



Instituto Costarricense de Pesca y Acuicultura

Departamento Financiero
Sección de Presupuesto

Informe de Ejecución Trimestral al 30 de Junio del 2018

19/07/2018

Indice

Cuadro N°1: Situación del Periodo	2
Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 30/06/2018	3
Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 30/06/2018	5
Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de Junio del 2018	8
Cuadro N°4: Composición del Ingreso Presupuestario y Real según fuente al 30/06/2018	8
Cuadro N°5: Resumen General de Egresos	13
Cuadro N°7: Ejecucion de Egresos Programa 2	16
Cuadro N°8: Distribución del Periodo al 30/06/2018	17
Cuadro N° 9: Resultado de Ingresos y Egresos	18

Cuadro N°1: Situación del Periodo

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA			
SITUACIÓN DEL PERIODO AL 30-06-2018			
(en colones)			
INGRESOS PRESUPUESTADOS			4,746,846,848.00
INGRESOS REALES	(1)	2,800,550,168.25	4,802,384,398.96
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE INGRESOS			55,537,550.96
EGRESOS PRESUPUESTADOS			4,746,846,848.00
EGRESOS REALES			1,555,403,945.35
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE EGRESOS			3,191,442,902.65
SITUACION DEL PERIODO			3,246,980,453.60
1. Superávit acumulado al 31-12-2017			

Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 30/06/2018

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Renglón	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Pendiente de Ingresar
1							INGRESOS CORRIENTES	3,920,024,651.00	0.00	3,920,024,651.00	1,138,380,598.37	2,001,834,230.71	-41,821,905.21
1	3						INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,620,024,651.00	0.00	1,620,024,651.00	389,278,691.99	877,487,985.50	-67,475,660.00
1	3	1					VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,603,024,651.00	0.00	1,603,024,651.00	381,927,328.28	862,117,951.69	-60,605,626.19
1	3	1	1				VENTA DE BIENES	53,456,870.00	0.00	53,456,870.00	9,085,035.20	21,466,850.30	5,261,584.70
1	3	1	1	05	00	0	Venta de agua	3,740,000.00	0.00	3,740,000.00	1,035,359.20	1,421,647.30	448,352.70
1	3	1	1	09	00	0	Venta de bienes acuicolas	49,716,870.00	0.00	49,716,870.00	8,049,676.00	20,045,203.00	4,813,232.00
1	3	1	2				VENTA DE SERVICIOS	17,971,801.00	0.00	17,971,801.00	3,530,309.18	7,026,716.36	1,959,184.14
1	3	1	2	01			SERVICIOS DE TRANSPORTE	11,791,801.00	0.00	11,791,801.00	2,030,309.18	4,026,716.36	1,869,184.14
1	3	1	2	01	03	0	Servicios de transporte portuario	11,791,801.00	0.00	11,791,801.00	2,030,309.18	4,026,716.36	1,869,184.14
1	3	1	2	04			ALQUILERES	6,180,000.00	0.00	6,180,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	90,000.00
1	3	1	2	04	01	0	Alquiler de edificios e instalaciones	6,180,000.00	0.00	6,180,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	90,000.00
1	3	1	3				DERECHOS ADMINISTRATIVOS	1,531,595,980.00	0.00	1,531,595,980.00	369,311,983.90	833,624,385.03	-67,826,395.03
1	3	1	3	01			DERECHOS ADMITIVOS A SERV/DE TRANSPORTE	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	7,713,267.10	12,286,732.90
1	3	1	3	01	03	0	Canon p/ registro CIAT Decreto 35827 MAG	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	7,713,267.10	12,286,732.90
1	3	1	3	02			DERECHOS ADMITIVOS A OTROS SERV. PUBLICO	1,491,595,980.00	0.00	1,491,595,980.00	369,311,983.90	825,911,117.93	-80,113,127.93
1	3	1	3	02	03	0	Derechos Admitivos actividad.comerciales	1,241,595,980.00	0.00	1,241,595,980.00	364,734,479.20	763,304,849.39	-142,506,859.39
1	3	1	3	02	09	0	Otros derechos admitivos o serv.publicos	250,000,000.00	0.00	250,000,000.00	4,577,504.70	62,606,268.54	62,393,731.46
1	3	2					INGRESOS DE LA PROPIEDAD	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	743,813.65	1,498,133.37	1,866.63
1	3	2	3				RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	743,813.65	1,498,133.37	1,866.63
1	3	2	3	03			OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	743,813.65	1,498,133.37	1,866.63
1	3	2	3	03	00	0	Intereses s/ctas corrtes y o.dep Bco Est	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	716,356.04	1,248,915.76	251,084.24
1	3	2	3	03	04	0	Diferencias por tipo de cambio	0.00	0.00	0.00	27,457.61	249,217.61	-249,217.61
1	3	3					MULTAS, SANC. REMATES Y CONFISCACIONES	14,000,000.00	0.00	14,000,000.00	6,607,550.05	13,870,292.61	-6,870,292.61
1	3	3	1				MULTAS Y SANCIONES	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	6,607,550.05	13,870,292.61	-8,870,292.61
1	3	3	1	03			MULTAS P/ ATRASO PAGO BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	2,697,422.05	3,339,813.61	-3,339,813.61
1	3	3	1	03	00	0	Multas P/ atraso pago bienes y servicios	0.00	0.00	0.00	2,697,422.05	3,339,813.61	-3,339,813.61
1	3	3	1	09			OTRAS MULTAS	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	3,910,128.00	10,530,479.00	-5,530,479.00
1	3	3	1	09	00	0	Otras multas	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	3,910,128.00	10,530,479.00	-5,530,479.00
1	3	3	2				REMATES Y CONFISCACIONES	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
1	3	3	2	00	00	0	Remates y confiscaciones	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
1	3	9					OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,607.82	-1,607.82
1	3	9	9				Ingresos varios no especificados	0.00	0.00	0.00	0.00	1,607.82	-1,607.82
1	3	9	9	00	00	0	Ingresos varios no especificados	0.00	0.00	0.00	0.00	1,607.82	-1,607.82

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Renglón	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Pendiente de Ingresar
1	4						TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,300,000,000.00	0.00	2,300,000,000.00	749,101,906.38	1,124,346,245.21	25,653,754.79
1	4	1					TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,300,000,000.00	0.00	2,300,000,000.00	749,101,906.38	1,124,346,245.21	25,653,754.79
1	4	1	1				Transferencias ctes del Gobierno Central	2,300,000,000.00	0.00	2,300,000,000.00	749,101,906.38	1,124,346,245.21	25,653,754.79
1	4	1	1	00	00	0	Transferencias ctes del Gobierno central	2,300,000,000.00	0.00	2,300,000,000.00	749,101,906.38	1,124,346,245.21	25,653,754.79
3							FINANCIAMIENTO	738,300,000.00	88,522,197.00	826,822,197.00	0.00	2,800,550,168.25	-2,387,139,069.75
3	3						RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	738,300,000.00	88,522,197.00	826,822,197.00	0.00	2,800,550,168.25	-2,387,139,069.75
3	3	1					SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	9,200,000.00	0.00	9,200,000.00	0.00	32,027,599.70	-27,427,599.70
3	3	1	0	00	00	0	SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	9,200,000.00	0.00	9,200,000.00	0.00	32,027,599.70	-27,427,599.70
3	3	2					SUPERÁVIT ESPECIFICO VIG. ANTERIORES	729,100,000.00	88,522,197.00	817,622,197.00	0.00	2,768,522,568.55	-2,359,711,470.05
3	3	2	1	00			SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	535,400,000.00	88,522,197.00	623,922,197.00	0.00	2,322,526,141.95	-2,010,565,043.45
3	3	2	1	00	00	0	SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	535,400,000.00	88,522,197.00	623,922,197.00	0.00	2,322,526,141.95	-2,010,565,043.45
3	3	2	2				SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	193,700,000.00	0.00	193,700,000.00	0.00	445,996,426.60	-349,146,426.60
3	3	2	2	00	00	0	SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	193,700,000.00	0.00	193,700,000.00	0.00	445,996,426.60	-349,146,426.60
TOTALES								4,658,324,651.00	88,522,197.00	4,746,846,848.00	1,138,380,598.37	4,802,384,398.96	-2,428,960,974.96

Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 30/06/2018

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Modificaciones en trámite	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
0			REMUNERACIONES	2,642,410,957.75	-30,267,655.00	-48,533,967.00	0.00	2,563,609,335.75	551,897,727.44	462,959,328.77	1,014,857,056.22	1,421,243,006.48
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	906,100,691.00	-22,476,538.00	-21,789,297.85	0.00	861,834,855.15	158,396,993.62	188,537,297.89	346,934,291.51	471,384,352.74
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	893,800,691.00	-22,476,538.00	-21,789,297.85	0.00	849,534,855.15	157,333,088.92	185,220,645.04	342,553,733.96	463,543,214.92
0	01	05	Suplencias	12,300,000.00	0.00	0.00	0.00	12,300,000.00	1,063,904.69	3,316,652.85	4,380,557.55	7,841,137.82
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	59,247,739.00	600,000.00	0.00	0.00	59,847,739.00	8,979,183.38	11,082,189.71	20,061,373.09	33,702,544.77
0	02	01	Tiempo extraordinario	28,551,931.00	0.00	0.00	0.00	28,551,931.00	6,606,858.38	8,356,539.71	14,963,369.09	7,504,711.77
0	02	02	Recargo de funciones	750,000.00	600,000.00	0.00	0.00	1,350,000.00	0.00	0.00	0.00	1,350,000.00
0	02	05	Dietas	29,945,808.00	0.00	0.00	0.00	29,945,808.00	2,372,325.00	2,725,650.00	5,097,975.00	24,847,833.00
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	1,152,927,671.20	-3,521,044.00	-17,254,847.74	0.00	1,132,151,779.46	252,716,557.09	161,331,994.07	414,048,551.16	673,979,999.66
0	03	01	Retribución por años senidos	357,745,072.00	423,738.00	0.00	0.00	358,168,810.00	57,901,463.73	66,383,669.33	124,285,133.06	217,269,246.35
0	03	02	Sueldo de ejercicio liberal de profesión	327,372,165.00	3,556,813.80	0.00	0.00	330,928,978.80	53,617,500.50	64,302,074.50	117,924,575.01	197,234,988.30
0	03	03	Decimotercer mes	162,884,149.12	-1,873,044.13	-3,002,286.84	0.00	158,008,818.15	480,907.06	2,016,216.15	2,497,123.21	152,526,266.26
0	03	04	Salario escolar	149,286,545.08	-6,027,431.67	-14,252,560.90	0.00	129,006,552.51	116,932,447.60	1,344,939.77	118,277,387.37	8,711,460.69
0	03	99	Otros incentivos salariales	155,639,740.00	398,880.00	0.00	0.00	156,038,620.00	23,784,238.19	27,280,094.32	51,064,332.51	98,238,038.06
0	04		CONTRIBUCION PATRONAL DES. Y LA SEG. SOCIAL	321,925,978.96	-3,764,820.00	-6,037,011.34	0.00	312,124,146.62	81,151,912.71	62,703,550.97	143,855,463.68	147,672,102.91
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	177,780,018.70	-2,079,079.00	-3,333,871.94	0.00	172,367,066.76	44,839,633.86	34,746,844.09	79,586,477.95	81,406,358.47
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	9,609,730.55	-112,383.00	-180,209.29	0.00	9,317,138.26	2,415,152.38	1,863,780.82	4,278,933.20	4,423,381.64
0	04	03	Contribución Patronal al INA	28,829,191.65	-337,148.00	-540,627.88	0.00	27,951,415.77	7,245,455.78	5,591,341.32	12,836,797.10	13,270,148.75
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	96,097,307.51	-1,123,827.00	-1,802,092.94	0.00	93,171,387.57	24,151,517.79	18,637,803.82	42,789,321.61	44,233,833.01
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	9,609,730.55	-112,383.00	-180,209.29	0.00	9,317,138.26	2,500,152.90	1,863,780.92	4,363,933.82	4,338,381.04
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	202,208,877.59	-1,105,253.00	-3,452,810.07	0.00	197,650,815.52	50,653,080.65	39,304,296.13	89,957,376.78	94,504,006.40
0	05	01	Cont. Patr. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	97,634,864.09	-1,141,809.00	-1,830,926.43	0.00	94,662,129.66	24,057,491.95	18,526,031.57	42,584,123.52	45,877,652.90
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	28,829,192.50	-337,148.00	-540,627.88	0.00	27,951,416.62	6,018,790.95	5,591,341.32	11,610,132.27	14,496,814.43
0	05	03	Apte Patr. Fondo d/ Capitalización Laboral	57,658,384.00	-674,296.00	-1,081,255.76	0.00	55,902,832.24	15,717,575.93	11,182,682.54	26,900,258.47	25,313,633.86
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	18,086,437.00	1,048,000.00	0.00	0.00	19,134,437.00	4,859,221.82	4,003,640.70	8,862,862.52	8,815,905.21
1			SERVICIOS	917,059,765.00	47,215,000.00	0.00	0.00	964,274,765.00	114,743,476.75	213,183,612.66	327,927,089.41	350,880,634.92
1	01		ALQUILERES	9,350,000.00	0.00	0.00	0.00	9,350,000.00	1,595,820.54	1,595,820.54	3,191,641.08	2,966,717.84
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000,000.00	1,595,820.54	1,595,820.54	3,191,641.08	2,616,717.84
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00
1	02		SERVICIOS BASICOS	115,921,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00	114,921,000.00	23,738,432.35	29,319,544.57	53,057,976.92	58,379,128.25
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	14,400,000.00	0.00	0.00	0.00	14,400,000.00	2,711,632.00	3,790,621.00	6,502,253.00	7,793,243.00
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	62,450,000.00	0.00	0.00	0.00	62,450,000.00	12,774,289.05	16,077,333.60	28,851,622.65	33,579,728.37
1	02	03	Servicio de correo	171,000.00	0.00	0.00	0.00	171,000.00	55,428.00	25,112.00	80,540.00	90,460.00
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	36,200,000.00	0.00	0.00	0.00	36,200,000.00	8,175,956.10	9,324,223.57	17,500,179.67	15,345,498.48
1	02	99	Otros servicios básicos	2,700,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00	21,127.20	102,254.40	123,381.60	1,570,198.40
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	15,794,500.00	418,000.00	0.00	0.00	16,212,500.00	2,180,322.29	4,995,509.35	7,175,831.64	8,382,718.30
1	03	01	Información	8,130,000.00	300,000.00	0.00	0.00	8,430,000.00	790,360.00	1,870,580.00	2,660,940.00	5,528,520.00
1	03	02	Publicidad y propaganda	950,000.00	0.00	0.00	0.00	950,000.00	0.00	0.00	0.00	665,000.00
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	2,214,500.00	100,000.00	0.00	0.00	2,314,500.00	16,500.00	1,353,969.00	1,370,469.00	909,551.00
1	03	04	Transporte de bienes	500,000.00	18,000.00	0.00	0.00	518,000.00	376,159.94	85,500.00	461,659.94	18,000.00
1	03	05	Servicios aduaneros	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00	1,300,000.00	0.00	593,000.00	593,000.00	707,000.00
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	950,363.87	989,490.35	1,939,854.22	417,555.78
1	03	07	Serv. de transf. electrónica información	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	46,938.48	102,970.00	149,908.48	137,091.52
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	510,194,616.00	49,657,153.30	0.00	0.00	559,851,769.30	56,814,237.86	132,398,823.94	189,213,061.80	126,113,518.15
1	04	03	Servicios de ingeniería	0.00	57,500,000.00	0.00	0.00	57,500,000.00	0.00	31,500,000.00	31,500,000.00	12,000,000.00
1	04	05	Serv.de desarrollo de sist. informáticos	8,000,000.00	4,157,153.30	0.00	0.00	12,157,153.30	0.00	4,157,153.28	4,157,153.28	5,343,605.02
1	04	06	Servicios generales	289,097,594.00	250,000.00	0.00	0.00	289,347,594.00	44,639,888.78	75,033,417.04	119,673,305.82	6,689,961.66
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	213,097,022.00	-12,250,000.00	0.00	0.00	200,847,022.00	12,174,349.08	21,708,253.62	33,882,602.70	102,079,951.47

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Modificaciones en trámite	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	75,418,130.00	985,000.00	0.00	0.00	76,403,130.00	11,800,222.30	17,280,600.18	29,080,822.48	40,723,713.14
1	05	01	Transporte dentro del país	9,943,130.00	100,000.00	0.00	0.00	10,043,130.00	1,310,973.00	1,416,110.00	2,727,083.00	5,541,917.00
1	05	02	Viáticos dentro del país	54,475,000.00	885,000.00	0.00	0.00	55,360,000.00	8,874,675.70	14,183,511.70	23,058,187.40	29,788,682.60
1	05	03	Transporte en el exterior	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	1,614,573.60	0.00	1,614,573.60	2,019,798.48
1	05	04	Viáticos en el exterior	6,500,000.00	0.00	0.00	0.00	6,500,000.00	0.00	1,680,978.48	1,680,978.48	3,373,315.06
1	06		SEGUROS	71,500,000.00	0.00	0.00	0.00	71,500,000.00	9,770,069.00	6,516,104.00	16,286,173.00	55,213,827.00
1	06	01	Seguros	71,500,000.00	0.00	0.00	0.00	71,500,000.00	9,770,069.00	6,516,104.00	16,286,173.00	55,213,827.00
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	11,300,000.00	3,070,000.00	0.00	0.00	14,370,000.00	933,461.00	1,880,826.00	2,814,287.00	8,526,994.00
1	07	01	Actividades de capacitación	7,800,000.00	3,070,000.00	0.00	0.00	10,870,000.00	464,861.00	1,171,226.00	1,636,087.00	7,495,694.00
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	468,600.00	709,600.00	1,178,200.00	531,300.00
1	07	03	Gastos de representación institucional	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	102,956,519.00	-6,015,153.30	0.00	0.00	96,941,365.70	7,804,510.90	18,776,853.78	26,581,364.68	46,375,009.32
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	24,281,519.00	-8,699,069.00	0.00	0.00	15,582,450.00	1,179,705.00	1,440,780.00	2,620,485.00	3,510,446.00
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	5,200,000.00	0.00	0.00	0.00	5,200,000.00	0.00	0.00	0.00	5,200,000.00
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	1,530,000.00	0.00	0.00	0.00	1,530,000.00	233,200.00	145,000.00	378,200.00	1,151,800.00
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	25,575,000.00	-1,425,931.00	0.00	0.00	24,149,069.00	2,936,438.99	7,685,780.72	10,622,219.71	11,747,424.75
1	08	06	Mant. y rep. equipo de comunicaciones	9,575,000.00	0.00	0.00	0.00	9,575,000.00	0.00	0.00	0.00	9,575,000.00
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	6,640,000.00	-85,209.50	0.00	0.00	6,554,790.50	868,005.91	2,016,767.02	2,884,772.93	5,201,017.57
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	28,055,000.00	4,745,056.20	0.00	0.00	32,800,056.20	2,587,161.00	7,357,381.04	9,944,542.04	10,591,466.00
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	2,100,000.00	-550,000.00	0.00	0.00	1,550,000.00	0.00	131,145.00	131,145.00	1,348,855.00
1	09		IMPUESTOS	1,775,000.00	0.00	0.00	0.00	1,775,000.00	45,202.51	3,281.31	48,483.82	1,726,455.92
1	09	99	OTROS IMPUESTOS	1,775,000.00	0.00	0.00	0.00	1,775,000.00	45,202.51	3,281.31	48,483.82	1,726,455.92
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	2,850,000.00	100,000.00	0.00	0.00	2,950,000.00	61,198.00	416,249.00	477,447.00	2,472,553.00
1	99	02	Intereses moratorios y multas	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	61,198.00	10,249.00	71,447.00	428,553.00
1	99	05	Deducibles	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	300,000.00	300,000.00	1,700,000.00
1	99	99	Otros servicios no especificados	350,000.00	100,000.00	0.00	0.00	450,000.00	0.00	106,000.00	106,000.00	344,000.00
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	114,541,752.13	-10,235,000.00	0.00	0.00	104,306,752.13	20,664,872.72	24,556,768.74	45,231,641.46	49,556,430.72
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	48,600,502.13	-8,772,000.00	0.00	0.00	39,828,502.13	9,347,835.31	11,465,260.72	20,813,096.03	15,897,179.59
2	01	01	Combustibles y lubricantes	35,215,000.00	-11,100,000.00	0.00	0.00	24,115,000.00	8,613,320.20	9,502,311.00	18,115,631.20	3,382,351.80
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,545,000.00	-350,209.00	0.00	0.00	1,195,000.00	0.00	109,530.00	109,530.00	1,085,470.00
2	01	03	Productos veterinarios	300,000.00	-100,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	10,130,000.00	2,178,000.00	0.00	0.00	12,308,000.00	420,115.58	1,431,234.69	1,851,350.27	10,210,072.04
2	01	99	Otros productos químicos	1,410,502.13	800,000.00	0.00	0.00	2,010,502.13	314,399.53	422,185.03	736,584.56	1,019,285.75
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	15,000,000.00	200,000.00	0.00	0.00	15,200,000.00	1,179,411.20	6,072,742.86	7,252,154.06	2,922,144.54
2	02	01	Productos pecuarios y otras especies	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00	1,300,000.00	276,000.00	465,000.00	741,000.00	559,000.00
2	02	03	Alimentos y bebidas	1,500,000.00	600,000.00	0.00	0.00	2,100,000.00	83,399.00	1,341,874.86	1,425,273.86	258,797.14
2	02	04	Alimento para animales	12,200,000.00	-400,000.00	0.00	0.00	11,800,000.00	820,012.20	4,265,868.00	5,085,880.20	2,104,347.40
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	10,016,750.00	245,400.00	0.00	0.00	10,262,150.00	2,489,954.37	842,785.92	3,332,740.29	6,621,408.95
2	03	01	Materiales y productos metálicos	3,325,000.00	-400,000.00	0.00	0.00	2,925,000.00	492,047.40	80,980.47	573,027.87	2,140,618.57
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	968,000.00	72,825.00	0.00	0.00	1,040,825.00	42,412.86	34,590.47	77,003.33	946,892.71
2	03	03	Madera y sus derivados	640,000.00	0.00	0.00	0.00	640,000.00	8,017.83	0.00	8,017.83	631,982.17
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	2,635,000.00	280,000.00	0.00	0.00	2,915,000.00	1,695,730.81	445,990.78	2,141,721.59	757,995.67
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	240,000.00	0.00	0.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	240,000.00
2	03	06	Materiales y productos de plástico	898,750.00	523,900.00	0.00	0.00	1,422,650.00	213,073.26	176,677.30	389,750.56	1,032,899.44
2	03	99	Otros mat. y produc. de uso/construcción	1,310,000.00	-231,325.00	0.00	0.00	1,078,675.00	38,672.21	104,546.90	143,219.11	871,020.39
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,950,000.00	-2,050,000.00	0.00	0.00	5,900,000.00	1,123,854.93	1,109,831.11	2,233,686.04	3,638,889.18
2	04	01	Herramientas e instrumentos	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	38,016.94	227,389.71	265,406.65	534,593.35
2	04	02	Repuestos y accesorios	7,150,000.00	-2,050,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00	1,085,837.99	882,441.40	1,968,279.39	3,104,295.83

Departamento Financiero Sección de Presupuesto Informe de Ejecución Presupuestaria

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Modificaciones en trámite	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
2	05		BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	5,721,100.00	0.00	5,721,100.00	4,278,900.00
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	5,721,100.00	0.00	5,721,100.00	4,278,900.00
2	99		UTILES/MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	22,974,500.00	141,600.00	0.00	0.00	23,116,100.00	802,716.91	5,076,148.13	5,878,865.04	16,197,908.46
2	99	01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	4,659,500.00	-132,500.00	0.00	0.00	4,527,000.00	87,255.00	1,018,482.08	1,105,737.08	3,331,742.92
2	99	02	Utiles y materiales médico, hos.y/invest	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	6,810,000.00	507,500.00	0.00	0.00	7,317,500.00	477,816.00	1,919,935.57	2,397,751.57	4,077,203.43
2	99	04	Textiles y vestuario	1,455,000.00	556,300.00	0.00	0.00	2,011,300.00	111,916.91	615,436.50	727,353.41	1,219,623.59
2	99	05	Utiles y materiales de limpieza	7,125,000.00	-1,500,000.00	0.00	0.00	5,625,000.00	27,987.00	357,310.00	385,297.00	5,239,703.00
2	99	06	Utiles y materiales de seguridad	750,000.00	-50,000.00	0.00	0.00	700,000.00	46,840.00	0.00	46,840.00	653,160.00
2	99	07	Utiles y materiales de cocina y comedor	125,000.00	0.00	0.00	0.00	125,000.00	0.00	2,520.00	2,520.00	102,480.00
2	99	99	Otros útiles, materiales y suministros	1,750,000.00	760,300.00	0.00	0.00	2,510,300.00	50,902.00	1,162,463.98	1,213,365.98	1,273,955.52
3			INTERESES Y COMISIONES	2,500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
3	04		COMISIONES Y OTROS GASTOS	2,500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
3	04	05	Diferencias por tipo de cambio	2,500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
5			BIENES DURADEROS	523,400,000.00	12,570,000.00	0.00	88,522,197.00	624,492,197.00	0.00	5,963,666.40	5,963,666.40	519,653,092.16
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	13,500,000.00	10,499,149.60	0.00	88,522,197.00	112,521,346.60	0.00	3,892,816.00	3,892,816.00	9,753,092.16
5	01	02	Equipo de transporte	0.00	9,929,149.60	0.00	88,522,197.00	98,451,346.60	0.00	0.00	0.00	101,768.16
5	01	03	Equipo de comunicación	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	5,500,000.00	0.00	0.00	0.00	5,500,000.00	0.00	1,183,886.00	1,183,886.00	4,128,914.00
5	01	05	Equipo y programas de cómputo	2,500,000.00	570,000.00	0.00	0.00	3,070,000.00	0.00	2,420,950.00	2,420,950.00	310,390.00
5	01	07	Equipo y mob. educac., dep. y recreativo	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
5	01	99	Maquinaria y equipo diverso	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00	287,980.00	287,980.00	2,212,020.00
5	02		CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	500,000,000.00	2,070,850.40	0.00	0.00	502,070,850.40	0.00	2,070,850.40	2,070,850.40	500,000,000.00
5	02	01	Edificios	500,000,000.00	2,070,850.40	0.00	0.00	502,070,850.40	0.00	2,070,850.40	2,070,850.40	500,000,000.00
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	9,900,000.00	0.00	0.00	0.00	9,900,000.00	0.00	0.00	0.00	9,900,000.00
5	99	03	Bienes intangibles	9,900,000.00	0.00	0.00	0.00	9,900,000.00	0.00	0.00	0.00	9,900,000.00
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	458,412,176.12	-18,782,345.00	-239,172.00	0.00	439,390,659.12	15,966,701.45	145,457,790.42	161,424,491.86	242,337,556.55
6	01		TRANSFERENC/CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	221,000,000.00	-2,000,000.00	-239,172.00	0.00	218,760,828.00	0.00	62,383,833.67	62,383,833.67	156,376,994.33
6	01	01	Transferencias cortes /Gobierno Central	9,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00
6	01	02	Transf.ctes/Órganos Desc/no Empresariale	37,000,000.00	0.00	-239,172.00	0.00	36,760,828.00	0.00	14,763,700.16	14,763,700.16	21,997,127.84
6	01	03	Trans.ctes/la Inst.Desc.ent.no empresariale	175,000,000.00	0.00	0.00	0.00	175,000,000.00	0.00	40,620,133.51	40,620,133.51	134,379,866.49
6	03		PRESTACIONES	115,712,176.12	12,967,655.00	0.00	0.00	128,679,831.12	15,676,596.45	16,007,021.65	31,683,618.09	61,367,602.32
6	03	01	Prestaciones legales	89,712,176.12	12,967,655.00	0.00	0.00	102,679,831.12	12,633,993.56	11,489,704.99	24,123,698.55	43,977,950.34
6	03	99	Otras prestaciones	26,000,000.00	0.00	0.00	0.00	26,000,000.00	3,042,602.89	4,517,316.66	7,559,919.54	17,389,651.98
6	06		OTRAS TRANSF. CORRTEES AL SECTOR PRIVADO	55,000,000.00	-29,750,000.00	0.00	0.00	25,250,000.00	290,105.00	367,111.00	657,216.00	24,592,784.00
6	06	01	Indemnizaciones	35,000,000.00	-23,000,000.00	0.00	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00
6	06	02	Reintegros o devoluciones	20,000,000.00	-6,750,000.00	0.00	0.00	13,250,000.00	290,105.00	367,111.00	657,216.00	12,592,784.00
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	66,700,000.00	0.00	0.00	0.00	66,700,000.00	0.00	66,699,824.10	66,699,824.10	175.90
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	66,700,000.00	0.00	0.00	0.00	66,700,000.00	0.00	66,699,824.10	66,699,824.10	175.90
			TOTALES	4,658,324,651.00	0.00	-48,773,139.00	88,522,197.00	4,698,073,709.00	703,272,778.36	852,131,166.99	1,555,403,945.35	2,585,670,720.82

Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de Junio del 2018

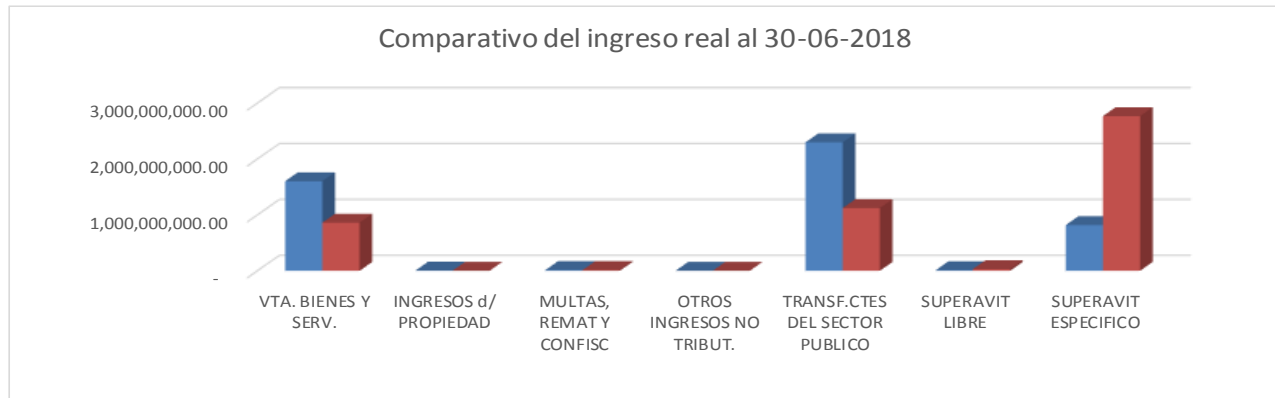
Total de Ingresos:

De un presupuesto de ingresos proyectados de ¢4 736 608 872.01 al 30/06/2017 se registra un ingreso real de ¢4,437,824,472.50 para una variación absoluta de ¢298,784,399.50 y un porcentaje de ingreso real del 93.69%, de los cuales ¢389,275,023.48 se recaudaron durante el segundo trimestre 2017, y en ingresos anteriores 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 Presupuestario y Real según fuente al 30/06/2018

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO AL 30-06-2018	INGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES II TRIMESTRE 2018	TOTAL AL 30-06-2018	VARIACION ABSOLUTA	% DE INGRESO REAL
1.3.1	VTA. BIENES Y SERV.	1,603,024,651.00	480,190,623.41	381,927,328.28	862,117,951.69	740,906,699.31	53.78%
1.3.2	INGRESOS d/ PROPIEDAD	3,000,000.00	754,319.72	743,813.65	1,498,133.37	1,501,866.63	49.94%
1.3.3	MULTAS, REMAT Y CONFISC	14,000,000.00	7,262,742.56	6,607,550.05	13,870,292.61	129,707.39	99.07%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUT.	-	1,607.82	-	1,607.82	(1,607.82)	0.00%
1.4.1	TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,300,000,000.00	375,244,338.83	749,101,906.38	1,124,346,245.21	1,175,653,754.79	48.88%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE	9,200,000.00	32,027,599.70	-	32,027,599.70	(22,827,599.70)	0.00%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	817,622,197.00	2,768,522,568.55		2,768,522,568.55	(1,950,900,371.55)	338.61%
	TOTAL	4,746,846,848.00	3,664,003,800.59	1,138,380,598.37	4,802,384,398.96	3,608,466,249.63	101.17%

Grafico N° 1



1. Total de Ingresos Corrientes:

1. Ingresos Corrientes:

De un presupuesto proyectado de ingresos corrientes de ¢4,746,846,848.00, han ingresado ¢2,001,834,230.71 (no incluye superávit libre ni específico), para una variación absoluta de -¢1,918,190,420.29, con -48.93% que falta por ingresar en el siguiente semestre del 2018., lo que implica que la recaudación bajó considerablemente, debido a una menor captación de ingresos en Venta de bienes, Derechos Administrativos a Servicios de Transportes y Otros derechos admitivos a otros servicios públicos correspondeitne a los buques atuneros de cerco que no están comprando licencia para pescar en aguas nacionales, por impacto del AJDIP 108-2017 (cuota para OROPS).

1.1. Ingresos no Tributarios:

En Ingresos No Tributarios lo programado es de ¢1,620,024,651.00 mientras la recaudación corresponde a ¢877,487,985.50 para una variación absoluta de ¢742,536,665.50, con un -45.83%; a recaudar en el siguiente semestre.

1.1.1. El rubro **VENTA DE BIENES Y SERVICIOS** incluye la venta de productos acuícolas y los servicios suministrados en la Terminal Pesquera del Barrio El Carmen, Puntarenas, tales como agua, servicio de muellaje, transporte, etc., distribuidos de la manera siguiente:

1.1.1.1. En **venta de agua** se recaudó ¢1,421,647.30, por lo que el comportamiento de este rubro está por debajo de lo programado anual por ¢3,740,000.00, con un

-61.99% según este avance de ejecución al 30-06-2018; no obstante, la recaudación es superior en un 15% en comparación con el ingreso de ¢1,232,640.35 del segundo semestre 2017.

1.1.1.2. En **venta de bienes acuícolas**, se logró en el primer semestre una recaudación de ¢20,045,203.00, que está por debajo de lo programado anual en ¢49,716,870.00 con un -59.68%, esto obedece a la transición de personal que se aogió a la pensión del régimen de IVM de la Caja Costarricense del Seguro Social a finales del período anterior. El origen de los recursos es por la venta de alevines de trucha a los truchicultores nacionales, cabe mencionar que el comportamiento no es constante, sino estacional.

1.1.1.3. En **venta de servicios de transporte portuario (Servicios Terminal Pesquera Puntarenas)** se recaudó ¢4,026,716.36 que está por debajo de lo programado anual ¢11,791,801.00 con un -65.85%, por lo que se observa un comportamiento bajo provocado principalmente por la baja afluencia de embarcaciones a desembarcar en la Terminal Pesquera.

1.1.1.4. En **Alquileres de edificios e instalaciones** se recaudaron ¢3,000,000.00 con una ejecución del 48.54% de lo programado para el período anual ¢6180,000.00, lo que corresponde a ingresos por alquiler de la Estación Acuícola Jiménez Núñez.

1.1.1.5. En el rubro de **DERECHOS ADMINISTRATIVOS** se recaudó un monto de ¢833,624,385.03 al primer semestre desglosados así:

- En **Derechos administrativos a servicios de transporte** se recaudaron ¢7,713,267.10 que equivale a un 19.28% de lo programado anual ¢40,000,000.00 derivados de ingresos por canon por registro de embarcaciones atuneras (según Decreto No. 35827-MAG) para 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. En el segundo trimestre no registró ingresos en este rubro debido a un bajo registro y licenciamiento de embarcaciones atuneras en Costa Rica durante éste periodo, el ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, las embarcaciones que van a registrarse en el país.
- En **Derechos administrativos de actividades comerciales** se recaudaron ¢763,304,849.39, con un 61.48% de lo programado para el

período anual en ¢1,241,595,980.00; logrando recaudar durante el segundo trimestre ¢364,734,479.20 derivados de ingresos en licencias de pesca, autorizaciones de pesca, autorizaciones para exoneración de combustibles, carnés de pesca deportiva y otros, sin embargo es inferior a lo recaudado en el primer trimestre. La principal fuente de ingreso fue de licencias, autorizaciones de combustible; cabe destacar que la captación por concepto de los diferentes rubros de actividades comerciales puede ser muy variable, por lo que dicho comportamiento puede variar para los siguientes trimestres.

- En **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** se han captado para el período ¢62,606,268.54 para una ejecución del 25.04% del monto programado de ¢250,000,000.00; de los cuales ¢4,577,504.70 se recaudaron durante el segundo trimestre. Este rubro bajó significativamente, debido a una baja en el registro y licenciamiento de embarcaciones atuneras en Costa Rica a partir del mes de marzo 2017 y a pesar de que para este período 2018 se recortó el 50% de los recursos que se venían incorporado en años anteriores..

1.1.2. El concepto **INGRESOS DE LA PROPIEDAD**, lo que corresponde a intereses sobre cuentas bancarias el cual generó ¢2,012,299.22 con un porcentaje de ejecución de 67.08% de lo programado anual por ¢3,000,000.00, lográndose recaudar durante el segundo trimestre ¢1,210,055.05. Este grupo comprende los rubros de Intereses sobre cuentas corrientes y depósitos en Bancos Estatales así como Diferencial Cambiario. En el primero se recaudaron ingresos por ¢1,449,979.22 para una ejecución del 48.33% al al primer semestre, comportamiento alto en las cuentas bancarias. En Diferencial por tipo de cambio se recaudaron ¢562,320.00 al primer semestre, recaudación que se dio en su totalidad durante el segundo trimestre y del cual no se había programado generación de ingresos.

1.1.3. En el rubro **“MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES”**, han ingresado al 30-06-18 ¢13,870,292.61, que representa un 99.07% de lo programado anual por ¢14,000,000.00, de los cuales ¢6,607,550.05 se recaudaron durante el segundo trimestre. En el rubro **“Multas y Sanciones”** ingresaron al primer semestre ¢13,870,292.61 por multas por atraso pago de bienes y servicios, de los cuales ¢2,697,422.05 se recaudaron durante el segundo trimestre; en **“Otras multas”** ingresaron al primer semestre ¢10,530,479.00 que representan un 94.70%, de los cuales ¢3,910,128.00 se recaudaron durante el segundo trimestre, producto de decomisos en productos perecederos vendidos

de conformidad con el artículo 135 de la Ley N° 8436 y en el artículo 154, inciso b) de la citada Ley.

1.1.4. En el Rubro “**OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS**”, se recaudaron al primer semestre ¢1,607.82 por concepto de Ingresos varios no especificados por concepto de devolución de pago de seguros; en este rubro no se programó monto alguno, dicho rubro no presentó recaudación durante el segundo trimestre 2018.

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 semestre del 2018 se recibió transferencias por ¢1,124,346,245.21 con un porcentaje acumulado del 49.88% de lo programado anual; se recibieron transferencias en el segundo trimestre por ¢749,101,906.38. Con estos recursos se ha logrado cubrir el 100% de los salarios de enero a junio 2018 de los funcionarios, así como las cargas patronales de este Instituto, al final del período el Instituto mantiene reservas proyectadas del 20% para cubrir salarios al final del 2018 en caso necesario.

1.2.2. **Financiamiento:** En recursos de vigencias anteriores se registraron ¢2,800,550,168.25, de los cuales ¢32,027,599.70 son del superávit libre y ¢2,768,522,568.55 de superávit específico al 31 de diciembre de 2017.

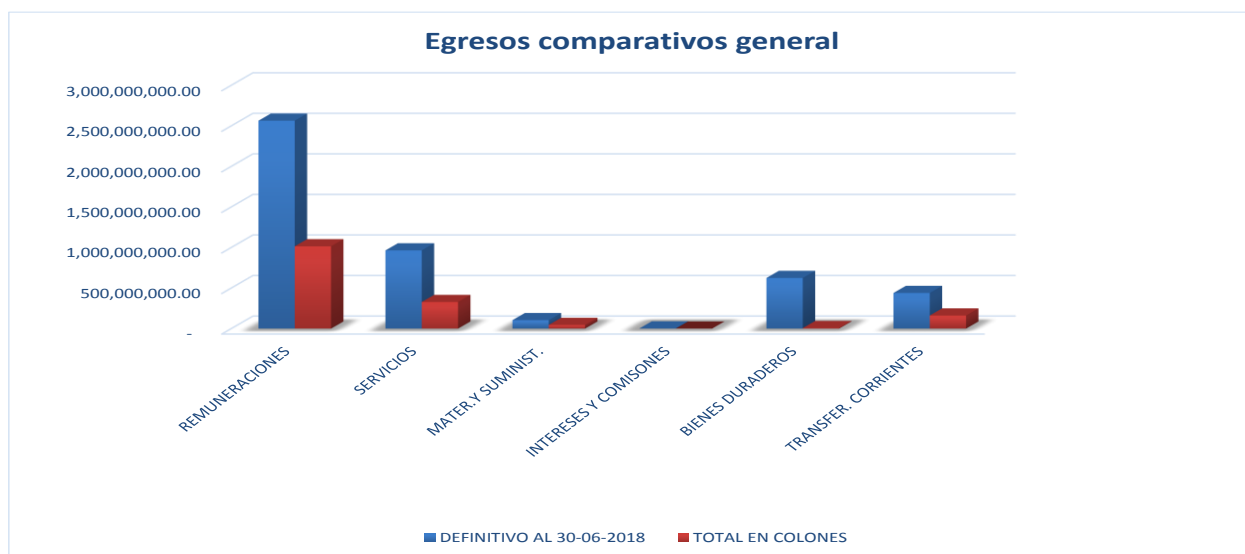
2. Egresos

El Presupuesto de Egresos Definitivo a ¢4,698,073,709.00 se ejecutó al 30-06-2018 un monto de ¢1,555,403,945.35 con una variación absoluta de ¢3,142,669,763.65. para un porcentaje de ejecución del 33.11% distribuidos por partida de la siguiente manera:

Cuadro N°5: Resumen General de Egresos

	DESCRIPCION	DEFINITIVO AL 30-06-2018	EGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES II TRIMESTRE 2018	TOTAL EN COLONES	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	2,563,609,335.75	551,897,727.44	462,959,328.77	1,014,857,056.22	1,548,752,279.53	39.59%
1	SERVICIOS	964,274,765.00	114,743,476.75	213,183,612.66	327,927,089.41	636,347,675.59	34.01%
2	MATER.Y SUMINIST.	104,306,752.13	20,664,872.72	24,566,768.74	45,231,641.46	59,075,110.67	43.36%
3	INTERESES Y COMISIONES	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	624,492,197.00	-	5,963,666.40	5,963,666.40	618,528,530.60	0.95%
6	TRANSFER. CORRIENTES	439,390,659.12	15,966,701.45	145,457,790.42	161,424,491.86	277,966,167.26	36.74%
	TOTAL	4,698,073,709.00	703,272,778.36	852,131,166.99	1,555,403,945.35	3,142,669,763.65	33.11%

Gráfico N° 2



Tal como se muestra en el Cuadro N°. 5 y Gráfico N°. 2, el comportamiento de ejecución de la partida Remuneraciones con una ejecución del 39.59% es baja según lo programado para el segundo del 2018, la partida Servicios con una ejecución del 34.01%, Materiales y Suministros con una ejecución de 43.36%, Intereses y comisiones 0%, Bienes Duraderos 0% y transferencias corrientes 0.95%. Parte de la baja ejecución se puede deber por la racionalización del gasto, además que aún no se han llevado a cabo las compras institucionales por la transición del sistema SICOP a partir de mayo 2018.

En cuanto a la partida de remuneraciones, se denota en la disminución de la planilla, el efecto al no estar consolidado el nombramiento de las plazas vacantes debido principalmente porque los titulares de éstas se han acogido al régimen de invalidez, vejez y muerte de la C.C.S.S. y está rigiendo la Directriz 003-H que rige a partir del 6-06-2018.

En cuanto a la partida de Bienes duraderos, aún no se ha dado inicio a la construcción del Edificio Administrativo.

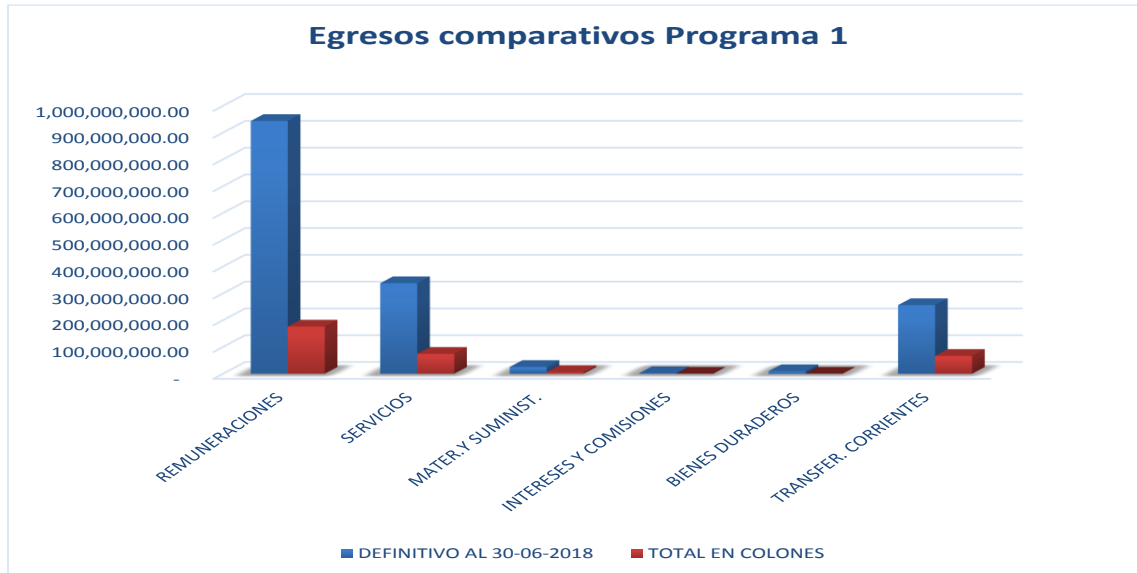
En cuanto a la partida Transferencias corrientes tiene una ejecución del 36.74% que corresponde al pago de Prestaciones Legales, transferencias al Sector público e incapacidades de funcionarios.

El **Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa**, presenta un presupuesto definitivo de ₡1,574,635,123.51 y se han ejecutado ₡594,351,007.72 con una variación absoluta de ₡980,284,115.79 y porcentaje de ejecución del 37.75%, compuesto de la manera siguiente manera:

Cuadro N°6: Ejecución de Egresos Programa 1

	DESCRIPCION	DEFINITIVO AL 30-06-2018	EGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES II TRIMESTRE 2018	TOTAL EN COLONES	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	943,386,094.11	203,349,781.66	176,200,074.02	379,549,855.68	563,836,238.43	40.23%
1	SERVICIOS	337,956,226.80	63,288,669.08	74,456,471.54	137,745,140.62	200,211,086.18	40.76%
2	MATER.Y SUMINIST.	25,382,825.00	3,800,128.41	6,064,472.35	9,864,600.76	15,518,224.24	38.86%
3	INTERESES Y COMISIONES	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	9,649,149.60	-	-	-	9,649,149.60	0.00%
6	TRANSFER. CORRIENTES	256,260,828.00	447,131.68	66,744,278.98	67,191,410.66	189,069,417.34	26.22%
	TOTAL	1,574,635,123.51	270,885,710.83	323,465,296.90	594,351,007.72	980,284,115.79	37.75%

Grafico N° 3



Tal como se muestra en el Cuadro N. 6 y Gráfico N°. 3, en el Programa N°1 el comportamiento de ejecución en Remuneraciones es del 40.23% considerada baja según lo programado para el segundo trimestre 2018 por plazas vacantes y en concurso por pensión de IVM de la C.C.S.S. en Servicios y Materiales y Suministros con una ejecución de un 40.76% y 30.51% respectivamente ambas consideradas bajas de ejecución. Las partidas Intereses y comisiones y Bienes duraderos presentan una ejecución de 0.00%, en el caso de los Bienes duraderos cabe destacar que se han realizado compras pero al no haberse hecho aún el pago no se refleja en la ejecución del segundo trimestre 2018.

En Transferencias Corrientes tenemos una ejecución del 26.22% lo cual esta conformado por incapacidades, prestaciones legales de funcionarios que se han acogido al régimen de invalidez, vejez y muerte de la C.C.S.S.

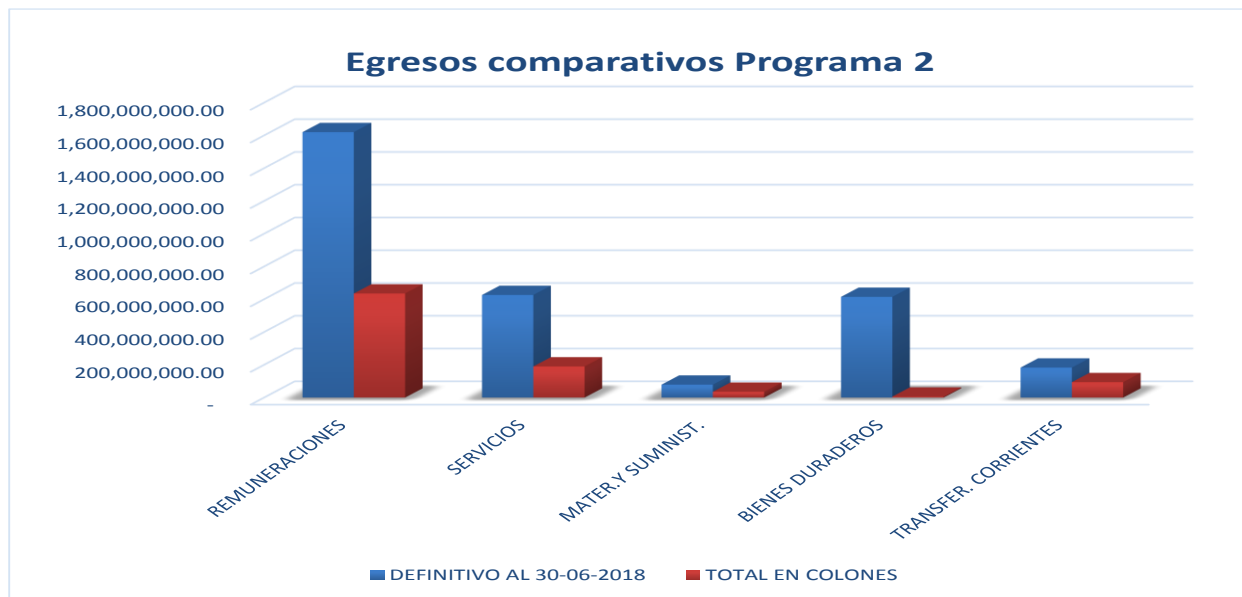
y transferencias de conformidad con el artículo No. 51 de la Ley No. 8436 y al Ministerio de Hacienda lo correspondiente a cuota de Organismos Internaciones Ley No. 3814.

El **programa No. 2 Apoyo al Servicio Pesquero y Acuícola** del Instituto presenta un presupuesto definitivo al segundo trimestre 2018 de $\text{¢}3,123,438,585.49$, de los cuales se ejecutó la suma de $\text{¢}961,052,937.63$ con una variación absoluta de $\text{¢}2,165,385,647.86$ y un 30.77% de ejecución, compuesto de la siguiente manera:

Cuadro N°7: Ejecucion de Egresos Programa 2

	DESCRIPCION	DEFINITIVO AL 30-06-2018	EGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES II TRIMESTRE 2018	TOTAL EN COLONES	VARIACION ABSOLUTA	% DE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	1,620,223,241.64	348,547,945.79	286,759,254.75	635,307,200.53	984,916,041.11	39.21%
2	SERVICIOS	626,318,538.20	51,454,807.67	138,727,141.12	190,181,948.79	436,136,589.41	30.37%
3	MATER.Y SUMINIST.	78,923,927.13	16,864,744.31	18,502,296.39	35,367,040.70	43,556,886.43	44.81%
5	BIENES DURADEROS	614,843,047.40	-	5,963,666.40	5,963,666.40	608,879,381.00	0.97%
6	TRANSFER. CORRIENTES	183,129,831.12	15,519,569.77	78,713,511.44	94,233,081.20	88,896,749.92	51.46%
	TOTAL	3,123,438,585.49	432,387,067.53	528,665,870.10	961,052,937.63	2,162,385,647.86	30.77%

Grafico N° 4



Tal como se muestra en el Cuadro N° 7 y Gráfico N° 4, en la partida de Remuneraciones, con un porcentaje de ejecución del 39.21%, Servicios con un 30.37%, Materiales y Suministros con un 44.81% siendo las tres partidas de ejecución baja; lo cual puede deberse por motivos de atrasos en los procesos de compras institucionales del período vigente. En la partida Bienes Duraderos la ejecución es de 0.97% de criterio baja; por cuanto aún no se han iniciado la construcción del Edificio Administrativo, se han realizado algunas pocas compras en esta partida, solamente se registró un reajuste de precios en dicha subpartida

En relación con la partida Transferencias Corrientes, la ejecución es de 51.46%, que se debe principalmente a incapacidades de los funcionarios y pago de prestaciones legales de funcionarios que se han acogido al régimen de invalidez, vejez y muerte de la C.C.S.S.

Esta ejecución presupuestaria, se realiza sobre la base de efectivo; de conformidad con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público R-DC-24-2012 del 27 de febrero del 2012 de la Contraloría General de la República.

3. Situación del Periodo

De conformidad con la información contable presupuestaria, este avance de ejecución presupuestaria, presenta un avance de superávit acumulado al 30 de junio del 2018 por un monto de **¢ 3,246,980,453.60**, distribuidos de la manera siguiente:

Cuadro N°8: Distribución del Periodo al 30/06/2018


(En Colones)	
DESCRIPCION	MONTO
Situación del período	3,246,980,453.60
Menos	
Superávit libre INCOPECA	18,255,731.83
Superávit Especifico INCOPECA	2,318,267,527.43
Recursos sin girar de transferencias Ley 8436 2015	70,958,614.52
Aguinaldo al 30-06-2018	64,636,321.85
Ingreso OROPS sin girar de vigencias anteriores	46,307,402.80
Recursos a transferir otras leyes	13,771,867.87
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% presupuestados	127,000,000.00
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% sin presupuestar 2016.	205,989,023.80
Superávit de recursos corrientes	381,793,963.50

Del cuadro anterior, el sobrante de los recursos corrientes es para cubrir los compromisos por un monto de ¢556,999,042.82, por lo que se debe observar el comportamiento de los ingresos en los próximos meses, dado que puede presentarse un déficit de ingresos corrientes.

Cuadro N° 9: Resultado de Ingresos y Egresos

Ingresos Corrientes y Financiamiento	Monto en colones
Ingresos Corrientes	2,001,834,230.71
Menos:	
Egresos reales	1,555,403,945.35
Subtotal ingresos corrientes	446,430,285.35
Superávit acumulado al 31-12-2017	2,800,550,168.25
Situación del período al 30-06-2018	3,246,980,453.60

Esta ejecución presupuestaria, se realiza sobre la base de efectivo; de conformidad con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público R-DC-24-2012 del 27 de febrero del 2012 de la Contraloría General de la República.



Lic. Manuel Benavides Naranjo
Jefe Sección Presupues



Departamento Financiero
Sección de Presupuesto
Informe de Ejecución Presupuestaria

