCR Guanacaste 5%	0.45	-	-	-	-	-	0.45	0.45
Transferencia UCR Limón 5%	0.45	-	-	-	-	-	0.45	0.45
Transferencia UNA 25%	3.22	-	-	-	-	-	3.22	3.22
Transferencia Guardacostas 10%	0.12	-	-	-	-	-	0.12	0.12
Transferencia CU Limón 5%	1.45	-	-	-	-	-	1.45	1.45
Transferencia UTN Guanacaste 5%	1.45	-	-	-	-	-	1.45	1.45
Superávit Especifico Ley 8436, art 51 - Periodo 2022	25,762,882.87	-	-	-	-	-	-	25,762,882.87
Transferencia UCR 25%	8,050,897.48	-	-	-	-	-	-	8,050,897.48
Transferencia UCR Guanacaste 5%	1,610,181.45	-	-	-	-	-	-	1,610,181.45
Transferencia UCR Limón 5%	1,610,181.45	-	-	-	-	-	-	1,610,181.45
Transferencia UNA 25%	8,050,897.47	-	-	-	-	-	-	8,050,897.47
Transferencia Guardacostas 10%	3,220,362.02	-	-	-	-	-	-	3,220,362.02
Transferencia CU Limón 5%	1,610,181.55	-	-	-	-	-	-	1,610,181.55
Transferencia UTN Guanacaste 5%	1,610,181.45	-	-	-	-	-	-	1,610,181.45
Superávit Especifico Ley 8436, art 154 - Periodo 2021	1,365,915.30	1,365,915.30	1,365,915.30	-	-	1,365,915.30	1,365,915.30	-
Multas y Comisos SNG, 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas y Comisos INCOPECA, 2021	1,365,915.30	1,365,915.30	1,365,915.30	-	-	1,365,915.30	1,365,915.30	-
Superávit Especifico Ley 8436, art 154 - Periodo 2022	3,827,739.82	-	-	-	-	-	-	3,827,739.82
Multas y Comisos SNG, 2022	73,311.00	-	-	-	-	-	-	73,311.00
Multas y Comisos INCOPECA, 2022	3,754,428.82	-	-	-	-	-	-	3,754,428.82
Superávit Especifico Ley 10037, PDSPA-CR - Periodo 2022	3,128,700,000.00	-	-	-	-	-	-	3,128,700,000.00
Transferencia de capital	3,128,700,000.00	-	-	-	-	-	-	3,128,700,000.00
Superávit Especifico Ley 10304, art. 61B, numeral 4 ii) - Periodo 2022	10,183,842.78	-	-	-	-	-	-	10,183,842.78
Fideicomiso 10%	10,183,842.78	-	-	-	-	-	-	10,183,842.78
Superávit Especifico INTERESES MIN HACIENDA - Periodo 2022	12,787,068.94	-	-	-	-	-	-	12,787,068.94
Ingresos por intereses clas a reintegrar al Min. Hacienda	12,787,068.94	-	-	-	-	-	-	12,787,068.94
Superávit Especifico TRANSFERENCIA CTE.MAG - Periodo 2022	4,463,890.42	-	-	-	-	-	-	4,463,890.42
Transferencia sin ejecutar a reintegrar al Min. Hacienda	4,463,890.42	-	-	-	-	-	-	4,463,890.42
TOTAL SUPERAVIT ESPECIFICO	3,322,361,414.52	102,263,917.42	102,263,917.42	62,976,536.78	62,976,536.78	39,287,380.64	39,890,583.21	3,220,097,497.10

	Superávit Acumulado al 31-12-2022	Superávit Incorporado en P.Ordinario 2023	TOTAL INCORPORADO 2023	Ejecutado al 31/03/2023	TOTAL EJECUTADO 2023	Ingreso Periodo 2023 (pendiente de ejecutar)	Superávit Acumulado al 31-12-2023	Pendiente de Incorporar
SUPERÁVIT LIBRE								
Libre INCOPESCA - Periodo 2020	13,281,741.61		-	-	-	-	13,281,741.61	13,281,741.61
Superávit Libre INCOPESCA 2020	13,281,741.61		-	-	-	-	13,281,741.61	13,281,741.61
Libre a Transferir - Periodo 2021	147,805,825.50	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00	-	32,805,825.50	32,805,825.50
Transferencia al INTA 40% Ley No. 8149, del 2021	147,805,825.50	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00	-	32,805,825.50	32,805,825.50
Libre INCOPESCA, Periodo 2021	227,723,301.34	133,110,520.97	133,110,520.97	41,416.76	41,416.76	133,069,104.21	227,681,884.58	94,612,780.37
Superávit Libre INCOPESCA Periodo 2021	227,723,301.34	133,110,520.97	133,110,520.97	41,416.76	41,416.76	133,069,104.21	227,681,884.58	94,612,780.37
Libre INCOPESCA, Periodo 2022	489,344,201.14		-	-	-	-	489,344,201.14	489,344,201.14
Superávit Libre INCOPESCA Periodo 2022	489,344,201.14		-	-	-	-	489,344,201.14	489,344,201.14
Libre a Transferir - Periodo 2022	114,844,035.92	6,001,398.00	6,001,398.00	6,001,398.00	6,001,398.00	-	114,844,035.92	108,842,637.92
Transferencia al INTA 40% Ley No. 8149, del 2022	106,831,661.32		-	-	-	-	106,831,661.32	106,831,661.32
Aporte CNE 3% Ley No. 8488, art. 46, del 2022	8,012,374.60	6,001,398.00	6,001,398.00	6,001,398.00	6,001,398.00	-	8,012,374.60	2,010,976.60
TOTAL SUPERAVIT LIBRE	992,999,105.51	254,111,918.97	254,111,918.97	121,042,814.76	121,042,814.76	133,069,104.21	877,957,688.74	738,887,186.53
TOTALES	€ 4,315,360,520.02	€ 356,375,836.39	€ 356,375,836.39	€ 184,019,351.54	€ 184,019,351.54	€ 172,356,484.85	€ 917,848,271.95	€ 3,958,984,683.63

2.4 CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO Y CLASIFICACIÓN ECONOMICA

Esta ejecución presupuestaria debe ser aprobada por Junta Directiva por clasificación por objeto del gasto y por clasificación económica de conformidad con Ley N° 9635, Fortalecimiento de las Finanzas Públicas de 3 de diciembre del 2018; artículo N° 23 del Decreto Ejecutivo N° 41641-H, Reglamento al Título IV de la Ley N° 9635. Denominado Responsabilidad Fiscal de la República; según anexos 2 y 3 de este documento.

2.4.1. Clasificación por Objeto del Gasto

COMPOSICION DEL INGRESO PRESUPUESTADO Y REAL SEGÚN FUENTE
AL 31 DE MARZO 2023
EN COLONES

COD	DESCRIPCION	INGRESO PRESUPUESTADO	INGRESO TOTAL AL 31-03-2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	% INGRESO REAL
1.3.1	VTA. BIENES Y SERV.	1,630,448,734.00	499,585,526.96	(1,130,863,207.04)	30.64%
1.3.2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	500,000.00	2,951,192.38	2,451,192.38	590.24%
1.3.3	MULTAS, REMATES Y COMISOS	8,000,000.00	4,362,395.78	(3,637,604.22)	54.53%
1.4.1	TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,100,000,000.00	525,000,000.11	(1,574,999,999.89)	25.00%
2.4.1	TRANSF. DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	3,961,246,137.31	-	(3,961,246,137.31)	0.00%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE	254,111,939.97	992,999,126.51	738,887,186.54	390.77%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	102,263,917.42	3,322,361,414.52	3,220,097,497.10	3248.81%
TOTAL		8,056,570,728.70	5,347,259,656.26	(2,709,311,072.44)	66.37%

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PROGRAMA I TRIMESTRE 2023
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO

Partida	Descripción	P.Definitivo	Ejecutado	P.Definitivo	Ejecutado	P.Definitivo	Ejecutado	Total Definitivo	Total Ejecutado
		Programa 1	Programa 1	Programa 2	Programa 2	Programa 3	Programa 3		
0	Remuneraciones	764,688,736.87	195,592,398.08	1,082,019,027.96	284,757,566.35	345,013,366.27	61,405,550.98	2,191,721,131.10	541,755,515.41
1	Servicios	326,517,410.18	94,893,599.12	546,292,693.89	86,516,670.07	2,787,991,084.51	1,071,158.00	3,660,801,188.58	182,481,427.19
2	Materiales y Suministros	36,312,347.00	7,864,068.74	86,317,002.40	12,078,169.02	31,750,001.00	0.00	154,379,350.40	19,942,237.76
3	Intereses y Comisiones	125,730.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00
5	Bienes Duraderos	13,829,729.00	41,416.76	37,468,172.62	0.00	1,353,375,040.00	0.00	1,404,672,941.62	41,416.76
6	Transferencias Corrientes	18,300,000.00	11,925,158.12	626,570,387.00	238,316,750.45	0.00	0.00	644,870,387.00	250,241,908.57
9	Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totales		1,159,773,953.05	310,316,640.82	2,378,667,283.87	621,669,155.89	4,518,129,491.78	62,476,708.98	8,056,570,728.70	994,462,505.69

2.4.2. Clasificación Económica

Para verificación de Regla Fiscal

Se excluye Programa 3, Ley N°10037 recursos producto de la aprobación del contrato de préstamo N.° 9050-CR suscrito entre el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF) y el Gobierno de la República de Costa Rica, para la ejecución del Programa Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura en Costa Rica (PDSPA-CR).

Cuadro N° 15. Clasificación Económica del Gasto

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31-03-2023
CLASIFICACION ECONOMICA

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Definitivo Programa 1	Programa 1	Definitivo Programa 2	Programa 2	Definitivo Programa 3	Programa 3	Total Definitivo	Total
1 GASTOS CORRIENTES	1,145,944,224.05	310,275,224.06	2,341,199,111.25	621,669,155.90	0.00	0.00	3,487,143,335.30	931,944,379.96
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1,122,638,494.05	298,349,985.94	1,706,308,724.25	383,117,312.96	0.00	0.00	2,828,947,218.30	681,467,298.90
1.1.1 REMUNERACIONES	764,688,736.87	195,592,398.08	1,082,019,027.96	284,757,566.36	0.00	0.00	1,846,707,764.83	480,349,964.44
1.1.1.1 Sueldos y salarios	613,014,264.33	145,688,276.86	855,592,062.89	207,836,039.49	0.00	0.00	1,468,606,327.22	353,524,316.35
1.1.1.2 Contribuciones sociales	151,674,472.54	49,904,121.22	226,426,965.07	76,921,526.87	0.00	0.00	378,101,437.61	126,825,648.09
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y	357,949,757.18	102,757,587.86	624,289,696.29	98,359,746.60	0.00	0.00	982,239,453.47	201,117,334.46
1.2 INTERESES	125,730.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00
1.2.1 Interinos	125,730.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	23,180,000.00	11,925,238.12	634,890,387.00	238,551,842.94	0.00	0.00	658,070,387.00	250,477,081.06
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector	4,880,000.00	80.00	430,296,587.00	121,236,511.49	0.00	0.00	435,176,587.00	121,236,591.49
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector	8,000,000.00	1,625,158.12	49,200,000.00	15,887,971.45	0.00	0.00	57,200,000.00	17,513,129.57
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector	10,300,000.00	10,300,000.00	155,393,800.00	101,427,360.00	0.00	0.00	165,693,800.00	111,727,360.00
2 GASTOS DE CAPITAL	13,829,729.00	41,416.76	37,468,172.62	0.00	0.00	0.00	51,297,901.62	41,416.76
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5 Otras obras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	13,829,729.00	41,416.76	37,468,172.62	0.00	0.00	0.00	51,297,901.62	41,416.76
2.2.1 Maquinaria y equipo	6,292,175.00	0.00	27,468,172.62	0.00	0.00	0.00	33,760,347.62	0.00
2.2.4 Intangibles	7,537,554.00	41,416.76	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	17,537,554.00	41,416.76
GASTO TOTAL	1,159,773,953.05	310,316,640.82	2,378,667,283.87	621,669,155.90	-	-	3,538,441,236.92	931,985,796.72

Del cuadro anterior se desprende que el gasto corriente del primer trimestre 2023 fue por la suma de ₡931,944,379.96 y el gasto total por ₡931,985,796.72, de manera que se estaría cumpliendo con la regla fiscal establecida a la institución.

Para registro en el SIPP de Contraloría General de la República

Cuadro N° 16. Clasificación Económica del Gasto (para SIPP)

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31-03-2023
CLASIFICACION ECONOMICA

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Definitivo Programa 1	Programa 1	Definitivo Programa 2	Programa 2	Definitivo Programa 3	Programa 3	Total Definitivo	Total
1 GASTOS CORRIENTES	1,145,944,224.05	310,275,224.06	2,341,199,111.25	621,669,155.90	3,164,754,451.78	62,476,708.97	6,651,897,787.08	994,421,088.93
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1,122,638,494.05	298,349,985.94	1,706,308,724.25	383,117,312.96	3,164,754,451.78	62,476,708.97	5,993,701,670.08	743,944,007.87
1.1.1 REMUNERACIONES	764,688,736.87	195,592,398.08	1,082,019,027.96	284,757,566.36	345,013,366.27	61,405,550.97	2,191,721,131.10	541,755,515.41
1.1.1.1 Sueldos y salarios	613,014,264.33	145,688,276.86	855,592,062.89	207,836,039.49	276,854,058.48	48,534,534.98	1,745,460,385.70	402,058,851.33
1.1.1.2 Contribuciones sociales	151,674,472.54	49,904,121.22	226,426,965.07	76,921,526.87	68,159,307.79	12,871,015.99	446,260,745.40	139,696,664.08
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y	357,949,757.18	102,757,587.86	624,289,696.29	98,359,746.60	2,819,741,085.51	1,071,158.00	3,801,980,538.98	202,188,492.46
1.2 INTERESES	125,730.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00
1.2.1 Internos	125,730.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	23,180,000.00	11,925,238.12	634,890,387.00	238,551,842.94	0.00	0.00	658,070,387.00	250,477,081.06
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector	4,880,000.00	80.00	430,296,587.00	121,236,511.49	0.00	0.00	435,176,587.00	121,236,591.49
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector	8,000,000.00	1,625,158.12	49,200,000.00	15,887,971.45	0.00	0.00	57,200,000.00	17,513,129.57
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector	10,300,000.00	10,300,000.00	155,393,800.00	101,427,360.00	0.00	0.00	165,693,800.00	111,727,360.00
2 GASTOS DE CAPITAL	13,829,729.00	41,416.76	37,468,172.62	0.00	1,353,375,040.00	0.00	1,404,672,941.62	41,416.76
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	13,829,729.00	41,416.76	37,468,172.62	0.00	1,353,375,040.00	0.00	1,404,672,941.62	41,416.76
2.2.1 Maquinaria y equipo	6,292,175.00	0.00	27,468,172.62	0.00	1,353,375,040.00	0.00	1,387,135,387.62	0.00
2.2.4 Intangibles	7,537,554.00	41,416.76	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	17,537,554.00	41,416.76
GASTO TOTAL	1,159,773,953.05	310,316,640.82	2,378,667,283.87	621,669,155.90	4,518,129,491.78	62,476,708.97	8,056,570,728.70	994,462,505.69

La ejecución presupuestaria al primer trimestre 2023, se realiza sobre la base de efectivo; de conformidad con la Ley N° 8131, Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos de 18 de setiembre del 2001 y sus reformas; el Decreto Ejecutivo N° 32988-H-MP, reglamento a la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos de 31 de enero 2006 y sus reformas; las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público R-DC-24-2012 del 27 de febrero del 2012 y R-DC-064-2013 del 28-05-2013 de la Contraloría General de la República.

Licda. Yesenia Nuñez Dimarco
Jefe Depto. Financiero Contable

MBA. Betty Valverde Cordero
Directora Administrativa Financiera

Anexo N°1 Detalle de egresos por Programa y Subpartida

a. Programa 1 Dirección General y Administrativa

Partida	Grupo	Sub	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	777,170,146.87	-12,481,410.00	0.00	764,688,736.87	195,592,398.08	195,592,398.08	25.58%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	299,915,788.00	-707,250.00	0.00	299,208,538.00	67,123,987.67	67,123,987.67	22.43%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	296,965,788.00	-707,250.00	0.00	296,258,538.00	65,051,072.69	65,051,072.69	21.96%
0	01	05	Suplencias	2,950,000.00	0.00	0.00	2,950,000.00	2,072,914.98	2,072,914.98	70.27%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	18,148,900.00	0.00	0.00	18,148,900.00	3,075,127.66	3,075,127.66	16.94%
0	02	01	Tiempo extraordinario	1,795,000.00	0.00	0.00	1,795,000.00	349,477.66	349,477.66	19.47%
0	02	05	Dietas	16,353,900.00	0.00	0.00	16,353,900.00	2,725,650.00	2,725,650.00	16.67%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	304,965,274.33	-9,308,448.00	0.00	295,656,826.33	75,489,161.53	75,489,161.53	25.53%
0	03	01	Retribución por años servidos	83,087,692.20	-2,307,383.00	0.00	80,780,309.20	14,950,860.11	14,950,860.11	18.51%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	102,764,107.57	-4,597,697.50	0.00	98,166,410.07	21,462,376.88	21,462,376.88	21.86%
0	03	03	Decimotercer mes	46,650,157.50	-770,438.00	0.00	45,879,719.50	0.00	0.00	0.00%
0	03	04	Salario escolar	43,063,009.24	0.00	0.00	43,063,009.24	33,815,088.19	33,815,088.19	78.52%
0	03	99	Otros incentivos salariales	29,400,307.82	-1,632,929.50	0.00	27,767,378.32	5,260,836.35	5,260,836.35	18.95%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	93,804,339.06	-1,548,582.00	0.00	92,255,757.06	31,127,799.59	31,127,799.59	33.74%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	51,802,396.18	-855,186.00	0.00	50,947,210.18	17,189,978.50	17,189,978.50	33.74%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	2,800,129.51	-46,227.00	0.00	2,753,902.51	929,188.07	929,188.07	33.74%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	8,400,388.55	-138,680.00	0.00	8,261,708.55	2,787,564.14	2,787,564.14	33.74%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	28,001,295.31	-462,262.00	0.00	27,539,033.31	9,291,880.74	9,291,880.74	33.74%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	2,800,129.51	-46,227.00	0.00	2,753,902.51	929,188.15	929,188.15	33.74%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	60,335,845.48	-917,130.00	0.00	59,418,715.48	18,776,321.62	18,776,321.62	31.60%
0	05	01	Cont. Patr. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	30,353,404.05	-501,094.00	0.00	29,852,310.05	9,386,446.21	9,386,446.21	31.44%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	16,800,777.20	-277,356.00	0.00	16,523,421.20	5,575,128.55	5,575,128.55	33.74%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	8,400,388.55	-138,680.00	0.00	8,261,708.55	2,787,564.14	2,787,564.14	33.74%
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	4,781,275.68	0.00	0.00	4,781,275.68	1,027,182.72	1,027,182.72	21.48%
1			SERVICIOS	324,117,410.18	2,400,000.00	0.00	326,517,410.18	94,893,599.12	94,893,599.12	29.06%
1	01		ALQUILERES	2,699,520.00	0.00	0.00	2,699,520.00	0.00	0.00	0.00%
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	449,520.00	0.00	0.00	449,520.00	0.00	0.00	0.00%
1	01	03	Alquiler de equipo de cómputo	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	01	04	Alquiler y derechos p/telecomunicaciones	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	02		SERVICIOS BASICOS	44,652,000.00	0.00	0.00	44,652,000.00	12,938,440.09	12,938,440.09	28.98%
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	8,160,000.00	0.00	0.00	8,160,000.00	3,896,606.00	3,896,606.00	47.75%
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	18,432,000.00	0.00	0.00	18,432,000.00	3,262,930.00	3,262,930.00	17.70%
1	02	03	Servicio de correo	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	18,000,000.00	0.00	0.00	18,000,000.00	5,778,904.09	5,778,904.09	32.11%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	7,132,320.00	0.00	0.00	7,132,320.00	532,740.71	532,740.71	7.47%
1	03	01	Información	1,650,000.00	0.00	0.00	1,650,000.00	129,294.40	129,294.40	7.84%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	175,000.00	0.00	0.00	175,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	04	Transporte de bienes	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	07	Servicio de tecnología de información	5,157,320.00	0.00	0.00	5,157,320.00	403,446.31	403,446.31	7.82%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	169,239,101.56	600,000.00	0.00	169,839,101.56	61,421,976.75	61,421,976.75	36.16%
1	04	02	Servicios jurídicos	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	04	Serv. ciencias económicas y sociales	0.00	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	06	Servicios generales	118,472,446.56	0.00	0.00	118,472,446.56	52,598,266.14	52,598,266.14	44.40%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	50,566,655.00	0.00	0.00	50,566,655.00	8,823,710.61	8,823,710.61	17.45%

Partida	Grupo	Sub	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Período	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	19,657,312.00	3,800,000.00	0.00	23,457,312.00	2,805,428.80	2,805,428.80	11.96%
1	05	01	Transporte dentro del país	2,157,000.00	0.00	0.00	2,157,000.00	4,530.00	4,530.00	0.21%
1	05	02	Viáticos dentro del país	13,100,312.00	1,300,000.00	0.00	14,400,312.00	2,800,898.80	2,800,898.80	19.45%
1	05	03	Transporte en el exterior	1,900,000.00	1,500,000.00	0.00	3,400,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	05	04	Viáticos en el exterior	2,500,000.00	1,000,000.00	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	06		SEGUROS	14,000,000.00	-3,000,000.00	0.00	11,000,000.00	5,896,048.00	5,896,048.00	53.60%
1	06	01	Seguros	14,000,000.00	-3,000,000.00	0.00	11,000,000.00	5,896,048.00	5,896,048.00	53.60%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	4,323,305.70	1,000,000.00	0.00	5,323,305.70	531,042.00	531,042.00	9.98%
1	07	01	Actividades de capacitación	2,623,305.70	0.00	0.00	2,623,305.70	181,560.00	181,560.00	6.92%
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	1,200,000.00	500,000.00	0.00	1,700,000.00	47,082.00	47,082.00	2.77%
1	07	03	Gastos de representación institucional	500,000.00	500,000.00	0.00	1,000,000.00	302,400.00	302,400.00	30.24%
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	54,573,850.92	0.00	0.00	54,573,850.92	10,617,842.77	10,617,842.77	19.46%
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	12,277,850.92	0.00	0.00	12,277,850.92	3,389,132.22	3,389,132.22	27.60%
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	10,540,000.00	0.00	0.00	10,540,000.00	2,734,210.56	2,734,210.56	25.94%
1	08	06	Mant. y rep. equipo de comunicaciones	5,200,000.00	0.00	0.00	5,200,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	2,050,000.00	0.00	0.00	2,050,000.00	529,600.00	529,600.00	25.83%
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	21,526,000.00	0.00	0.00	21,526,000.00	3,869,899.99	3,869,899.99	17.98%
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00	95,000.00	95,000.00	52.78%
1	09		IMPUESTOS	4,880,000.00	0.00	0.00	4,880,000.00	80.00	80.00	0.00%
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	09	99	OTROS IMPUESTOS	880,000.00	0.00	0.00	880,000.00	80.00	80.00	0.01%
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	2,960,000.00	0.00	0.00	2,960,000.00	150,000.00	150,000.00	5.07%
1	99	02	Intereses moratorios y multas	2,160,000.00	0.00	0.00	2,160,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	99	05	Deducibles	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	150,000.00	150,000.00	37.50%
1	99	99	Otros servicios no especificados	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	37,312,347.00	-1,000,000.00	0.00	36,312,347.00	7,864,068.74	7,864,068.74	21.66%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	20,124,515.00	-2,000,000.00	0.00	18,124,515.00	5,981,172.25	5,981,172.25	33.00%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	17,271,015.00	-2,000,000.00	0.00	15,271,015.00	5,936,252.25	5,936,252.25	38.87%
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	95,000.00	0.00	0.00	95,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,838,500.00	0.00	0.00	1,838,500.00	31,450.00	31,450.00	1.71%
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	920,000.00	0.00	0.00	920,000.00	13,470.00	13,470.00	1.46%
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	02	03	Alimentos y bebidas	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	7,427,000.00	0.00	0.00	7,427,000.00	1,402,630.90	1,402,630.90	18.89%
2	03	01	Materiales y productos metálicos	1,260,000.00	0.00	0.00	1,260,000.00	113,927.04	113,927.04	9.04%
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	03	Madera y sus derivados	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	3,178,000.00	0.00	0.00	3,178,000.00	1,208,767.00	1,208,767.00	38.04%
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	240,000.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	06	Materiales y productos de plástico	1,275,000.00	0.00	0.00	1,275,000.00	79,936.86	79,936.86	6.27%
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	574,000.00	0.00	0.00	574,000.00	0.00	0.00	0.00%

Partida	Grupo	Sub	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,945,000.00	0.00	0.00	3,945,000.00	154,791.69	154,791.69	3.92%
2	04	01	Herramientas e instrumentos	630,000.00	0.00	0.00	630,000.00	23,980.00	23,980.00	3.81%
2	04	02	Repuestos y accesorios	3,315,000.00	0.00	0.00	3,315,000.00	130,811.69	130,811.69	3.95%
2	99		OTROS UTILES MA/ Y SUMINISTROS DIVERSOS	5,815,832.00	0.00	0.00	5,815,832.00	325,473.90	325,473.90	5.60%
2	99	01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	1,182,332.00	0.00	0.00	1,182,332.00	67,833.90	67,833.90	5.74%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	1,185,000.00	0.00	0.00	1,185,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	04	Textiles y vestuario	1,457,500.00	0.00	0.00	1,457,500.00	257,640.00	257,640.00	17.68%
2	99	05	Utiles y materiales de limpieza	1,536,000.00	0.00	0.00	1,536,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	06	Utiles y materiales de seguridad	315,000.00	0.00	0.00	315,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat.y suministros diversos	140,000.00	0.00	0.00	140,000.00	0.00	0.00	0.00%
3			INTERESES Y COMISIONES	125,730.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00	0.00	0.00%
3	04		COMISIONES Y OTROS GASTOS	125,730.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00	0.00	0.00%
3	04	05	Diferencias por tipo de cambio	125,730.00	0.00	0.00	125,730.00	0.00	0.00	0.00%
5			BIENES DURADEROS	13,829,729.00	0.00	0.00	13,829,729.00	41,416.76	41,416.76	0.30%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	6,292,175.00	0.00	0.00	6,292,175.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	1,529,400.00	0.00	0.00	1,529,400.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	1,613,775.00	0.00	0.00	1,613,775.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	05	Equipo de cómputo	2,549,000.00	0.00	0.00	2,549,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	7,537,554.00	0.00	0.00	7,537,554.00	41,416.76	41,416.76	0.55%
5	99	03	Bienes intangibles	7,537,554.00	0.00	0.00	7,537,554.00	41,416.76	41,416.76	0.55%
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,300,000.00	0.00	0.00	18,300,000.00	11,925,158.12	11,925,158.12	65.16%
6	03		PRESTACIONES	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	1,625,158.12	1,625,158.12	20.31%
6	03	99	Otras prestaciones	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	1,625,158.12	1,625,158.12	20.31%
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	10,300,000.00	0.00	0.00	10,300,000.00	10,300,000.00	10,300,000.00	100.00%
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	10,300,000.00	0.00	0.00	10,300,000.00	10,300,000.00	10,300,000.00	100.00%
TOTALES				1,170,855,363.05	-11,081,410.00	0.00	1,159,773,953.05	310,316,640.82	310,316,640.82	26.76%

b. Programa 2 Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuícola

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	1,124,614,403.71	-42,595,375.75	1,082,019,027.96	284,757,566.35	284,757,566.35	26.32%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	475,149,840.00	-28,306,350.00	446,843,490.00	101,504,085.71	101,504,085.71	22.72%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	472,149,840.00	-28,306,350.00	443,843,490.00	99,209,085.71	99,209,085.71	22.35%
0	01	05	Suplencias	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	2,295,000.00	2,295,000.00	76.50%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	14,100,000.00	0.00	14,100,000.00	2,985,052.19	2,985,052.19	21.17%
0	02	01	Tiempo extraordinario	14,100,000.00	0.00	14,100,000.00	2,985,052.19	2,985,052.19	21.17%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	400,522,847.64	-5,874,274.75	394,648,572.89	103,346,901.58	103,346,901.58	26.19%
0	03	01	Retribución por años servidos	121,371,093.00	-4,221,564.00	117,149,529.00	20,053,734.57	20,053,734.57	17.12%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	107,051,038.55	1,003,312.50	108,054,351.05	22,943,315.97	22,943,315.97	21.23%
0	03	03	Decimotercer mes	68,418,780.08	-2,629,280.00	65,789,500.08	196,458.90	196,458.90	0.30%
0	03	04	Salario escolar	63,157,740.93	0.00	63,157,740.93	51,541,627.82	51,541,627.82	81.61%
0	03	99	Otros incentivos salariales	40,524,195.08	-26,743.25	40,497,451.83	8,611,764.33	8,611,764.33	21.26%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	137,576,779.74	-5,284,856.00	132,291,923.74	45,711,059.21	45,711,059.21	34.55%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	75,975,236.48	-2,918,501.00	73,056,735.48	25,183,305.51	25,183,305.51	34.47%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	4,106,769.60	-157,757.00	3,949,012.60	1,361,260.04	1,361,260.04	34.47%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	12,320,308.65	-473,271.00	11,847,037.65	4,083,779.48	4,083,779.48	34.47%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	41,067,695.41	-1,577,570.00	39,490,125.41	13,612,598.36	13,612,598.36	34.47%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	4,106,769.60	-157,757.00	3,949,012.60	1,470,115.82	1,470,115.82	37.23%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	97,264,936.33	-3,129,895.00	94,135,041.33	31,210,467.66	31,210,467.66	33.15%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	44,517,381.84	-1,710,083.00	42,807,298.84	13,749,211.85	13,749,211.85	32.12%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	24,640,617.29	-946,541.00	23,694,076.29	8,167,559.15	8,167,559.15	34.47%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	12,510,814.94	-473,271.00	12,037,543.94	4,083,779.48	4,083,779.48	33.93%
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	15,596,122.26	0.00	15,596,122.26	5,209,917.18	5,209,917.18	33.41%
1			SERVICIOS	500,742,693.89	45,550,000.00	546,292,693.89	86,516,670.07	86,516,670.07	15.84%
1	01		ALQUILERES	15,134,600.00	0.00	15,134,600.00	3,051,000.00	3,051,000.00	20.16%
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	14,034,600.00	0.00	14,034,600.00	3,051,000.00	3,051,000.00	21.74%
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	01	04	Alquiler y derechos p/telecomunicaciones	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	02		SERVICIOS BASICOS	64,088,000.00	0.00	64,088,000.00	15,388,057.68	15,388,057.68	24.01%
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	12,240,000.00	0.00	12,240,000.00	2,353,233.72	2,353,233.72	19.23%
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	27,648,000.00	0.00	27,648,000.00	6,745,357.60	6,745,357.60	24.40%
1	02	03	Servicio de correo	100,000.00	0.00	100,000.00	32,770.00	32,770.00	32.77%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	21,600,000.00	0.00	21,600,000.00	6,224,266.01	6,224,266.01	28.82%
1	02	99	Otros servicios básicos	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	32,430.35	32,430.35	1.30%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	5,155,000.00	0.00	5,155,000.00	1,437,357.68	1,437,357.68	27.88%
1	03	01	Información	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	905,000.00	0.00	905,000.00	192,500.00	192,500.00	21.27%
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	3,600,000.00	0.00	3,600,000.00	1,220,260.74	1,220,260.74	33.90%
1	03	07	Servicio de tecnología de información	150,000.00	0.00	150,000.00	24,596.94	24,596.94	16.40%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	315,555,253.89	43,500,000.00	359,055,253.89	53,532,803.53	53,532,803.53	14.91%
1	04	06	Servicios generales	253,819,523.89	-9,170,585.38	244,648,938.51	36,022,941.25	36,022,941.25	14.72%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	61,735,730.00	52,670,585.38	114,406,315.38	17,509,862.28	17,509,862.28	15.30%

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	30,165,000.00	50,000.00	30,215,000.00	4,655,383.15	4,655,383.15	15.41%
1	05	01	Transporte dentro del país	1,876,000.00	50,000.00	1,926,000.00	316,750.00	316,750.00	16.45%
1	05	02	Váticos dentro del país	25,289,000.00	0.00	25,289,000.00	4,338,633.15	4,338,633.15	17.16%
1	05	03	Transporte en el exterior	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	05	04	Váticos en el exterior	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	06		SEGUROS	20,645,000.00	0.00	20,645,000.00	5,829,337.00	5,829,337.00	28.24%
1	06	01	Seguros	20,645,000.00	0.00	20,645,000.00	5,829,337.00	5,829,337.00	28.24%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	2,775,000.00	0.00	2,775,000.00	157,645.00	157,645.00	5.68%
1	07	01	Actividades de capacitación	2,775,000.00	0.00	2,775,000.00	157,645.00	157,645.00	5.68%
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	34,564,840.00	2,000,000.00	36,564,840.00	2,229,993.54	2,229,993.54	6.10%
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	9,000,000.00	2,000,000.00	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	1,392,121.04	1,392,121.04	11.60%
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	2,765,000.00	0.00	2,765,000.00	837,872.50	837,872.50	30.30%
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	8,100,000.00	0.00	8,100,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	199,840.00	0.00	199,840.00	0.00	0.00	0.00%
1	09		IMPUESTOS	8,320,000.00	0.00	8,320,000.00	235,092.49	235,092.49	2.83%
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	235,090.00	235,090.00	3.36%
1	09	99	OTROS IMPUESTOS	1,320,000.00	0.00	1,320,000.00	2.49	2.49	0.00%
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	4,340,000.00	0.00	4,340,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	99	02	Intereses moratorios y multas	3,240,000.00	0.00	3,240,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	99	05	Deducibles	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	99	99	Otros servicios no especificados	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	88,890,216.65	-2,573,214.25	86,317,002.40	12,078,169.02	12,078,169.02	13.99%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	37,308,000.00	-2,573,214.25	34,734,785.75	10,174,062.14	10,174,062.14	29.29%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	32,500,000.00	-2,573,214.25	29,926,785.75	10,148,262.14	10,148,262.14	33.91%
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	760,000.00	0.00	760,000.00	10,200.00	10,200.00	1.34%
2	01	03	Productos veterinarios	355,000.00	0.00	355,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,410,000.00	0.00	2,410,000.00	15,600.00	15,600.00	0.65%
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	1,283,000.00	0.00	1,283,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	16,050,000.00	0.00	16,050,000.00	223,977.60	223,977.60	1.40%
2	02	01	Productos pecuarios y otras especies	2,050,000.00	0.00	2,050,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	02	04	Alimento para animales	14,000,000.00	0.00	14,000,000.00	223,977.60	223,977.60	1.60%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	6,363,000.00	0.00	6,363,000.00	280,713.28	280,713.28	4.41%
2	03	01	Materiales y productos metálicos	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	82,249.50	82,249.50	4.57%
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	03	Madera y sus derivados	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, telef. y cómputo	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	25,245.50	25,245.50	2.52%
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	13,000.00	0.00	13,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	06	Materiales y productos de plástico	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	82,058.24	82,058.24	4.56%
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	500,000.00	0.00	500,000.00	91,160.04	91,160.04	18.23%

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	8,740,000.00	0.00	8,740,000.00	819,790.02	819,790.02	9.38%
2	04	01	Herramientas e instrumentos	630,000.00	0.00	630,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	04	02	Repuestos y accesorios	8,110,000.00	0.00	8,110,000.00	819,790.02	819,790.02	10.11%
2	05		BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION	10,315,000.00	0.00	10,315,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	10,315,000.00	0.00	10,315,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99		OTROS UTILES MA/ Y SUMINISTROS DIVERSOS	10,114,216.65	0.00	10,114,216.65	579,625.98	579,625.98	5.73%
2	99	01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,435,000.00	0.00	1,435,000.00	440,366.02	440,366.02	30.69%
2	99	02	Útiles y materiales médico, hos,yinvest	775,216.65	0.00	775,216.65	0.00	0.00	0.00%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	2,210,000.00	0.00	2,210,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	04	Textiles y vestuario	1,105,000.00	0.00	1,105,000.00	79,500.00	79,500.00	7.19%
2	99	05	Útiles y materiales de limpieza	2,604,000.00	0.00	2,604,000.00	59,759.96	59,759.96	2.29%
2	99	06	Útiles y materiales de seguridad	1,510,000.00	0.00	1,510,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat.y suministros diversos	475,000.00	0.00	475,000.00	0.00	0.00	0.00%
5			BIENES DURADEROS	37,468,172.62	0.00	37,468,172.62	0.00	0.00	0.00%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	27,468,172.62	0.00	27,468,172.62	0.00	0.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	1,529,400.00	0.00	1,529,400.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	1,559,400.00	0.00	1,559,400.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	05	Equipo de cómputo	19,379,372.62	0.00	19,379,372.62	0.00	0.00	0.00%
5	01	06	Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	4,400,000.00	0.00	4,400,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	99	03	Bienes intangibles	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	615,870,387.00	10,700,000.00	626,570,387.00	238,316,750.45	238,316,750.45	38.04%
6	01		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	421,976,587.00	0.00	421,976,587.00	121,001,419.00	121,001,419.00	28.67%
6	01	01	Transf. Ctes Gobierno Central	39,459,396.00	0.00	39,459,396.00	0.00	0.00	0.00%
6	01	02	Transf. Ctes Organos Desconcentrados	121,001,419.00	0.00	121,001,419.00	121,001,419.00	121,001,419.00	100.00%
6	01	03	Transf. Ctes Inst.Descent.no Empresarial	261,515,772.00	0.00	261,515,772.00	0.00	0.00	0.00%
6	03		PRESTACIONES	25,000,000.00	10,700,000.00	35,700,000.00	15,859,784.63	15,859,784.63	44.43%
6	03	01	Prestaciones legales	10,000,000.00	10,700,000.00	20,700,000.00	12,270,191.68	12,270,191.68	59.28%
6	03	99	Otras prestaciones	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	3,589,592.95	3,589,592.95	23.93%
6	06		OTRAS TRANSF. CTES AL SECTOR PRIVADO	13,500,000.00	0.00	13,500,000.00	28,186.82	28,186.82	0.21%
6	06	01	Indemnizaciones	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
6	06	02	Reintegros o devoluciones	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	28,186.82	28,186.82	0.81%
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	155,393,800.00	0.00	155,393,800.00	101,427,360.00	101,427,360.00	65.27%
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	155,393,800.00	0.00	155,393,800.00	101,427,360.00	101,427,360.00	65.27%
TOTALES				2,367,585,873.87	11,081,410.00	2,378,667,283.87	621,669,155.89	621,669,155.89	26.14%

C. Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	345,013,366.27	0.00	345,013,366.27	61,405,550.98	61,405,550.98	17.80%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	136,174,440.00	0.00	136,174,440.00	20,283,795.14	20,283,795.14	14.90%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	136,174,440.00	0.00	136,174,440.00	20,283,795.14	20,283,795.14	14.90%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	3,050,000.00	0.00	3,050,000.00	17,415.33	17,415.33	0.57%
0	02	01	Tiempo extraordinario	3,050,000.00	0.00	3,050,000.00	17,415.33	17,415.33	0.57%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	137,629,618.48	0.00	137,629,618.48	28,233,324.51	28,233,324.51	20.51%
0	03	01	Retribución por años servidos	35,488,162.80	0.00	35,488,162.80	4,429,463.97	4,429,463.97	12.48%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	44,702,814.12	0.00	44,702,814.12	8,961,599.01	8,961,599.01	20.05%
0	03	03	Decimotercer mes	21,288,601.53	0.00	21,288,601.53	0.00	0.00	0.00%
0	03	04	Salario escolar	19,651,622.44	0.00	19,651,622.44	12,402,391.90	12,402,391.90	63.11%
0	03	99	Otros incentivos salariales	16,498,417.59	0.00	16,498,417.59	2,439,869.63	2,439,869.63	14.79%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	42,807,214.35	0.00	42,807,214.35	8,200,603.95	8,200,603.95	19.16%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	23,639,804.79	0.00	23,639,804.79	4,528,691.62	4,528,691.62	19.16%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	1,277,827.38	0.00	1,277,827.38	244,794.21	244,794.21	19.16%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	3,833,481.91	0.00	3,833,481.91	734,382.44	734,382.44	19.16%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	12,778,272.89	0.00	12,778,272.89	2,447,941.48	2,447,941.48	19.16%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	1,277,827.38	0.00	1,277,827.38	244,794.20	244,794.20	19.16%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	25,352,093.44	0.00	25,352,093.44	4,670,412.04	4,670,412.04	18.42%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	13,851,647.80	0.00	13,851,647.80	2,467,264.67	2,467,264.67	17.81%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	7,666,963.73	0.00	7,666,963.73	1,468,764.93	1,468,764.93	19.16%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	3,833,481.91	0.00	3,833,481.91	734,382.44	734,382.44	19.16%
1			SERVICIOS	2,787,991,084.51	0.00	2,787,991,084.51	1,071,158.00	1,071,158.00	0.04%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	2,714,321,084.51	0.00	2,714,321,084.51	0.00	0.00	0.00%
1	04	02	Servicios jurídicos	51,619,200.00	0.00	51,619,200.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	03	Servicios de ingeniería y arquitectura	235,512,600.00	0.00	235,512,600.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	04	Serv. ciencias económicas y sociales	922,251,769.51	0.00	922,251,769.51	0.00	0.00	0.00%
1	04	05	Servicios informáticos	64,524,000.00	0.00	64,524,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	1,440,413,515.00	0.00	1,440,413,515.00	0.00	0.00	0.00%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	64,470,000.00	0.00	64,470,000.00	1,071,158.00	1,071,158.00	1.66%
1	05	01	Transporte dentro del país	8,360,000.00	0.00	8,360,000.00	22,850.00	22,850.00	0.27%
1	05	02	Viáticos dentro del país	56,110,000.00	0.00	56,110,000.00	1,048,308.00	1,048,308.00	1.87%
1	06		SEGUROS	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	06	01	Seguros	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	07	01	Actividades de capacitación	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	31,750,001.00	0.00	31,750,001.00	0.00	0.00	0.00%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	30,950,001.00	0.00	30,950,001.00	0.00	0.00	0.00%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	30,950,001.00	0.00	30,950,001.00	0.00	0.00	0.00%
2	99		OTROS UTILES MA./ Y SUMINISTROS DIVERSOS	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	04	Textiles y vestuario	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00%
5			BIENES DURADEROS	1,353,375,040.00	0.00	1,353,375,040.00	0.00	0.00	0.00%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,353,375,040.00	0.00	1,353,375,040.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	02	Equipo de transporte	1,223,375,040.00	0.00	1,223,375,040.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	130,000,000.00	0.00	130,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
TOTALES				4,518,129,491.78	0.00	4,518,129,491.78	62,476,708.98	62,476,708.98	1.38%