

Instituto Costarricense de Pesca y Acuicultura



Informe de Ejecución Presupuestaria  
al 30 de setiembre 2016

14/10/2016

CUADRO No. 1

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA  
SITUACIÓN DEL PERIODO AL 30-09-2016  
( en miles de colones )

INGRESOS PRESUPUESTADOS		3,710,246,585.69
INGRESOS REALES (1)	2,220,713,244.84	5,675,499,533.80
<b>SUPERAVIT PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>		<b>1,965,252,948.11</b>
EGRESOS PRESUPUESTADOS		3,710,246,585.69
EGRESOS REALES		2,468,718,893.16
<b>SUPERAVIT PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		<b>1,241,527,692.53</b>
<b>SUPERAVIT</b>		<b>3,206,780,640.63</b>
1/ Incluye ingresos por ¢92.18 millones a transferir en el 2016 a: UCR,UNA,Colegios Universitarios, Guardacostas.		
Superávit específico al 31-12-2015		2,206,953,520.75
Superávit libre del período 2015		7,843,042.73

## CUADRO N°2

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA  
Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos  
Tercer Trimestre 2016

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Pendiente de Ingresar
1						INGRESOS CORRIENTES	4,139,127,290.00	113,044,023.38	4,252,171,313.38	1,115,269,579.82	3,454,786,288.96	797,385,024.42
1	3					INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,839,127,290.00	153,068,107.38	1,992,195,397.38	553,610,940.86	1,756,469,011.00	235,726,386.38
1	3	1				VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,827,127,290.00	156,541,922.37	1,983,669,212.37	531,445,358.63	1,724,822,827.58	258,846,384.79
1	3	1	1			VENTA DE BIENES	52,109,110.00	0.00	52,109,110.00	14,855,209.99	39,919,755.67	12,189,354.33
1	3	1	1	05		Venta de agua	4,451,250.00	0.00	4,451,250.00	1,157,888.99	2,968,288.67	1,482,961.33
1	3	1	1	09		Venta de otros bienes	47,657,860.00	0.00	47,657,860.00	13,697,321.00	36,951,467.00	10,706,393.00
1	3	1	2			VENTA DE SERVICIOS	27,129,000.00	-4,000,000.00	23,129,000.00	4,574,623.33	13,288,285.65	9,840,714.35
1	3	1	2	01		SERVICIOS DE TRANSPORTE	21,129,000.00	-4,000,000.00	17,129,000.00	3,062,278.33	8,785,940.65	8,343,059.35
1	3	1	2	04		ALQUILERES	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	1,512,345.00	4,502,345.00	1,497,655.00
1	3	1	2	04	01	Alquiler de edificios e instalaciones	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	1,512,345.00	4,502,345.00	1,497,655.00
1	3	1	3			DERECHOS ADMINISTRATIVOS	1,747,889,180.00	160,541,922.37	1,908,431,102.37	512,015,525.31	1,671,614,786.26	236,816,316.11
1	3	1	3	01		DERECHOS ADMITIVOS A SERV/DE TRANSPORTE	48,000,000.00	6,000,000.00	54,000,000.00	29,665,991.97	67,145,536.74	-13,145,536.74
1	3	1	3	01	03	Derechos admitivos serv. transporte Portu	48,000,000.00	6,000,000.00	54,000,000.00	29,665,991.97	67,145,536.74	-13,145,536.74
1	3	1	3	02		DERECHOS ADMITIVOS A OTROS SERV. PUBLICO	1,699,889,180.00	154,541,922.37	1,854,431,102.37	482,349,533.34	1,604,469,249.52	249,961,852.85
1	3	1	3	02	03	Derechos admitivos -activdes comerciales	1,349,889,180.00	0.00	1,349,889,180.00	298,868,451.41	1,166,617,749.42	183,271,430.58
1	3	1	3	02	09	Otros derechos admitivos a o.serv.public	350,000,000.00	154,541,922.37	504,541,922.37	183,481,081.92	437,851,500.11	66,690,422.26
1	3	2				INGRESOS DE LA PROPIEDAD	8,000,000.00	-3,473,814.99	4,526,185.01	3,976,866.05	5,417,418.75	-891,233.74
1	3	2	3			RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	8,000,000.00	-3,473,814.99	4,526,185.01	3,976,866.05	5,417,418.75	-891,233.74
1	3	2	3	03		OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	8,000,000.00	-3,473,814.99	4,526,185.01	3,976,866.05	5,417,418.75	-891,233.74
1	3	2	3	03	00	Intereses s/ctas corrtes y o.dep Bco Est	8,000,000.00	-3,473,814.99	4,526,185.01	389,106.05	1,467,318.75	3,058,866.26
1	3	2	3	03	04	Diferencias por tipo de cambio	0.00	0.00	0.00	3,587,760.00	3,950,100.00	-3,950,100.00
1	3	3				MULTAS, SANC. REMATES Y CONFISCACIONES	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	14,717,916.19	22,677,925.76	-18,677,925.76
1	3	3	1			MULTAS Y SANCIONES	0.00	0.00	0.00	11,078,371.19	19,038,380.76	-19,038,380.76
1	3	3	1	03		MULTAS P/ ATRASO PAGO BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	770,141.19	4,892,076.76	-4,892,076.76
1	3	3	1	03	00	Multas P/ atraso pago bienes y servicios	0.00	0.00	0.00	770,141.19	4,892,076.76	-4,892,076.76
1	3	3	1	09		OTRAS MULTAS	0.00	0.00	0.00	10,308,230.00	14,146,304.00	-14,146,304.00
1	3	3	1	09	00	Otras multas	0.00	0.00	0.00	10,308,230.00	14,146,304.00	-14,146,304.00

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Pendiente de Ingresar	% Pendiente de Ingresar
1	3	3	2			REMATES Y CONFISCACIONES	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	3,639,545.00	3,639,545.00	360,455.00	9.01%
1	3	3	2	00		Remate y confiscaciones	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	3,639,545.00	3,639,545.00	360,455.00	9.01%
1	3	3	2	00	00	Remates y confiscaciones	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	3,639,545.00	3,639,545.00	360,455.00	9.01%
1	3	9				OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	0.00	3,470,800.00	3,550,838.91	-3,550,838.91	0.00%
1	3	9	1			Reintegro en efectivo	0.00	0.00	0.00	3,470,800.00	3,550,838.91	-3,550,838.91	0.00%
1	3	9	1	00		Reintegro en efectivo	0.00	0.00	0.00	3,470,800.00	3,550,838.91	-3,550,838.91	0.00%
1	3	9	1	00	00	Reintegro en efectivo	0.00	0.00	0.00	3,470,800.00	3,550,838.91	-3,550,838.91	0.00%
1	4					TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,300,000,000.00	-40,024,084.00	2,259,975,916.00	561,658,638.96	1,698,317,277.96	561,658,638.04	24.85%
1	4	1				TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,300,000,000.00	-40,024,084.00	2,259,975,916.00	561,658,638.96	1,698,317,277.96	561,658,638.04	24.85%
1	4	1	1			Transferencias ctes del Gobierno Central	2,300,000,000.00	-40,024,084.00	2,259,975,916.00	561,658,638.96	1,698,317,277.96	561,658,638.04	24.85%
1	4	1	1	00		Transferencias ctes del Gobierno central	2,300,000,000.00	-40,024,084.00	2,259,975,916.00	561,658,638.96	1,698,317,277.96	561,658,638.04	24.85%
3						FINANCIAMIENTO	386,276,150.00	4,559,724.73	390,835,874.73	0.00	2,220,713,244.84	-1,829,877,370.11	-468.20%
3	3					RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	386,276,150.00	4,559,724.73	390,835,874.73	0.00	2,220,713,244.84	-1,829,877,370.11	-468.20%
3	3	1				SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	9,200,000.00	4,559,724.73	13,759,724.73	0.00	13,759,724.09	0.64	0.00%
3	3	1	0			SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	9,200,000.00	4,559,724.73	13,759,724.73	0.00	13,759,724.09	0.64	0.00%
3	3	1	0	00		SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	9,200,000.00	4,559,724.73	13,759,724.73	0.00	13,759,724.09	0.64	0.00%
3	3	1	0	00	00	SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	9,200,000.00	4,559,724.73	13,759,724.73	0.00	13,759,724.09	0.64	0.00%
3	3	2				SUPERÁVIT ESPECIFICO VIG. ANTERIORES	377,076,150.00	0.00	377,076,150.00	0.00	2,206,953,520.75	-1,829,877,370.75	-485.28%
3	3	2	1			SUPERAVIT ESPECIFICO LEY 8436	245,000,000.00	0.00	245,000,000.00	0.00	1,532,440,246.15	-1,287,440,246.15	-525.49%
3	3	2	1	00		SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	245,000,000.00	0.00	245,000,000.00	0.00	1,532,440,246.15	-1,287,440,246.15	-525.49%
3	3	2	1	00	00	SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	245,000,000.00	0.00	245,000,000.00	0.00	1,532,440,246.15	-1,287,440,246.15	-525.49%
3	3	2	2			SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	132,076,150.00	0.00	132,076,150.00	0.00	674,513,274.60	-542,437,124.60	-410.70%
3	3	2	2	00		SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	132,076,150.00	0.00	132,076,150.00	0.00	674,513,274.60	-542,437,124.60	-410.70%
3	3	2	2	00	00	SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	132,076,150.00	0.00	132,076,150.00	0.00	674,513,274.60	-542,437,124.60	-410.70%
						TOTALES	4,525,403,440.00	117,603,748.11	4,643,007,188.11	1,115,269,579.82	5,675,499,533.80	-1,032,492,345.69	-22.24%

**CUADRO N°3**  
**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA**  
**Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos**  
**Tercer Trimestre 2016**

Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos
<b>REMUNERACIONES</b>	<b>2,689,562,883.50</b>	<b>-47,497,898.99</b>	<b>2,642,064,984.51</b>	<b>1,022,158,406.39</b>	<b>465,328,934.59</b>	<b>1,487,487,340.97</b>
<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>915,221,987.36</b>	<b>-20,113,827.08</b>	<b>895,108,160.28</b>	<b>347,713,167.48</b>	<b>188,526,138.08</b>	<b>536,239,305.56</b>
Sueldos para cargos fijos	900,959,487.36	-20,113,827.08	880,845,660.28	344,641,593.25	186,491,787.10	531,133,380.36
Suplencias	14,262,500.00	0.00	14,262,500.00	3,071,574.22	2,034,350.98	5,105,925.20
<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>59,006,362.50</b>	<b>0.00</b>	<b>59,606,362.50</b>	<b>15,097,127.66</b>	<b>9,738,688.65</b>	<b>24,835,816.31</b>
Tiempo extraordinario	25,734,162.50	0.00	26,334,162.50	10,051,415.51	6,278,627.40	16,330,042.91
Recargo de funciones	2,125,000.00	0.00	2,125,000.00	0.00	0.00	0.00
Dietas	31,147,200.00	0.00	31,147,200.00	5,045,712.15	3,460,061.25	8,505,773.40
<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>1,188,710,719.09</b>	<b>-18,097,062.23</b>	<b>1,170,737,467.99</b>	<b>435,975,060.06</b>	<b>170,844,259.00</b>	<b>606,819,319.06</b>
Retribución por años servidos	383,501,096.86	-6,901,245.15	376,599,851.71	137,900,643.14	72,641,663.24	210,542,306.39
Restricc./ejercicio liberal de/profesión	341,515,622.07	-5,357,927.92	336,157,694.15	121,310,344.70	65,002,391.71	186,312,736.40
Decimotercer mes	163,983,989.92	-2,939,299.16	161,168,501.89	731,997.00	1,528,128.29	2,260,125.29
Salario escolar	133,582,131.44	-2,898,590.00	130,683,541.44	118,453,744.78	1,074,444.83	119,528,189.61
Otros incentivos salariales	166,127,878.80	0.00	166,127,878.80	57,578,330.44	30,597,630.93	88,175,961.37
<b>CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL</b>	<b>429,572,460.00</b>	<b>-7,699,788.13</b>	<b>421,928,880.74</b>	<b>183,574,892.11</b>	<b>78,692,965.32</b>	<b>262,267,857.43</b>
Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	281,986,869.07	-5,054,418.87	277,017,470.20	120,350,511.89	51,611,384.05	171,961,895.94
Contribución Patronal al IMAS	9,839,039.40	-176,357.95	9,665,681.45	4,214,978.86	1,805,439.70	6,020,418.56
Contribución Patronal al INA	29,517,118.18	-529,073.85	28,923,233.20	12,644,932.61	5,416,316.93	18,061,249.54
Contribución Patronal al FODESAF	98,390,393.95	-1,763,579.51	96,656,814.44	42,150,370.57	18,054,386.30	60,204,756.87
Contribución Patronal al Bco Popular	9,839,039.40	-176,357.95	9,665,681.45	4,214,098.18	1,805,438.34	6,019,536.52
<b>CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.</b>	<b>97,051,354.55</b>	<b>-1,587,221.55</b>	<b>95,491,133.00</b>	<b>39,798,159.08</b>	<b>17,526,883.54</b>	<b>57,325,042.62</b>
Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	29,517,118.18	-529,073.85	28,997,044.33	12,645,213.12	5,416,316.93	18,061,530.05
Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	59,034,236.37	-1,058,147.70	57,994,088.67	25,289,862.86	10,832,631.89	36,122,494.75
Contrib. patr a fondos administ p/E priv	8,500,000.00	0.00	8,500,000.00	1,863,083.10	1,277,934.72	3,141,017.82
<b>SERVICIOS</b>	<b>926,209,508.03</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>946,050,758.70</b>	<b>301,336,726.79</b>	<b>214,202,407.41</b>	<b>515,539,134.21</b>
<b>ALQUILERES</b>	<b>16,425,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16,290,000.00</b>	<b>6,278,323.44</b>	<b>2,758,360.22</b>	<b>9,036,683.66</b>
Alquiler d/edificios, locales y terrenos	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	6,278,323.44	2,630,360.22	8,908,683.66
Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	425,000.00	0.00	290,000.00	0.00	128,000.00	128,000.00
Alquiler y derechos p/telecomunicaciones	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>97,131,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100,788,324.00</b>	<b>53,057,823.82</b>	<b>27,754,533.40</b>	<b>80,812,357.22</b>
Servicio de agua y alcantarillado	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	4,463,420.85	2,360,990.68	6,824,411.53
Servicio de energía eléctrica	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	32,384,826.82	17,154,899.86	49,539,726.68
Servicio de correo	171,000.00	0.00	171,000.00	95,600.00	3,250.00	98,850.00
Servicio de telecomunicaciones	24,250,000.00	0.00	27,907,324.00	16,063,172.75	8,212,392.18	24,275,564.93
Otros servicios básicos	2,710,000.00	0.00	2,710,000.00	50,803.40	23,000.68	73,804.08

Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos
<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>21,816,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22,256,000.00</b>	<b>2,464,969.22</b>	<b>4,328,397.05</b>	<b>6,793,366.27</b>
Información	10,050,000.00	0.00	10,872,000.00	594,750.00	3,770,570.00	4,365,320.00
Publicidad y propaganda	1,940,000.00	0.00	1,962,000.00	0.00	0.00	0.00
Impresión, encuadernación y otros	3,746,000.00	0.00	2,811,000.00	303,983.00	119,500.00	423,483.00
Transporte de bienes	1,125,000.00	0.00	1,656,000.00	458,311.27	122,000.00	580,311.27
Serevicios aduaneros	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00	593,000.00	0.00	593,000.00
Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	3,800,000.00	0.00	3,800,000.00	514,924.95	294,020.25	808,945.20
Serv. de transf. electrónica información	105,000.00	0.00	105,000.00	0.00	22,306.80	22,306.80
<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>501,993,396.03</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>525,627,764.78</b>	<b>163,863,912.47</b>	<b>119,173,818.89</b>	<b>283,037,731.36</b>
Servicios jurídicos	1,000,000.00	0.00	153,100.00	153,100.00	0.00	153,100.00
Servicios de ingeniería	24,050,000.00	0.00	29,750,000.00	40,000.00	7,495,000.00	7,535,000.00
Serv. ciencias económicas y sociales	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Serv.de desarrollo de sist. informáticos	7,177,640.00	6,000,000.00	13,177,640.00	0.00	0.00	0.00
Servicios generales	267,847,803.00	0.00	275,682,171.75	113,246,714.71	70,701,416.82	183,948,131.53
Otros servicios de gestión y apoyo	201,917,953.03	0.00	202,864,853.03	50,424,097.76	40,977,402.07	91,401,499.83
<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>96,805,026.00</b>	<b>0.00</b>	<b>95,031,490.03</b>	<b>27,796,699.03</b>	<b>19,088,022.96</b>	<b>46,884,722.00</b>
Transporte dentro del país	10,141,890.00	0.00	9,701,890.00	2,725,024.00	1,384,805.00	4,109,829.00
Viáticos dentro del país	61,591,636.00	0.00	63,658,100.03	21,097,225.87	10,968,697.70	32,065,923.57
Transporte en el exterior	9,760,000.00	0.00	8,660,000.00	2,247,145.07	8,235.00	2,255,380.07
Viáticos en el exterior	15,311,500.00	0.00	13,011,500.00	1,727,304.10	6,726,285.26	8,453,589.36
<b>SEGUROS</b>	<b>64,350,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64,350,000.00</b>	<b>14,699,372.00</b>	<b>19,089,102.00</b>	<b>33,788,474.00</b>
Seguros	64,350,000.00	0.00	64,350,000.00	14,699,372.00	19,089,102.00	33,788,474.00
<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>12,494,160.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,179,360.00</b>	<b>2,378,352.02</b>	<b>2,736,445.62</b>	<b>5,114,797.64</b>
Actividades de capacitación	8,922,800.00	0.00	8,608,000.00	814,295.02	1,973,368.62	2,787,663.64
Actividades protocolarias y sociales	2,947,360.00	0.00	3,947,360.00	1,564,057.00	763,077.00	2,327,134.00
Gastos de representación institucional	624,000.00	0.00	624,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>107,769,926.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101,102,819.89</b>	<b>30,664,704.82</b>	<b>19,183,563.07</b>	<b>49,848,267.89</b>
Mantenimiento de edificios y locales	27,333,396.00	0.00	9,579,396.00	4,049,847.00	845,000.00	4,894,847.00
Mantenimiento de vías de comunicación	8,290,000.00	0.00	12,390,000.00	0.00	0.00	0.00
Mant. de instalaciones y otras obras	140,000.00	0.00	140,000.00	0.00	0.00	0.00
Mant. y rep. maq. y equipo de producción	3,630,580.00	0.00	3,540,880.00	713,051.00	0.00	713,051.00
Mant. y reparación de equipo /transporte	30,475,000.00	0.00	33,435,000.00	10,825,593.34	11,969,331.66	22,794,925.00
Mant. y rep. equipo de comunicaciones	11,100,000.00	0.00	11,100,000.00	7,782,796.00	742,456.00	8,525,252.00
Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	7,198,950.00	0.00	6,787,950.00	1,633,049.48	1,459,974.41	3,093,023.89
Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	15,702,000.00	0.00	15,702,000.00	5,490,368.00	3,693,931.00	9,184,299.00
Mant. y reparación de otros equipos	3,900,000.00	0.00	8,427,593.89	170,000.00	472,870.00	642,870.00
<b>IMPUESTOS</b>	<b>3,275,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,275,000.00</b>	<b>25,280.78</b>	<b>164.20</b>	<b>25,444.98</b>
OTROS IMPUESTOS	3,275,000.00	0.00	3,275,000.00	25,280.78	164.20	25,444.98
<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>4,150,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,150,000.00</b>	<b>107,289.19</b>	<b>90,000.00</b>	<b>197,289.19</b>
Intereses moratorios y multas	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Deducibles	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	107,289.19	90,000.00	197,289.19
Otros servicios no especificados	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00

Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>131,062,893.00</b>	<b>687,925.00</b>	<b>108,660,114.67</b>	<b>26,711,741.16</b>	<b>11,389,222.08</b>	<b>38,100,963.24</b>
<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>58,734,902.00</b>	<b>0.00</b>	<b>33,745,230.21</b>	<b>5,539,760.00</b>	<b>3,676,087.22</b>	<b>9,215,847.22</b>
Combustibles y lubricantes	42,449,882.00	0.00	18,383,847.11	545,270.71	940,562.00	1,485,832.71
Productos farmacéuticos y medicinales	2,148,000.00	0.00	2,045,743.02	1,300,016.00	434,415.00	1,734,431.00
Productos veterinarios	275,000.00	0.00	125,000.00	0.00	0.00	0.00
Tintas, pinturas y diluyentes	12,492,020.00	0.00	11,792,410.08	3,286,424.23	2,057,345.80	5,343,770.03
Otros productos químicos	1,370,000.00	0.00	1,398,230.00	408,049.06	243,764.42	651,813.48
<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>15,374,641.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12,954,042.98</b>	<b>1,090,425.25</b>	<b>3,064,569.79</b>	<b>4,154,995.04</b>
Productos pecuarios y otras especies	981,295.00	0.00	781,295.00	0.00	40,000.00	40,000.00
Alimentos y bebidas	2,344,346.00	0.00	2,344,346.00	744,970.25	258,771.00	1,003,741.25
Alimento para animales	12,049,000.00	0.00	9,828,401.98	345,455.00	2,765,798.79	3,111,253.79
<b>MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT</b>	<b>9,107,934.00</b>	<b>225,000.00</b>	<b>12,310,219.20</b>	<b>3,624,994.00</b>	<b>2,352,332.24</b>	<b>5,977,326.24</b>
Materiales y productos metálicos	4,201,500.00	0.00	4,243,970.42	1,658,778.01	0.00	1,658,778.01
Materiales y productos asfálticos	394,500.00	0.00	1,010,159.28	203,739.98	14,352.58	218,092.56
Madera y sus derivados	816,500.00	0.00	988,688.92	162,648.92	720,000.00	882,648.92
Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	1,770,000.00	225,000.00	1,995,000.00	806,237.83	267,014.47	1,073,252.30
Materiales y productos de vidrio	70,000.00	0.00	220,000.00	0.00	153,849.56	153,849.56
Materiales y productos de plástico	773,934.00	0.00	2,913,524.52	334,974.79	1,167,574.39	1,502,549.18
Otros mat. y produc. de uso/construcción	1,081,500.00	0.00	938,876.06	458,614.47	29,541.24	488,155.71
<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>12,070,000.00</b>	<b>300,000.00</b>	<b>13,345,000.00</b>	<b>4,509,625.37</b>	<b>1,380,700.76</b>	<b>5,890,326.13</b>
Herramientas e instrumentos	870,000.00	300,000.00	1,145,000.00	541,818.12	114,217.61	656,035.73
Repuestos y accesorios	11,200,000.00	0.00	12,200,000.00	3,967,807.25	1,266,483.15	5,234,290.40
<b>BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>4,986,768.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,986,768.00</b>
Otros bienes /la produc. y comercializa.	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	4,986,768.00	0.00	4,986,768.00
<b>UTILES/MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>25,775,416.00</b>	<b>162,925.00</b>	<b>26,305,622.28</b>	<b>6,960,168.54</b>	<b>915,532.07</b>	<b>7,875,700.61</b>
Útiles y materiales de oficina y cómputo	5,606,550.00	0.00	5,474,050.00	260,619.20	107,250.00	367,869.20
Útiles y materiales médico, hos.y/invest	470,000.00	0.00	320,000.00	25,205.00	0.00	25,205.00
Productos de papel, cartón e impresos	9,333,866.00	0.00	9,090,698.00	2,788,832.78	322,434.06	3,111,266.84
Textiles y vestuario	1,875,000.00	112,725.00	2,710,801.94	1,248,510.48	154,478.94	1,402,989.42
Útiles y materiales de limpieza	6,935,000.00	0.00	6,935,000.00	1,451,973.70	331,369.07	1,783,342.77
Útiles y materiales de seguridad	620,000.00	0.00	619,872.34	619,872.34	0.00	619,872.34
Útiles y materiales de cocina y comedor	150,000.00	0.00	250,000.00	102,312.99	0.00	102,312.99
Otros útiles, materiales y suministros	785,000.00	50,200.00	905,200.00	462,842.05	0.00	462,842.05
<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>COMISIONES Y OTROS GASTOS</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Diferencias por tipo de cambio	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>250,000,000.00</b>	<b>33,512,075.00</b>	<b>299,611,831.66</b>	<b>4,192,902.37</b>	<b>16,820,433.00</b>	<b>21,013,335.37</b>
<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>16,890,000.00</b>	<b>31,812,075.00</b>	<b>72,026,831.66</b>	<b>2,735,692.08</b>	<b>6,962,880.00</b>	<b>9,698,572.08</b>
Maq. y equipo para la producción	1,000,000.00	2,549,200.00	3,549,200.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de comunicación	1,600,000.00	4,376,000.00	11,076,000.00	431,632.08	219,900.00	651,532.08
Equipo y mobiliario de oficina	4,120,000.00	2,771,875.00	13,413,501.00	234,700.00	5,391,580.00	5,626,280.00
Equipo y programas de cómputo	6,470,000.00	5,590,000.00	20,921,164.00	647,845.00	110,000.00	757,845.00
Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00
Equipo y mob. educac., dep. y recreativo	500,000.00	0.00	700,000.00	206,050.00	0.00	206,050.00
Maquinaria y equipo diverso	2,600,000.00	16,525,000.00	21,766,966.66	1,215,465.00	1,241,400.00	2,456,865.00

Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos
<b>CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>229,110,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>221,885,000.00</b>	<b>1,457,210.29</b>	<b>9,726,213.00</b>	<b>11,183,423.29</b>
Edificios	229,110,000.00	0.00	211,385,000.00	1,457,210.29	0.00	1,457,210.29
Vías de comunicación terrestre	0.00	0.00	10,500,000.00	0.00	9,726,213.00	9,726,213.00
<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>1,700,000.00</b>	<b>5,700,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>131,340.00</b>	<b>131,340.00</b>
Piezas y obras de colección	2,000,000.00	1,700,000.00	3,700,000.00	0.00	0.00	0.00
Bienes intangibles	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	131,340.00	131,340.00
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>525,568,155.47</b>	<b>120,901,647.10</b>	<b>642,812,478.57</b>	<b>279,096,153.13</b>	<b>127,481,966.24</b>	<b>406,578,119.38</b>
<b>TRANSFERENC/CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>299,500,000.00</b>	<b>120,901,647.10</b>	<b>419,901,647.10</b>	<b>198,907,845.29</b>	<b>110,034,925.07</b>	<b>308,942,770.36</b>
Transferencias corrtes /Gobierno Central	7,500,000.00	0.00	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00
Transf.ctes/Órganos Desc/no Empresariale	47,000,000.00	34,049,487.89	81,049,487.89	30,182,402.63	12,737,528.06	42,919,930.69
Trans.ctes/a Inst.Descent.no empresarial	245,000,000.00	86,852,159.21	331,852,159.21	161,725,442.66	97,297,397.01	259,022,839.67
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>11,359,914.56</b>	<b>4,409,674.63</b>	<b>15,769,589.20</b>
Otras transferencias a personas	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	11,359,914.56	4,409,674.63	15,769,589.20
<b>PRESTACIONES</b>	<b>98,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>98,000,000.00</b>	<b>24,424,832.00</b>	<b>12,976,066.54</b>	<b>37,400,898.54</b>
Prestaciones legales	98,000,000.00	0.00	98,000,000.00	24,424,832.00	12,976,066.54	37,400,898.54
<b>OTRAS TRANSF. CORRTES AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>57,068,155.47</b>	<b>0.00</b>	<b>57,068,155.47</b>	<b>1,560,885.50</b>	<b>61,300.00</b>	<b>1,622,185.50</b>
Indemnizaciones	42,068,155.47	0.00	42,068,155.47	1,219,213.75	0.00	1,219,213.75
Reintegros o devoluciones	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	341,671.75	61,300.00	402,971.75
<b>TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO</b>	<b>46,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>42,842,676.00</b>	<b>42,842,675.78</b>	<b>0.00</b>	<b>42,842,675.78</b>
Transf.ctes a organismos internacionales	46,000,000.00	0.00	42,842,676.00	42,842,675.78	0.00	42,842,675.78
<b>TOTALES</b>	<b>4,525,403,440.00</b>	<b>117,603,748.11</b>	<b>4,643,007,188.11</b>	<b>1,633,495,929.84</b>	<b>835,222,963.32</b>	<b>2,468,718,893.16</b>



## INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2016

### TOTAL DE INGRESOS:

De un presupuesto de ingresos proyectados de ₡3,482,255,391.08 al 30-09-2016 se registra un ingreso real de ₡5,675,499,533.80 para una variación absoluta de ₡2,193,244,142.72 y un porcentaje de ingreso real del 162.98%, lo cual incluye el superávit acumulado de ejercicios anteriores al 31-12-2015 por un monto de ₡ 2,220,713,244.84. Los ingresos están compuestos así:

### INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA COMPOSICION DEL INGRESO PRESUPUESTADO Y REAL SEGÚN FUENTE AL 30 DE SETIEMBRE 2016

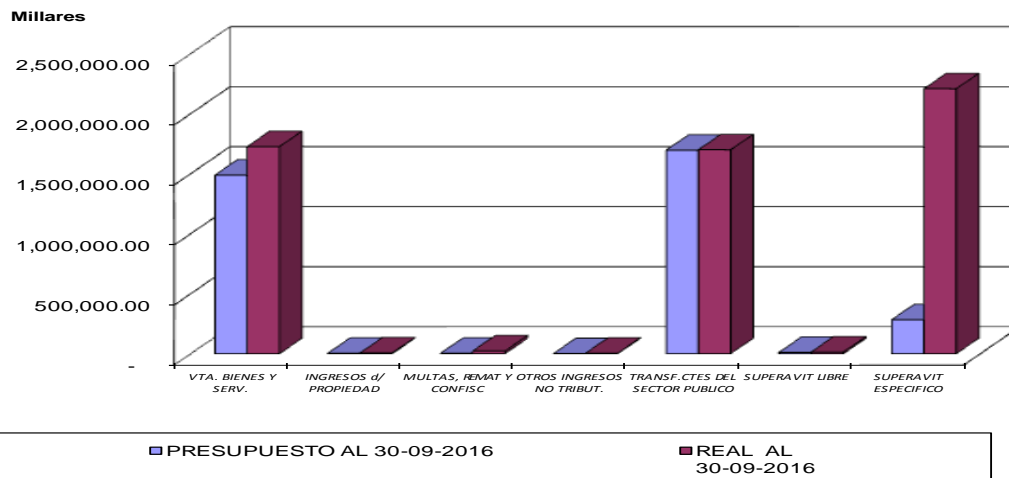
(En Colones)

CUADRO No. 4

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO AL 30-09-2016	REAL AL 30-09-2016	VARIACION ABSOLUTA	% DE INGRESO REAL
1.3.1	VTA. BIENES Y SERV.	1,487,751,909.28	1,724,822,827.58	237,070,918.30	115.93%
1.3.2	INGRESOS d/ PROPIEDAD	3,394,638.76	5,417,418.75	2,022,779.99	159.59%
1.3.3	MULTAS, REMAT Y CONFISC	3,000,000.00	22,677,925.76	19,677,925.76	755.93%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUT.	-	3,550,838.91	3,550,838.91	0.00%
1.4.1	TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO	1,694,981,937.00	1,698,317,277.96	3,335,340.96	100.20%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE	10,319,793.55	13,759,724.09	3,439,930.54	133.33%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	282,807,112.50	2,206,953,520.75	1,924,146,408.25	780.37%
	<b>TOTAL</b>	<b>3,482,255,391.08</b>	<b>5,675,499,533.80</b>	<b>2,193,244,142.72</b>	<b>162.98%</b>

GRAFICO N° 1

### INGRESO PRESUPUESTADO Y REAL AL 30 DE SETIEMBRE 2016





## **1. TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES:**

### **1. INGRESO CORRIENTES:**

De un presupuesto proyectado de ingresos corrientes de ₡3,189,128,485.03 al 30-09-2016, han ingresado ₡3,454,786,288.96 (no incluye superávit libre ni específico), para una variación absoluta de ₡265,657,803.92, lo que representa un 8.33% por encima de lo programado, debido a una mayor captación de ingresos por Otros Derechos Administrativos actividades comerciales, mientras venta de bienes, Derechos Administrativos Servicios de Transportes (cuota para OROPS), y en Otros derechos Administrativos a Otros Servicios Públicos están ligeramente por debajo de la programado; sin embargo la ejecución se observa con un comportamiento normal, en lo referente a lo recaudado por INCOPESCA de los diferentes servicios que presta al sector pesquero nacional.

#### **1.1. INGRESOS NO TRIBUTARIOS:**

En Ingresos No Tributarios lo programado al 30-09-2016 es de ₡1,494,146,548.04 mientras la recaudación corresponde a ₡1,756,469,011.00, para una variación absoluta de ₡262,322,462.96, lo que representa un 17.56% por encima de lo programado.

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 ₡2,968,288.67 que representa un 88.91% de lo programado ₡3,338,437.50, por lo que el comportamiento de este rubro está por debajo de lo programado al tercer trimestre del año en curso.

1.1.1.2. En **venta de bienes acuícolas**, se logró en el tercer trimestre una recaudación de ₡36,951,467.00 que representa un 103.38% de lo programado ₡35,743,395.00 esto se debe a la venta de alevines de trucha a los truchicultores nacionales, cabe destacar que en lo que va del año se ha mostrado un buen comportamiento en este rubro, sin embargo, el comportamiento no es constante, sino estacional.

1.1.1.3. En **venta de servicios de transporte portuario (Servicios Terminal Pesquera Puntarenas)** se recaudó ₡8,785,940.65 que representa un 68.39% de lo programado que es de ₡12,846,750.00 para una sub ejecución de ₡4,060,809.35, que equivalen al 31.61% por debajo de lo programado al tercer trimestre, por lo que se observa un comportamiento bajo provocado principalmente por la baja afluencia de embarcaciones.

1.1.1.4. En **Alquileres de edificios e instalaciones** se recaudaron ₡4,502,345.00 con una ejecución del 100.05% de lo programado en el periodo, 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 ₡1,671,614,786.26 desglosados así:

- En **Derechos administrativos a servicios de transporte** se recaudaron ₡67,145,536.74 para una diferencia de ₡26,645,536.74 que equivale a un 65.79% por encima de lo programado ₡40,500,000.00 derivados de ingresos por canon por registro de embarcaciones atuneras (según Decreto No. 35827-MAG) para el pago de la cuota país CIAT y para el financiamiento de gastos derivados de la participación de Costa Rica ante la Comisión Interamericana del Atún Tropical.  
El alto incremento de este rubro se debe a que las embarcaciones atuneras han realido nuevamente el registro y licenciamiento en Costa Rica, por lo tanto, han tenido que pagar también este concepto.
- En **Derechos administrativos de actividades comerciales** se recaudaron ₡1,166,617,749.42, para una diferencia de ₡154,200,864.42 con un 115.23% de lo programado en ₡1,012,416,885.00 derivados de ingresos en licencias de pesca, autorizaciones de pesca, autorizaciones para exoneración de combustibles, carnés de pesca deportiva y otros, con un comportamiento normal para el tercer trimestre, considerando que lapescas deportiva tiende a tener un ingreso superior al programado en los primeros meses del año y tiende a bajar en temporada de invierno, por lo que no es de sorprenderse que para el cuarto trimestre haya una significativa baja por este concepto; cabe destacar que para el 2016 muchas licencias debían de renovarse lo cual hace también que se note un incremento en este rubro.
- En **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** se han captado ₡437,851,500.11 para una diferencia de ₡59,445,058.33 con un porcentaje 15.71% por encima de lo programado que eran ₡378,406,441,78.

El alto incremento de este rubro se debe a que las embarcaciones atuneras han realizado nuevamente el registro y licenciamiento en Costa Rica, sin embargo, de los ingresos recaudados por este concepto solamente el 20% corresponde al INCOPESCA y el resto debe ser transferido a las entidades beneficiadas con la aplicación del artículo 51 de la Ley N°8436, por lo que se debe dar seguimiento a este comportamiento en los siguientes meses del período.

- 1.1.2. El concepto **INGRESOS DE LA PROPIEDAD**, corresponde a intereses sobre cuentas bancarias el cual generó ₡5,417,418.75 con un porcentaje de ejecución de 159.59% de lo programado ₡3,394,638.76 comportamiento alto en las cuentas bancarias, no obstante se considera inestable, por tener que transferir los recursos a otras instituciones beneficiadas con la Ley N° 8436 y al ejecutar los recursos del superávit de vigencias anteriores en los próximos meses del período. Además el efecto de la Caja Unica la cual administra directamente el Ministerio de Hacienda, girando los pagos de planillas y otros con dineros de las transferencias. El incremento en este concepto, se debe al rubro no presupuestado de diferencial cambiario ascendió a ₡3,950,100.00
- 1.1.3. En el rubro **"MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES"**, han ingresado ₡22,677,925.76 que representa un 755.93% de lo programado ₡3,000,000.00. En el rubro "Multas y Sanciones" ingresaron ₡19,038,380.76 por multas por atraso pago de bienes y servicios; en "Otras



*Departamento Financiero*  
*Sección de Presupuesto*  
*Informe de Ejecución Presupuestaria*



multas" ingresaron ₡14,146,304.00 no presupuestados, derivado de decomisos en productos perecederos vendidos de conformidad con el artículo 135 de la Ley N° 8436. Según el artículo 154, inciso b) de la citada Ley, los cuales deben distribuirse entre el INCOPECA 30% y el Servicio Nacional de Guardacostas 70%. En Remate y Confiscaciones ingresaron ₡3,639,545.00 que representa un 121.32% de lo programado en ₡3,000,000.00. En reintegro de efectivo ha ingresado ₡3,550,838.91 no presupuestados.

**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 tercer trimestre del 2016 se recibió transferencias por ₡1,698,317,277.96 con un porcentaje de 100.20% de lo programado. Con estos recursos se ha logrado cubrir los salarios de enero a septiembre los funcionarios así como las cargas patronales de este Instituto.

**2. FINANCIAMIENTO:**

En recursos de vigencias anteriores se registraron ₡2,220,713.24 de los cuales ₡13,759,724.09 son del superávit libre y ₡2,206,953,520.75 de superávit específico al 31 de diciembre de 2015.

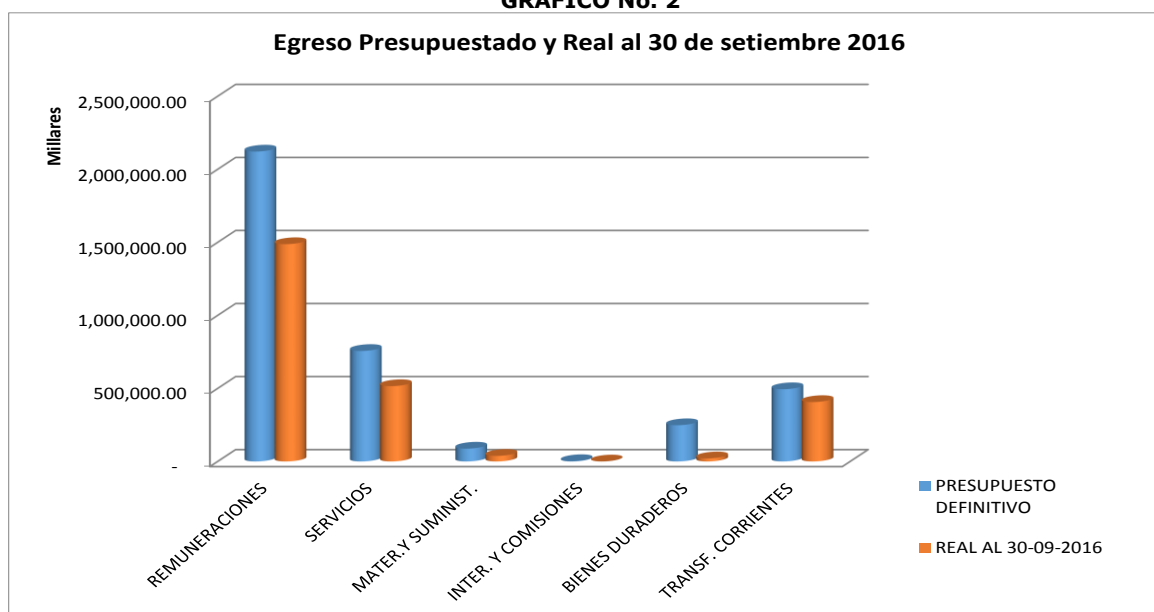
## 2. EGRESOS

El Presupuesto de Egresos programado asciende a ₡3,710,246,585.69, se ejecutó al 30-09-2016 un monto de ₡2,468,718,893.16 con una variación absoluta de ₡1,241,527,692.53 para un porcentaje de Ejecución del 66.54% distribuidos por partida de la siguiente manera:

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA  
COMPOSICION DEL EGRESO PRESUPUESTADO Y REAL  
SEGUN OBJETO DEL GASTO  
(En Colones)  
CUADRO No. 5

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	REAL AL 30-09-2016	VARIACION ABSOLUTA	% DE EJECUCION
0 REMUNERACIONES	2,121,369,135.54	1,487,487,340.97	633,881,794.57	70.12%
1 SERVICIOS	756,352,707.28	515,539,134.21	240,813,573.07	68.16%
2. MATER.Y SUMINIST.	87,748,341.00	38,100,963.24	49,647,377.76	43.42%
3. INTER. Y COMISIONES	2,250,000.00	-	2,250,000.00	0.00%
5. BIENES DURADEROS	248,078,030.00	21,013,335.37	227,064,694.63	8.47%
6. TRANSF. CORRIENTES	494,448,371.88	406,578,119.38	87,870,252.50	82.23%
<b>TOTAL</b>	<b>3,710,246,585.69</b>	<b>2,468,718,893.16</b>	<b>1,241,527,692.53</b>	<b>66.54%</b>

GRAFICO No. 2



Tal como se muestra en el Cuadro N<sup>o</sup>. 5 y Gráfico N<sup>o</sup>. 2, el comportamiento de ejecución que es regular según lo programado para el tercer trimestre del 2016 en la partida de Remuneraciones, Materiales y suministros, Bienes Duraderos, por la racionalización del gasto de conformidad con la Directriz No. 23-H y por atrasos normales en la compras de insumos institucionales para el período vigente, no así en las partidas de Servicios que presentó un comportamiento regular dado que los procesos iniciales de contratación administrativa apenas están en procesos de adjudicación y Transferencias corrientes con un 82.23% de ejecución.

En cuanto a la partida de remuneraciones, se denota en la disminución de la planilla, el efecto al tercer trimestre, al no nombrar algunas plazas vacantes por atrasos en el proceso de selección y reclutamiento ajenos a la Institución y que algunos funcionarios se están acogiendo a la pensión del Régimen de invalidez, vejez y muerte de la C.C.S.S, de ahí el porcentaje del 70.12% y a partir de este trimestre se hicieron cinco nombramientos de plazas que estaban vacantes y autorizadas por la Autoridad Presupuestaria.

En el caso de Bienes Duraderos, con una ejecución del 8.47% al tercer trimestre 2016, por atrasos en obtener ampliación de límite presupuestario, solicitado a la Autoridad Presupuestaria, en el IV trimestre se realizará la adquisición de los bienes y la construcción del edificio de 4 Guancaste y mejoras en la Oficina de Quepos, por lo que la ejecución se incrementará al final del período.

En cuanto a la partida de Transferencias Corrientes, tiene un incremento en el porcentaje de ejecución del 82.23% por cuanto los grupos de egresos en transferencias al sector público se ejecutaron transferencia al INTA, Comisión Nacional de Emergencias, universidades, Colegio Universitario de Limón y Servicio Nacional de Guardacostas, prestaciones legales transferencias al Sector externo. En cambio en el Sector privado, no se han presentado movimientos de ejecución presupuestaria, ya que dependen de sentencias judiciales o administrativas.

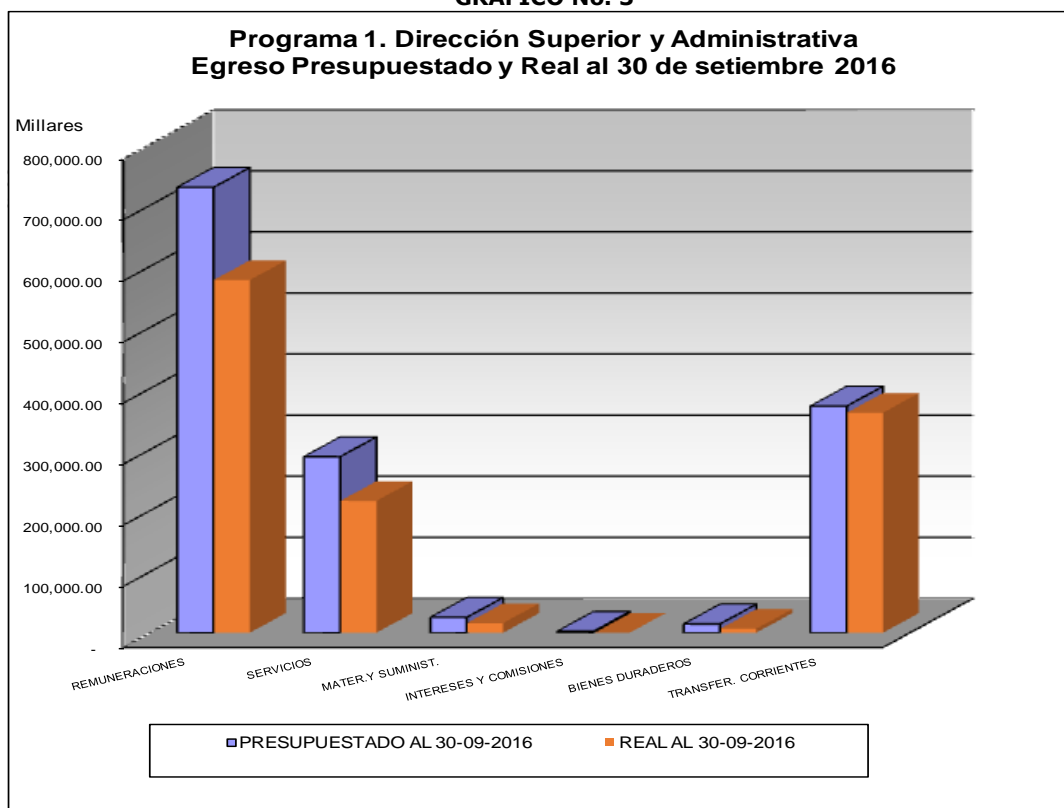
El **Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa**, presenta un presupuesto programado de ₡1,430,334,639.60 y se han ejecutado ₡1,175,188,397.09, con una variación absoluta de ₡255,146,242.51 y porcentaje de ejecución del 82.16%, compuesto de la manera siguiente manera:

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA  
COMPOSICION DEL EGRESO REAL  
DIRECCIÓN SUPERIOR Y ADMINISTRATIVA

CUADRO No. 6

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO AL 30-09-2016	REAL AL 30-09-2016	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	729,217,814.00	577,268,308.90	151,949,505.11	79.16%
1	SERVICIOS	288,206,324.78	215,758,066.66	72,448,258.12	74.86%
2.	MATER.Y SUMINIST.	25,215,791.00	15,677,452.97	9,538,338.03	62.17%
3.	INTERESES Y COMISIONES	2,250,000.00	-	2,250,000.00	0.00%
5.	BIENES DURADEROS	14,386,467.49	6,333,840.00	8,052,627.49	44.03%
6.	TRANSFER. CORRIENTES	371,058,242.33	360,150,728.56	10,907,513.76	97.06%
	<b>TOTAL</b>	<b>1,430,334,639.60</b>	<b>1,175,188,397.09</b>	<b>255,146,242.51</b>	<b>82.16%</b>

GRAFICO No. 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 79.16%, en Servicios y Materiales y Suministros con una ejecución de un 74.86% y 62.17% por atrasos en compras de insumos de operación institucionales; la ejecución de la partida de Bienes duraderos con un 44.03%, dado que solamente se han ejecutado compras pequeñas en este programa y los procesos de contratación del edificio de Guanacaste y remodelación en la oficina de atención al público de Quepos se ha atrasado, por no tener incremento de límite presupuestario para cubrir dichas inversiones.

En Transferencias Corrientes tenemos una ejecución del 97.06% lo que demuestra que en esta partida se han estado transfiriendo los recursos en forma eficiente a las instituciones beneficiadas con el artículo 51 de la Ley N°8436, con una captación por encima de lo proyectado para este tercer trimestre 2016 y la ejecución de la totalidad de la cuota país a OROPs.

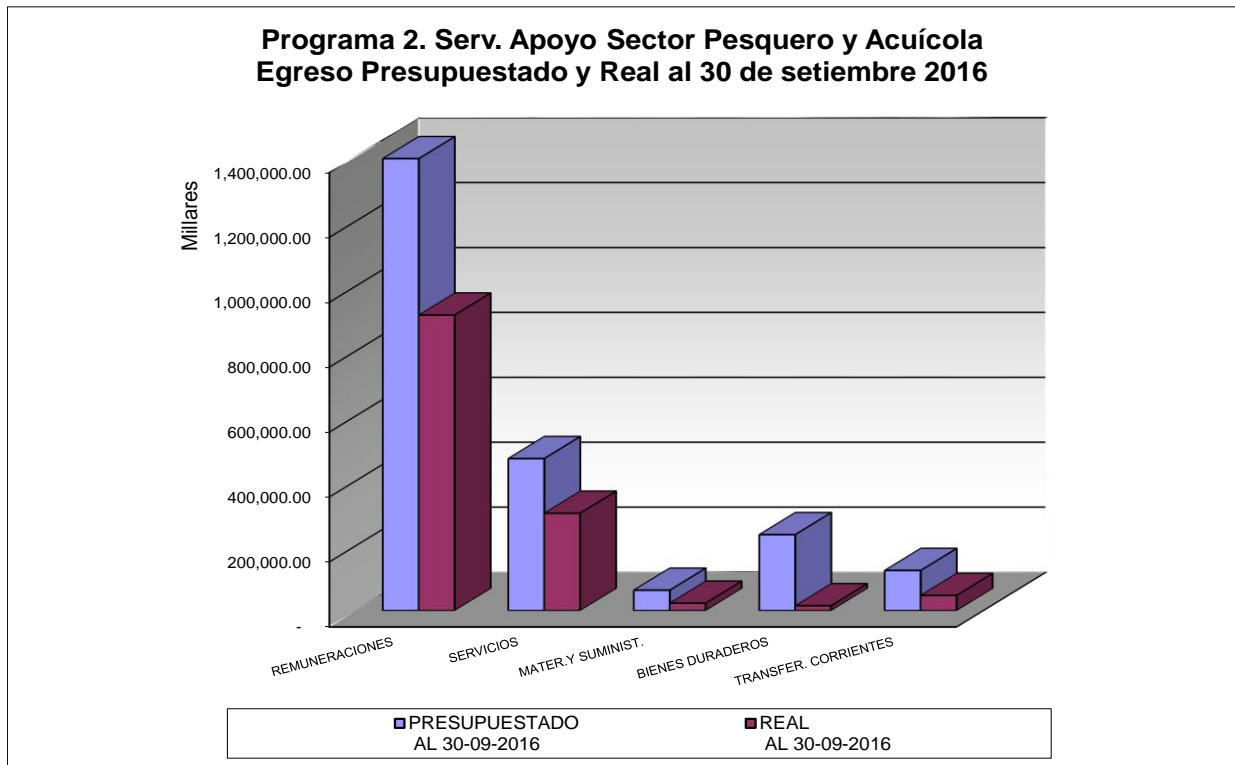
El **programa No. 2 Apoyo al Servicio Pesquero y Acuicola** del Instituto presenta un presupuesto programado al 30 de setiembre de 2016 de ₡2,279,911,946.09, de los cuales se ejecutó la suma de ₡1,293,530,496.08, con una variación absoluta de ₡986,381,450.01 y un 56.74%, compuesto de la siguiente manera:

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA  
COMPOSICION DEL EGRESO REAL  
SERV. APOYO SECTOR PESQUERO Y ACUICOLA  
(En Colones)  
CUADRO No. 7

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO AL 30-09-2016	REAL AL 30-09-2016	VARIACION ABSOLUTA	% DE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	1,392,151,321.53	910,219,032.07	481,932,289.46	65.38%
2.	SERVICIOS	468,146,382.50	299,781,067.55	168,365,314.95	64.04%
3.	MATER.Y SUMINIST.	62,532,550.00	22,423,510.27	40,109,039.73	35.86%
5.	BIENES DURADEROS	233,691,562.50	14,679,495.37	219,012,067.13	6.28%
6.	TRANSFER. CORRIENTES	123,390,129.56	46,427,390.82	76,962,738.74	37.63%
	TOTAL	2,279,911,946.09	1,293,530,496.08	986,381,450.01	56.74%



GRAFICO No. 4



Tal como se muestra en el Cuadro N<sup>o</sup>. 7 y Gráfico N<sup>o</sup>. 4, en la partida de Remuneraciones el comportamiento de ejecución no es normal con un porcentaje de ejecución del 65.38% de lo programado al tercer trimestre del 2016, debido a que los profesionales no recibieron aumento salarial en el primer semestre, también no se nombraron unas plazas vacantes por el trámite de aprobación y concursos internos y externos en el proceso de reclutamiento del trimestre anterior, y ya las cinco plazas fueron nombradas en el transcurso de este trimestre, mientras que en Servicios y Materiales y Suministros con un 64.04% y 35.86% por restricción de la Directriz 23-H y atrasos en los procesos de compras institucionales del período vigente. En la partida Bienes Duraderos la ejecución es de 6.28%, por cuanto está pendiente para el cuarto trimestre la adquisición de activos, la remodelación de la Oficina Regional de Quepos y la construcción del edificio de la oficina de Playas del Coco en Guanacaste el cual ya se adjudicó para iniciar en el proximo trimestre.

En relación con la partida Transferencias Corrientes, la ejecución es de 37.63%, por cuanto los egresos dependen de erogaciones en subpartidas como indemnizaciones y reintegros, que dependen de resoluciones administrativas o sentencias judiciales. Los egresos efectuados al 30-09-2016 corresponden a subsidios por incapacidad.

#### 4. SITUACIÓN DEL PERIODO

De conformidad con la información contable presupuestaria, este avance de ejecución presupuestaria, presenta un avance de superávit acumulado al 30 de setiembre del 2016 por un monto de **¢ 3,206,780,640.63**, distribuidos de la manera siguiente:

CUADRO N° 8

#### DISTRIBUCIÓN DE SITUACIÓN DEL PERIODO AL 30-09-2016

DESCRIPCION	MONTO
Situación del período	3,206,780,640.63
<b>Menos</b>	
Superávit libre INCOPECA	7,843,042.73
Superávit Específico INCOPECA	1,419,241,945.68
Recursos girados de transferencias Ley 8436 2015	307,446,660.00
Aguinaldo al 30-09-2016	123,248,463.96
Ingreso OROPS sin girar 2010-2011-2012-2013	185,007,402.80
Recursos 20% Directriz N0.13-2011	204,499,604.47
Recursos a transferir otras leyes	
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% sin presupuestar 2015	57,693,796.46
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% presupuestados 2014	74,076,150.00
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% sin presupuestar 2013.	152,930,117.33
<b>Superávit de recursos corrientes</b>	<b>921,290,385.13</b>

CUADRO No. 9

	<b>Monto en Miles de colones</b>
Ingresos Corrientes	3,454,786,288.96
Menos:	
Egresos reales	2,468,718,893.16
<b>Subtotal ingresos corrientes</b>	<b>986,067,395.79</b>
Superávit acumulado al 31-12-2015	2,220,713,244.84
<b>Situación del período al 30-09-2015</b>	<b>3,206,780,640.63</b>

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 Presupuesto

---

## INDICE

	Página
Cuadro Nº 1. Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre del 2016 .....	1
Cuadro Nº 2. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 30 de setiembre 2016 (Resumen General) .....	2
Cuadro Nº 3. Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos al 30 de setiembre 2016 (Resumen General) .....	3
Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre 2016 .....	8

---