



Instituto Costarricense de Pesca y Acuicultura  
Departamento Financiero  
Sección de Presupuesto

**INFORME DE EJECUCION TRIMESTRAL  
AL 30-06-2017**

17/07/2017

CUADRO No. 1

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA  
SITUACIÓN DEL PERIODO AL 30-06-2017  
( en colones )

INGRESOS PRESUPUESTADOS			2,192,308,029.50
INGRESOS REALES	(1/)	2,859,615,182.32	4,437,824,472.50
<b>SUPERAVIT PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>			<b>2,245,516,443.00</b>
EGRESOS PRESUPUESTADOS			2,192,308,029.50
EGRESOS REALES			1,652,951,666.62
<b>SUPERAVIT PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>			<b>539,356,362.88</b>
<b>SITUACION DEL PERIODO</b>			<b>2,784,872,805.88</b>

1. Superávit acumulado al 31-12-2016

## CUADRO N°2

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Pendiente de Ingresar
1						INGRESOS CORRIENTES	4,302,878,265.00	4,302,878,265.00	389,275,023.48	1,578,209,290.18	-2,724,668,974.82
1	3					INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,002,878,265.00	2,002,878,265.00	389,275,023.48	1,001,866,544.02	-1,001,011,720.98
1	3	1				VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,991,878,265.00	1,991,878,265.00	383,594,925.54	989,843,086.71	-1,002,035,178.29
1	3	1	1			VENTA DE BIENES	52,109,110.00	52,109,110.00	9,402,534.35	28,046,645.67	-24,062,464.33
1	3	1	1	05		Venta de agua	4,451,250.00	4,451,250.00	1,232,640.35	2,127,019.67	-2,324,230.33
1	3	1	1	09		Venta de otros bienes	47,657,860.00	47,657,860.00	8,169,894.00	25,919,626.00	-21,738,234.00
1	3	1	2			VENTA DE SERVICIOS	22,710,000.00	22,710,000.00	4,379,114.53	8,390,648.69	-14,319,351.31
1	3	1	2	01		SERVICIOS DE TRANSPORTE	16,710,000.00	16,710,000.00	2,879,114.53	5,390,648.69	-11,319,351.31
1	3	1	2	04		ALQUILERES	6,000,000.00	6,000,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00
1	3	1	2	04	01	Alquiler de edificios e instalaciones	6,000,000.00	6,000,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00
1	3	1	3			DERECHOS ADMINISTRATIVOS	1,917,059,155.00	1,917,059,155.00	369,813,276.66	953,405,792.35	-963,653,362.65
1	3	1	3	01		DERECHOS ADMITIVOS A SERV/DE TRANSPORTE	75,000,000.00	75,000,000.00	7,380,216.54	29,290,903.56	-45,709,096.44
1	3	1	3	01	03	Derechos admitivos serv. transporte Portu	75,000,000.00	75,000,000.00	7,380,216.54	29,290,903.56	-45,709,096.44
1	3	1	3	02		DERECHOS ADMITIVOS A OTROS SERV. PUBLICO	1,842,059,155.00	1,842,059,155.00	362,433,060.12	924,114,888.79	-917,944,266.21
1	3	1	3	02	03	Derechos admitivos -activdes comerciales	1,342,059,155.00	1,342,059,155.00	322,579,890.83	751,486,068.41	-590,573,086.59
1	3	1	3	02	09	Otros derechos admitivos a o.serv.public	500,000,000.00	500,000,000.00	39,853,169.29	172,628,820.38	-327,371,179.62
1	3	2				INGRESOS DE LA PROPIEDAD	3,000,000.00	3,000,000.00	1,210,055.05	2,012,299.22	-987,700.78
1	3	2	3			RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	3,000,000.00	3,000,000.00	1,210,055.05	2,012,299.22	-987,700.78
1	3	2	3	03		OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	3,000,000.00	3,000,000.00	1,210,055.05	2,012,299.22	-987,700.78
1	3	2	3	03	00	Intereses s/ctas cortres y o.dep Bco Est	3,000,000.00	3,000,000.00	647,735.05	1,449,979.22	-1,550,020.78
1	3	2	3	03	04	Diferencias por tipo de cambio	0.00	0.00	562,320.00	562,320.00	562,320.00
1	3	3				MULTAS, SANC. REMATES Y CONFISCACIONES	8,000,000.00	8,000,000.00	4,470,042.89	9,303,158.08	1,303,158.08
1	3	3	1			MULTAS Y SANCIONES	4,000,000.00	4,000,000.00	4,470,042.89	9,303,158.08	5,303,158.08
1	3	3	1	03		MULTAS P/ ATRASO PAGO BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	622,212.89	1,797,848.08	1,797,848.08
1	3	3	1	03	00	Multas P/ atraso pago bienes y servicios	0.00	0.00	622,212.89	1,797,848.08	1,797,848.08
1	3	3	1	09		OTRAS MULTAS	4,000,000.00	4,000,000.00	3,847,830.00	7,505,310.00	3,505,310.00
1	3	3	1	09	00	Otras multas	4,000,000.00	4,000,000.00	3,847,830.00	7,505,310.00	3,505,310.00
1	3	3	2			REMATES Y CONFISCACIONES	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00
1	3	3	2	00		Remate y confiscaciones	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00
1	3	9				OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	0.00	708,000.00	708,000.00
1	3	9	1			Reintegro en efectivo	0.00	0.00	0.00	708,000.00	708,000.00

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Parti da	Sub Parti da	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Pendiente de Ingresar
1	4					TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	0.00	576,342,746.16	-1,723,657,253.84
1	4	1				TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	0.00	576,342,746.16	-1,723,657,253.84
1	4	1	1			Transferencias ctes del Gobierno Central	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	0.00	576,342,746.16	-1,723,657,253.84
3						FINANCIAMIENTO	433,730,607.00	433,730,607.00	0.00	2,859,615,182.32	2,425,884,575.32
3	3					RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	433,730,607.00	433,730,607.00	0.00	2,859,615,182.32	2,425,884,575.32
3	3	1				SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	55,400,075.47	55,400,075.47
3	3	2				SUPERÁVIT ESPECIFICO VIG. ANTERIORES	433,730,607.00	433,730,607.00	0.00	2,804,215,106.85	2,370,484,499.85
3	3	2	1			SUPERAVIT ESPECIFICO LEY 8436	244,472,107.00	244,472,107.00	0.00	2,060,475,025.21	1,816,002,918.21
3	3	2	1	00		SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	244,472,107.00	244,472,107.00	0.00	2,060,475,025.21	1,816,002,918.21
3	3	2	2			SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	189,258,500.00	189,258,500.00	0.00	743,740,081.64	554,481,581.64
						TOTALES	4,736,608,872.00	4,736,608,872.00	389,275,023.48	4,437,824,472.50	-298,784,399.50

## CUADRO N°3

### INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos Segundo Trimestre 2017

Extraído del sis Programa:

Reporte N PRE- Fuente de Financiamiento:

Poner Negritas

Generad c 20/0 Subprograma:

0.57

Meses Ac 6 Unidad ejecutora:

Par tida	Gr upo	Su b Par	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Modificaciones en trámite	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	DISPONIBLE
0			<b>REMUNERACIONES</b>	<b>2,645,155,553.00</b>	<b>0.00</b>	<b>151,992,813.00</b>	<b>2,493,162,740.00</b>	<b>549,174,633.38</b>	<b>454,438,333.76</b>	<b>1,003,612,967.14</b>	<b>1,489,549,772.86</b>
0	01		<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>906,003,648.00</b>	<b>10,579,570.00</b>	<b>58,915,575.16</b>	<b>857,667,642.84</b>	<b>159,553,112.29</b>	<b>182,644,757.64</b>	<b>342,197,869.93</b>	<b>515,469,772.91</b>
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	889,741,148.00	0.00	56,022,385.16	833,718,762.84	157,060,352.60	181,422,944.67	338,483,297.27	495,235,465.57
0	01	05	Suplencias	16,262,500.00	10,579,570.00	2,893,190.00	23,948,880.00	2,492,759.69	1,221,812.97	3,714,572.66	20,234,307.34
0	02		<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>72,127,956.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72,127,956.00</b>	<b>6,849,585.36</b>	<b>9,701,495.95</b>	<b>16,551,081.31</b>	<b>55,576,874.69</b>
0	02	01	Tiempo extraordinario	39,475,676.00	0.00	0.00	39,475,676.00	4,535,306.61	7,407,407.20	11,942,713.81	27,532,962.19
0	02	02	Recargo de funciones	2,125,000.00	0.00	0.00	2,125,000.00	0.00	0.00	0.00	2,125,000.00
0	02	05	Dietas	30,527,280.00	0.00	0.00	30,527,280.00	2,314,278.75	2,294,088.75	4,608,367.50	25,918,912.50
0	03		<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>1,138,499,304.00</b>	<b>-10,579,575.00</b>	<b>63,367,447.88</b>	<b>1,064,552,281.12</b>	<b>256,356,008.13</b>	<b>165,442,834.75</b>	<b>421,798,842.88</b>	<b>642,753,438.24</b>
0	03	01	Retribución por años servidos	356,402,086.00	0.00	20,022,434.34	336,379,651.66	60,111,559.36	70,093,806.07	130,205,365.44	206,174,286.22
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	325,717,424.00	-1,900,000.00	20,559,535.96	303,257,888.04	54,461,149.06	62,117,602.29	116,578,751.36	186,679,136.68
0	03	03	Decimotercer mes	160,469,510.00	-6.00	9,446,752.69	151,022,751.31	206,704.25	2,484,147.05	2,690,851.30	148,331,900.01
0	03	04	Salario escolar	138,400,119.00	-8,679,569.00	6,932,541.30	122,788,008.70	115,957,640.47	1,595,477.68	117,553,118.15	5,234,890.55
0	03	99	Otros incentivos salariales	157,510,165.00	0.00	6,406,183.59	151,103,981.41	25,618,954.98	29,151,801.65	54,770,756.63	96,333,224.78
0	04		<b>CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SC</b>	<b>322,543,714.00</b>	<b>3.00</b>	<b>18,900,075.27</b>	<b>303,643,641.73</b>	<b>84,276,632.63</b>	<b>59,207,325.27</b>	<b>143,483,957.90</b>	<b>160,159,683.83</b>
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	178,121,155.00	-1.00	10,437,355.01	167,683,798.99	49,104,858.52	32,698,429.46	81,803,287.98	85,880,511.01
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	9,628,171.00	1.00	564,181.35	9,063,990.65	2,344,785.47	1,767,260.27	4,112,045.74	4,951,944.91
0	04	03	Contribución Patronal al INA	28,884,511.00	2.00	1,692,544.05	27,191,968.95	7,034,354.93	5,301,779.14	12,336,134.07	14,855,834.88
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	96,281,706.00	0.00	5,641,813.51	90,639,892.49	23,447,848.52	17,672,596.40	41,120,444.92	49,519,447.57
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	9,628,171.00	1.00	564,181.35	9,063,990.65	2,344,785.19	1,767,260.00	4,112,045.19	4,951,945.46
0	05		<b>CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DEC</b>	<b>205,980,931.00</b>	<b>2.00</b>	<b>10,809,714.69</b>	<b>195,171,218.31</b>	<b>42,139,294.96</b>	<b>37,441,920.16</b>	<b>79,581,215.12</b>	<b>115,590,003.19</b>
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	97,822,214.00	0.00	5,732,082.53	92,090,131.47	17,780,081.34	17,862,266.32	35,642,347.66	56,447,783.81
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	28,884,512.00	2.00	1,692,544.05	27,191,969.95	7,034,354.93	5,301,779.14	12,336,134.07	14,855,835.88
0	05	03	Apte Patr. Fondo d/Capitalizacion Laboral	57,769,023.00	0.00	3,385,088.11	54,383,934.89	14,068,709.32	10,603,558.38	24,672,267.70	29,711,667.19
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	21,505,182.00	0.00	0.00	21,505,182.00	3,256,149.37	3,674,316.32	6,930,465.69	14,574,716.31
1			<b>SERVICIOS</b>	<b>957,048,238.00</b>	<b>2,080,491.20</b>	<b>0.00</b>	<b>959,128,729.20</b>	<b>124,619,176.69</b>	<b>178,479,544.56</b>	<b>303,098,721.25</b>	<b>656,030,007.95</b>
1	01		<b>ALQUILERES</b>	<b>9,425,000.00</b>	<b>-500,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,925,000.00</b>	<b>2,631,007.06</b>	<b>2,631,007.06</b>	<b>5,262,014.12</b>	<b>3,662,985.88</b>
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	9,000,000.00	-500,000.00	0.00	8,500,000.00	2,631,007.06	2,631,007.06	5,262,014.12	3,237,985.88
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	425,000.00	0.00	0.00	425,000.00	0.00	0.00	0.00	425,000.00
1	02		<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>124,431,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>124,431,000.00</b>	<b>25,672,528.48</b>	<b>26,606,776.37</b>	<b>52,279,304.85</b>	<b>72,151,695.15</b>
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	12,900,000.00	0.00	0.00	12,900,000.00	2,949,504.00	4,258,378.00	7,207,882.00	5,692,118.00
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	72,450,000.00	0.00	0.00	72,450,000.00	15,794,653.27	12,725,027.28	28,519,680.55	43,930,319.45
1	02	03	Servicio de correo	171,000.00	0.00	0.00	171,000.00	23,150.00	32,590.00	55,740.00	115,260.00
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	36,200,000.00	0.00	0.00	36,200,000.00	6,872,059.85	8,843,111.30	15,715,171.15	20,484,828.85
1	02	99	Otros servicios básicos	2,710,000.00	0.00	0.00	2,710,000.00	33,161.36	747,669.79	780,831.15	1,929,168.85
1	03		<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>19,128,500.00</b>	<b>2,425,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21,553,500.00</b>	<b>2,170,260.38</b>	<b>4,364,513.13</b>	<b>6,534,773.51</b>	<b>15,018,726.49</b>
1	03	01	Información	7,630,000.00	1,000,000.00	0.00	8,630,000.00	790,450.00	2,438,620.00	3,229,070.00	5,400,930.00
1	03	02	Publicidad y propaganda	1,995,000.00	100,000.00	0.00	2,095,000.00	0.00	0.00	0.00	2,095,000.00
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	3,798,500.00	0.00	0.00	3,798,500.00	299,150.00	631,010.00	930,160.00	2,868,340.00
1	03	04	Transporte de bienes	550,000.00	625,000.00	0.00	1,175,000.00	165,000.00	371,557.02	536,557.02	638,442.98
1	03	05	Serevicios aduaneros	1,350,000.00	700,000.00	0.00	2,050,000.00	593,000.00	593,000.00	1,186,000.00	864,000.00
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	316,995.38	330,326.11	647,321.49	2,852,678.51
1	03	07	Serv. de transf. electrónica información	305,000.00	0.00	0.00	305,000.00	5,665.00	0.00	5,665.00	299,335.00

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA**  
**Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos**  
**Segundo Trimestre 2017**

Extraído del sis Programa:

Reporte N PRE- Fuente de Financiamiento:

Poner Negritas

Generado 20/07 Subprograma:

0.57

Meses A 6 Unidad ejecutora:

Par tida	Gr upo	Su b Par	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Modificaciones en trámite	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	DISPONIBLE
1	04		<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>507,899,427.00</b>	<b>-14,387,206.60</b>	<b>0.00</b>	<b>493,512,220.40</b>	<b>60,272,501.16</b>	<b>97,065,779.75</b>	<b>157,338,280.91</b>	<b>336,173,939.49</b>
1	04	03	Servicios de ingeniería	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
1	04	05	Serv.de desarrollo de sist. informáticos	7,177,640.00	0.00	0.00	7,177,640.00	0.00	0.00	0.00	7,177,640.00
1	04	06	Servicios generales	290,964,433.00	4,197,333.20	0.00	295,161,766.20	46,437,528.08	60,223,712.13	106,661,240.21	188,500,525.99
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	206,757,354.00	-18,584,539.80	0.00	188,172,814.20	13,834,973.08	36,842,067.62	50,677,040.70	137,495,773.50
1	05		<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>89,394,585.00</b>	<b>1,245,120.00</b>	<b>0.00</b>	<b>90,639,705.00</b>	<b>12,721,222.71</b>	<b>13,380,582.95</b>	<b>26,101,805.66</b>	<b>64,537,899.34</b>
1	05	01	Transporte dentro del país	11,355,505.00	26,830.00	0.00	11,362,335.00	1,588,436.00	1,229,675.00	2,818,111.00	8,544,224.00
1	05	02	Viáticos dentro del país	56,439,080.00	1,218,290.00	0.00	57,677,370.00	9,757,444.76	12,150,907.95	21,908,352.71	35,769,017.29
1	05	03	Transporte en el exterior	9,200,000.00	0.00	0.00	9,200,000.00	525,514.23	0.00	525,514.23	8,674,485.77
1	05	04	Viáticos en el exterior	12,400,000.00	0.00	0.00	12,400,000.00	849,827.72	0.00	849,827.72	11,550,172.28
1	06		<b>SEGUROS</b>	<b>67,350,000.00</b>	<b>-2,172,600.20</b>	<b>0.00</b>	<b>65,177,399.80</b>	<b>8,408,727.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,408,727.00</b>	<b>56,768,672.80</b>
1	06	01	Seguros	67,350,000.00	-2,172,600.20	0.00	65,177,399.80	8,408,727.00	0.00	8,408,727.00	56,768,672.80
1	07		<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>22,800,000.00</b>	<b>800,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,600,000.00</b>	<b>2,221,950.63</b>	<b>2,943,657.68</b>	<b>5,165,608.31</b>	<b>18,434,391.69</b>
1	07	01	Actividades de capacitación	18,450,000.00	800,000.00	0.00	19,250,000.00	1,386,846.79	2,170,207.68	3,557,054.47	15,692,945.53
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	3,726,000.00	0.00	0.00	3,726,000.00	709,363.84	773,450.00	1,482,813.84	2,243,186.16
1	07	03	Gastos de representación institucional	624,000.00	0.00	0.00	624,000.00	125,740.00	0.00	125,740.00	498,260.00
1	08		<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>109,944,726.00</b>	<b>14,670,178.00</b>	<b>0.00</b>	<b>124,614,904.00</b>	<b>10,512,797.14</b>	<b>31,062,152.96</b>	<b>41,574,950.10</b>	<b>83,039,953.90</b>
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	22,513,396.00	5,310,178.00	0.00	27,823,574.00	503,100.00	4,623,860.00	5,126,960.00	22,696,614.00
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	10,390,000.00	0.00	0.00	10,390,000.00	1,020,000.00	810,000.00	1,830,000.00	8,560,000.00
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	3,360,580.00	0.00	0.00	3,360,580.00	70,000.00	177,000.00	247,000.00	3,113,580.00
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	35,475,000.00	0.00	0.00	35,475,000.00	4,470,159.14	9,176,111.15	13,646,270.29	21,828,729.71
1	08	06	Mant. y rep. equipo de comunicaciones	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00	8,093,768.00	8,093,768.00	906,232.00
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	6,433,750.00	0.00	0.00	6,433,750.00	401,410.00	1,387,405.00	1,788,815.00	4,644,935.00
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	19,022,000.00	9,360,000.00	0.00	28,382,000.00	4,048,128.00	6,489,002.00	10,537,130.00	17,844,870.00
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	3,750,000.00	0.00	0.00	3,750,000.00	0.00	305,006.81	305,006.81	3,444,993.19
1	09		<b>IMPUESTOS</b>	<b>3,275,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,275,000.00</b>	<b>182.13</b>	<b>6,464.19</b>	<b>6,646.32</b>	<b>3,268,353.68</b>
1	09	99	OTROS IMPUESTOS	3,275,000.00	0.00	0.00	3,275,000.00	182.13	6,464.19	6,646.32	3,268,353.68
1	99		<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>3,400,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,400,000.00</b>	<b>8,000.00</b>	<b>418,610.47</b>	<b>426,610.47</b>	<b>2,973,389.53</b>
1	99	02	Intereses moratorios y multas	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	182,318.10	182,318.10	1,317,681.90
1	99	05	Deducibles	1,750,000.00	0.00	0.00	1,750,000.00	0.00	150,000.00	150,000.00	1,600,000.00
1	99	99	Otros servicios no especificados	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	8,000.00	86,292.37	94,292.37	55,707.63
2			<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>129,652,380.00</b>	<b>512,368.80</b>	<b>0.00</b>	<b>130,164,748.80</b>	<b>7,343,244.24</b>	<b>19,588,504.77</b>	<b>26,931,749.01</b>	<b>103,232,999.79</b>
2	01		<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>50,262,895.00</b>	<b>-2,987,631.20</b>	<b>0.00</b>	<b>47,275,263.80</b>	<b>1,331,115.06</b>	<b>3,256,863.53</b>	<b>4,587,978.59</b>	<b>42,687,285.21</b>
2	01	01	Combustibles y lubricantes	33,985,375.00	-2,257,511.20	0.00	31,727,863.80	125,936.00	262,605.74	388,541.74	31,339,322.06
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,885,000.00	-150,000.00	0.00	1,735,000.00	382,415.00	443,375.00	825,790.00	909,210.00
2	01	03	Productos veterinarios	275,000.00	-100,000.00	0.00	175,000.00	0.00	0.00	0.00	175,000.00
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	12,742,520.00	-700,120.00	0.00	12,042,400.00	655,252.85	2,392,710.54	3,047,963.39	8,994,436.61
2	01	99	Otros productos químicos	1,375,000.00	220,000.00	0.00	1,595,000.00	167,511.21	158,172.25	325,683.46	1,269,316.54
2	02		<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARI</b>	<b>19,630,295.00</b>	<b>-900,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18,730,295.00</b>	<b>695,815.30</b>	<b>4,364,539.46</b>	<b>5,060,354.76</b>	<b>13,669,940.24</b>
2	02	01	Productos pecuarios y otras especies	5,181,295.00	0.00	0.00	5,181,295.00	500,160.00	380,000.00	880,160.00	4,301,135.00
2	02	03	Alimentos y bebidas	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00	195,655.30	393,442.16	589,097.46	1,810,902.54
2	02	04	Alimento para animales	12,049,000.00	-900,000.00	0.00	11,149,000.00	0.00	3,591,097.30	3,591,097.30	7,557,902.70
2	03		<b>MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y M</b>	<b>10,046,934.00</b>	<b>60,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,106,934.00</b>	<b>1,989,597.35</b>	<b>706,356.01</b>	<b>2,695,953.36</b>	<b>7,410,980.64</b>
2	03	01	Materiales y productos metálicos	3,325,000.00	-275,000.00	0.00	3,050,000.00	286,196.03	251,140.63	537,336.66	2,512,663.34
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	1,318,000.00	0.00	0.00	1,318,000.00	190,892.76	210,393.41	401,286.17	916,713.83
2	03	03	Madera y sus derivados	940,000.00	150,000.00	0.00	1,090,000.00	940,000.00	0.00	940,000.00	150,000.00
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	2,120,000.00	-15,000.00	0.00	2,105,000.00	351,913.43	107,585.98	459,499.41	1,645,500.59
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00	0.00	0.00	0.00	70,000.00
2	03	06	Materiales y productos de plástico	648,934.00	300,000.00	0.00	948,934.00	153,142.35	71,349.78	224,492.13	724,441.87
2	03	99	Otros mat. y produc. de uso/construcción	1,625,000.00	-100,000.00	0.00	1,525,000.00	67,452.78	65,886.21	133,338.99	1,391,661.01

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA**  
Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos  
Segundo Trimestre 2017

Extraído del sis Programa:

Reporte N PRE- Fuente de Financiamiento:

Poner Negritas

Generad: 20/07 Subprograma:

0.57

Meses A: 6 Unidad ejecutora:

Par tida	Gr upo	Su b Par	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Modificaciones en trámite	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	DISPONIBLE
2	04		<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORI</b>	<b>12,095,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12,095,000.00</b>	<b>1,829,355.91</b>	<b>1,296,616.33</b>	<b>3,125,972.24</b>	<b>8,969,027.76</b>
2	04	01	Herramientas e instrumentos	945,000.00	0.00	0.00	945,000.00	70,580.79	255,271.03	325,851.82	619,148.18
2	04	02	Repuestos y accesorios	11,150,000.00	0.00	0.00	11,150,000.00	1,758,775.12	1,041,345.30	2,800,120.42	8,349,879.58
2	05		<b>BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZA</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,340,422.00</b>	<b>5,340,422.00</b>	<b>4,659,578.00</b>
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	5,340,422.00	5,340,422.00	4,659,578.00
2	99		<b>UTILES/MATERIALES Y SUMINISTROS DIVE</b>	<b>27,617,256.00</b>	<b>4,340,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>31,957,256.00</b>	<b>1,497,360.62</b>	<b>4,623,707.44</b>	<b>6,121,068.06</b>	<b>25,836,187.94</b>
2	99	01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	5,236,050.00	3,100,000.00	0.00	8,336,050.00	534,970.00	3,395,956.00	3,930,926.00	4,405,124.00
2	99	02	Utiles y materiales médico, hos.y/invest	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	18,785.00	0.00	18,785.00	281,215.00
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	9,148,866.00	-445,000.00	0.00	8,703,866.00	260,746.40	535,210.00	795,956.40	7,907,909.60
2	99	04	Textiles y vestuario	3,897,340.00	-20,000.00	0.00	3,877,340.00	341,408.09	11,700.00	353,108.09	3,524,231.91
2	99	05	Utiles y materiales de limpieza	7,195,000.00	81,900.00	0.00	7,276,900.00	136,395.22	0.00	136,395.22	7,140,504.78
2	99	06	Utiles y materiales de seguridad	680,000.00	0.00	0.00	680,000.00	17,937.45	5,000.00	22,937.45	657,062.55
2	99	07	Utiles y materiales de cocina y comedor	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	100,307.10	22,284.40	122,591.50	177,408.50
2	99	99	Otros útiles, materiales y suministros	860,000.00	1,623,100.00	0.00	2,483,100.00	86,811.36	653,557.04	740,368.40	1,742,731.60
3			<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>21,330.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21,330.00</b>	<b>2,978,670.00</b>
3	04		<b>COMISIONES Y OTROS GASTOS</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>21,330.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21,330.00</b>	<b>2,978,670.00</b>
3	04	05	Diferencias por tipo de cambio	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	21,330.00	0.00	21,330.00	2,978,670.00
5			<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>269,184,546.00</b>	<b>9,255,640.00</b>	<b>0.00</b>	<b>278,440,186.00</b>	<b>4,101,200.61</b>	<b>7,647,834.75</b>	<b>11,749,035.36</b>	<b>266,691,150.64</b>
5	01		<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>259,384,546.00</b>	<b>-35,044,360.00</b>	<b>0.00</b>	<b>224,340,186.00</b>	<b>4,101,200.61</b>	<b>7,519,773.65</b>	<b>11,620,974.26</b>	<b>212,719,211.74</b>
5	01	01	Maq. y equipo para la producción	3,950,000.00	0.00	0.00	3,950,000.00	0.00	1,652,280.00	1,652,280.00	2,297,720.00
5	01	02	Equipo de transporte	104,639,546.00	0.00	0.00	104,639,546.00	0.00	0.00	0.00	104,639,546.00
5	01	03	Equipo de comunicación	11,750,000.00	1,051,900.00	0.00	12,801,900.00	1,117,700.61	497,637.00	1,615,337.61	11,186,562.39
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	8,350,000.00	0.00	0.00	8,350,000.00	1,063,500.00	2,798,269.00	3,861,769.00	4,488,231.00
5	01	05	Equipo y programas de cómputo	53,320,000.00	-38,230,200.00	0.00	15,089,800.00	1,722,000.00	436,795.65	2,158,795.65	12,931,004.35
5	01	06	Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	275,000.00	0.00	0.00	275,000.00	0.00	0.00	0.00	275,000.00
5	01	07	Equipo y mob. educac., dep. y recreativo	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	198,000.00	0.00	198,000.00	302,000.00
5	01	99	Maquinaria y equipo diverso	76,600,000.00	2,133,940.00	0.00	78,733,940.00	0.00	2,134,792.00	2,134,792.00	<b>76,599,148.00</b>
5	99		<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>9,800,000.00</b>	<b>44,300,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>54,100,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>128,061.10</b>	<b>128,061.10</b>	<b>53,971,938.90</b>
5	99	03	Bienes intangibles	9,800,000.00	44,300,000.00	0.00	54,100,000.00	0.00	128,061.10	128,061.10	53,971,938.90
6			<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>732,568,155.00</b>	<b>-11,848,500.00</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>520,719,655.00</b>	<b>242,358,719.48</b>	<b>65,179,144.37</b>	<b>307,537,863.85</b>	<b>213,181,791.15</b>
6	01		<b>TRANSFERENC/CORRIENTES AL SECTOR PU</b>	<b>420,500,000.00</b>	<b>1,415,793.45</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>221,915,793.45</b>	<b>113,987,389.80</b>	<b>33,598,333.88</b>	<b>147,585,723.68</b>	<b>74,330,069.77</b>
6	01	01	Transferencias corrtes /Gobierno Central	8,500,000.00	-300,000.00	0.00	8,200,000.00	8,200,000.00	0.00	8,200,000.00	0.00
6	01	02	Transf.ctes/Órganos Desc/no Empresariale	62,000,000.00	1,715,793.45	25,000,000.00	38,715,793.45	21,273,416.65	5,701,106.67	26,974,523.32	11,741,270.13
6	01	03	Trans.ctes/a Inst.Descent.no empresarial	350,000,000.00	0.00	175,000,000.00	175,000,000.00	84,513,973.15	27,897,227.21	112,411,200.36	62,588,799.64
6	02		<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONA</b>	<b>29,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>29,000,000.00</b>	<b>4,322,399.70</b>	<b>2,218,227.86</b>	<b>6,540,627.56</b>	<b>22,459,372.44</b>
6	02	99	Otras transferencias a personas	29,000,000.00	0.00	0.00	29,000,000.00	4,322,399.70	2,218,227.86	6,540,627.56	22,459,372.44
6	03		<b>PRESTACIONES</b>	<b>118,000,000.00</b>	<b>-8,348,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>109,651,500.00</b>	<b>26,490,150.85</b>	<b>29,345,179.04</b>	<b>55,835,329.89</b>	<b>53,816,170.11</b>
6	03	01	Prestaciones legales	118,000,000.00	-8,348,500.00	0.00	109,651,500.00	26,490,150.85	29,345,179.04	55,835,329.89	53,816,170.11
6	06		<b>OTRAS TRANSF. CORRTE AL SECTOR PRI</b>	<b>77,068,155.00</b>	<b>-4,915,793.45</b>	<b>0.00</b>	<b>72,152,361.55</b>	<b>14,750,572.21</b>	<b>17,403.59</b>	<b>14,767,975.80</b>	<b>57,384,385.75</b>
6	06	01	Indemnizaciones	50,068,155.00	-4,115,793.45	0.00	45,952,361.55	0.00	0.00	0.00	45,952,361.55
6	06	02	Reintegros o devoluciones	27,000,000.00	-800,000.00	0.00	26,200,000.00	14,750,572.21	17,403.59	14,767,975.80	11,432,024.20
6	07		<b>TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERN</b>	<b>88,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>88,000,000.00</b>	<b>82,808,206.92</b>	<b>0.00</b>	<b>82,808,206.92</b>	<b>5,191,793.08</b>
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	88,000,000.00	0.00	0.00	88,000,000.00	82,808,206.92	0.00	82,808,206.92	5,191,793.08
<b>TOTALES</b>				<b>4,736,608,872.00</b>	<b>0.00</b>	<b>351,992,813.00</b>	<b>4,384,616,059.00</b>	<b>927,618,304.40</b>	<b>725,333,362.21</b>	<b>1,652,951,666.62</b>	<b>2,731,664,392.38</b>

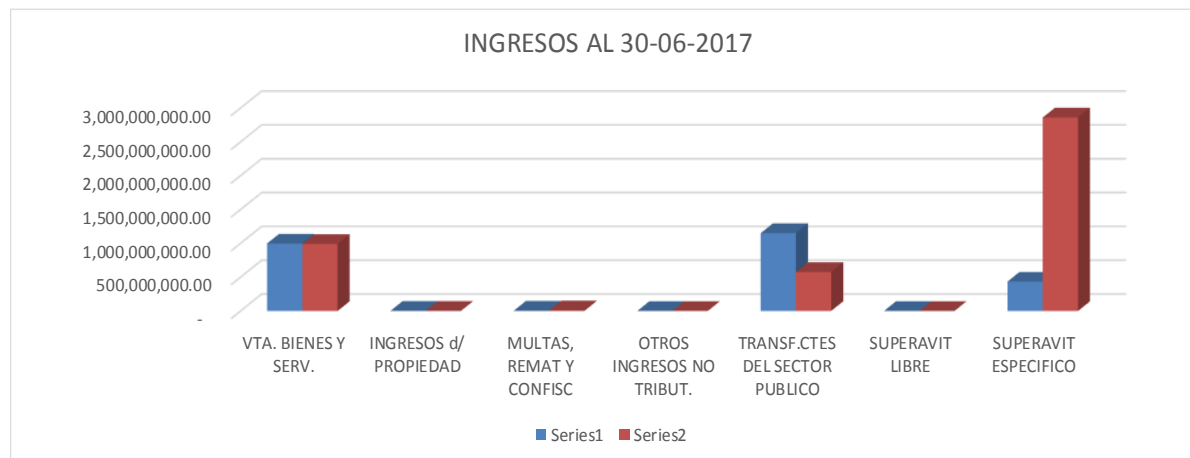
## INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DEL 2017

### TOTAL DE INGRESOS:

De un presupuesto de ingresos proyectados de ₡2,585,169,739.50 al 30/06/2017 se registra un ingreso real de ₡4,437,824,472.50 para una variación absoluta de ₡2,195,891,716.02 y un porcentaje de ingreso real del 171.66%, de los cuales ₡389,275,023.48 se recaudaron durante el segundo trimestre, lo cual incluye el superávit acumulado de ejercicios anteriores. Los ingresos están compuestos así:

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO AL 30-06-2017	INGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES II TRIMESTRE 2017	TOTAL AL 30-06-2017	VARIACION ABSOLUTA al 30-06-2017	% DE INGRESO REAL
1.3.1	VTA. BIENES Y SERV.	995,939,132.50	606,248,161.17	383,594,925.54	989,843,086.71	6,096,045.79	99.39%
1.3.2	INGRESOS d/ PROPIEDAD	1,500,000.00	802,244.18	1,210,055.05	2,012,299.22	(512,299.22)	134.15%
1.3.3	MULTAS, REMAT Y CONFISC	4,000,000.00	4,833,115.19	4,470,042.89	9,303,158.08	(5,303,158.08)	232.58%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUT.	-	708,000.00	-	708,000.00	(708,000.00)	0.00%
1.4.1	TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO	1,150,000,000.00	576,342,746.16	-	576,342,746.16	573,657,253.84	50.12%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE	-	-	-	-	-	0.00%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	433,730,607.00	2,859,615,182.32	-	2,859,615,182.32	(2,425,884,575.32)	659.31%
	<b>TOTAL</b>	<b>2,585,169,739.50</b>	<b>4,048,549,449.02</b>	<b>389,275,023.48</b>	<b>4,437,824,472.50</b>	<b>2,195,894,716.02</b>	<b>171.66%</b>

### GRAFICO N° 1





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

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

De un presupuesto proyectado de ingresos corrientes de ₡2,151,439,132.50 al 30/06/2017, han ingresado ₡1,578,209,290.18 (no incluye superávit libre ni específico), para una variación absoluta de ₡2,724,668,974.82, lo que representa un 26.64% por debajo de lo programado para el primer semestre, de los cuales ₡389,275,023.48 se recaudaron en el segundo trimestre; debido a una menor captación de ingresos en Venta de bienes, Derechos Administrativos a Servicios de Transportes (cuota para OROPS) y en Transferencias Corrientes del Gobierno Central

### ***INGRESOS NO TRIBUTARIOS:***

En Ingresos No Tributarios lo programado al 30/06/2017 es de ₡1,001,439,132.50 mientras la recaudación corresponde a ₡1,001,866,544.02 para una variación absoluta de ₡427,411.52; logrando recaudar ingresos por ₡389,275,023.48 durante el segundo trimestre

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 ₡2,127,019.67 que representa un 95.57% de lo programado ₡2,225,625.00, por lo que el comportamiento de este rubro está por debajo de lo programado al primer semestre del año en curso; logrando recaudar en el segundo trimestre ₡1.232,640.35

1.1.1.2. En **venta de bienes acuícolas**, se logró en el primer semestre una recaudación de ₡25,919,626.00 que representa un 108.77% de lo programado ₡23,828,930.00, de los cuales ₡8,169,894.00 se recaudaron durante el segundo trimestre; esto se debe a 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 ₡4,450,844.32 que

representa un 53.27% de lo programado al primer semestre que es de ₡8,355,000.00 para una sub ejecución de ₡3,904,155.68, que equivalen al 46.73% por debajo de lo programado a éste semestre, por lo que se observa un comportamiento bajo provocado principalmente por la baja afluencia de embarcaciones a desembarcar en la Terminal Pesquera; de los cuales se recaudo ₡2,394,002.16 durante el segundo trimestre.

1.1.1.4. En **Alquileres de edificios e instalaciones** se recaudaron ₡3,000,000.00 con una ejecución del 100.00% de lo programado para el primer semestre, lo que corresponde a ingresos por alquiler de la Estación Acuícola Jiménez Núñez; de los cuales durante el segundo trimestre se recaudaron ₡1,500,000.00.

1.1.1.5. En el rubro de **DERECHOS ADMINISTRATIVOS** se recaudó un monto de ₡953,405,792.35 al primer semestre desglosados así:

- En **Derechos administrativos a servicios de transporte** se recaudaron ₡29,290,903.56 que equivale a un 78.11% de lo programado ₡37,500,000.00 derivados de ingresos por canon por registro de embarcaciones atuneras (según Decreto No. 35827-MAG) para el pago de la cuota país 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); logrando recaudar durante el segundo trimestre ₡7,380,216.54; esto a un bajo registro y licenciamiento de embarcaciones atuneras en Costa Rica durante éste periodo, sin embargo el ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, el tonelaje de las embarcaciones que vienen al país.
- En **Derechos administrativos de actividades comerciales** se recaudaron ₡751,486,068.41, con un 111.99% de lo programado para el primer semestre en ₡671,029,577.50; logrando recaudar durante el segundo trimestre ₡322,579,890.83 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 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 que comprende los meses de mayor lluvia.

En **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** se han captado para el primer semestre ₡172,628,820.38 para una ejecución del 69.05% del monto programado de ₡250,000,000.00; de los cuales ₡39,853,169.29 se recaudaron durante el segundo trimestre. Lo anterior a una baja en el registro y licenciamiento de embarcaciones atuneras en Costa Rica, no obstante para el segundo trimestre, el ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, el tonelaje de las embarcaciones que vienen al país.

1.1.2. El concepto **INGRESOS DE LA PROPIEDAD**, lo que corresponde a intereses sobre cuentas bancarias cual generó ₡2,012,299.22 con un porcentaje de ejecución de 134.15% de lo programado ₡1,500,000.00, lográndose recaudar durante el segundo trimestre ₡1,210,055.05, éste grupo comprende los rubros de Intereses sobre ctas corrientes y depósitos en Bancos Estatales, del cual se recaudaron ingresos por ₡1,449,979.22 para una ejecución del 96.67% al primer semestre, comportamiento alto en las cuentas bancarias, de los cuales ₡647,735.05 se recaudaron durante el segundo trimestre; 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; en Diferencias 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 primer semestre ₡9,303,158.08, que representa un 232.58% de lo programado ₡4,000,000.00, de los cuales ₡4,470,042.89 se recaudaron durante el segundo trimestre. En el rubro **"Multas y Sanciones"** ingresaron al primer semestre ₡1,797,848.08 por multas por atraso pago de bienes y servicios, de los cuales ₡622,212.89 se recaudaron durante el segundo trimestre; en **"Otras multas"** ingresaron al primer semestre ₡7,505,310.00 que representan un 375.27%, de los cuales ₡3,847,830.00 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, los cuales deben distribuirse entre el INCOPESCA 30% y el Servicio Nacional de Guardacostas 70%

1.1.4. En el Rubro "**OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS**", se recaudaron al primer semestre ₡708,000.00 por concepto de Reintegro de efectivo 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 2017.

## **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 2017 se recibió transferencias por ₡576,342,746.16 con un porcentaje de 50.12% de lo programado; no reflejando ingresos por dicho concepto durante el segundo trimestre. Con estos recursos se ha logrado cubrir sólo un 57% de los salarios de enero a junio 2017 de los funcionarios, así como las cargas patronales de este Instituto, por lo que el MAG debería de transferir por lo menos la cuota atrasada de junio, puesto que en este trimestre no se recibió ningún desembolso para cubrir la planilla y no tener que afectar fuentes de ingresos que ya están comprometidas legalmente.

1.2.2. **FINANCIAMIENTO:** En recursos de vigencias anteriores se registraron ₡2,859,615,182.32, de los cuales ₡55,400,075.47 son del superávit libre y ₡2,804,215,106.85 de superávit específico al 31 de diciembre de 2016.

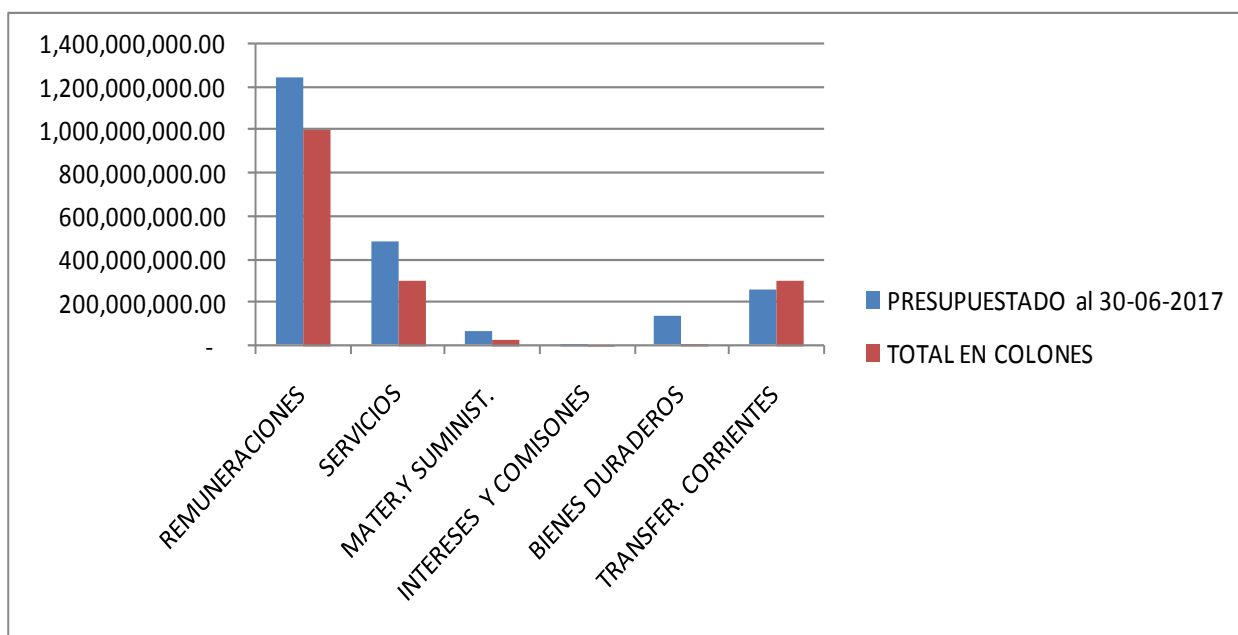
## **2. EGRESOS**

El Presupuesto de Egresos programado asciende a ₡2,192,308,029.50, se ejecutó al 30-06-2017 un monto de ₡1,652,951,666.62 con una variación absoluta de ₡539,356,362.88 para un porcentaje de ejecución del 75.40% distribuidos por partida de la siguiente manera:

CUADRO No. 5

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO al 30-06-2017	EGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES II TRIMESTRE 2017	TOTAL EN COLONES	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	1,246,581,370.00	549,174,633.38	454,438,333.76	1,003,612,967.14	242,968,402.86	80.51%
1	SERVICIOS	479,564,364.60	124,619,176.69	178,479,544.56	303,098,721.25	176,465,643.35	63.20%
2	MATER.Y SUMINIST.	65,082,374.40	7,343,244.24	19,588,504.77	26,931,749.01	38,150,625.39	41.38%
3	INTERESES Y COMISIONES	1,500,000.00	21,330.00	-	21,330.00	1,478,670.00	1.42%
5	BIENES DURADEROS	139,220,093.00	4,101,200.61	7,647,834.75	11,749,035.36	127,471,057.64	8.44%
6	TRANSFER. CORRIENTES	260,359,827.50	242,358,719.48	65,179,144.37	307,537,863.85	(47,178,036.35)	118.12%
		-			-	-	
	<b>TOTAL</b>	<b>2,192,308,029.50</b>	<b>927,618,304.40</b>	<b>725,333,362.21</b>	<b>1,652,951,666.62</b>	<b>539,356,362.88</b>	<b>75.40%</b>

Gráfico No. 2



Tal como se muestra en el Cuadro N°. 5 y Gráfico N°. 2, el comportamiento de ejecución que es regular según lo programado al segundo trimestre del 2017 en la partida de Remuneraciones, servicios, no así en Materiales y suministros y Bienes Duraderos, por la racionalización del gasto de conformidad con la Directriz

No. 70-H y por atrasos normales en la compras de insumos institucionales para el período vigente, aunado a retraso en los procesos de contratación administrativa que apenas están iniciando.

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 y algunos otros que se están agregando a esa lista de 14 exfuncionarios de los cuales 4 han renunciado y los restantes se han acogido al régimen de invalidez, vejez y muerte de la C.C.S.S, de ahí el porcentaje del 80.51% el cual puede subir para el próximo trimestre del año en curso.

En el caso de Bienes Duraderos, con una ejecución del 8.44% en este primer semestre 2017, por lo que todavía no se han consolidado compras de activos que apenas ya iniciaron los procesos, faltando solo las adjudicaciones correspondientes en el siguiente trimestre a dar inicio en el segundo trimestre.

En cuanto a la partida de Transferencias Corrientes, tiene un incremento en el porcentaje de ejecución del 118.12% 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, el cual tuvo una ejecución del 154.85% por las transferencias a la OROPs y deuda a OSPESCA de los años 2015-2015 incluida en el presupuesto ordinario 2017.

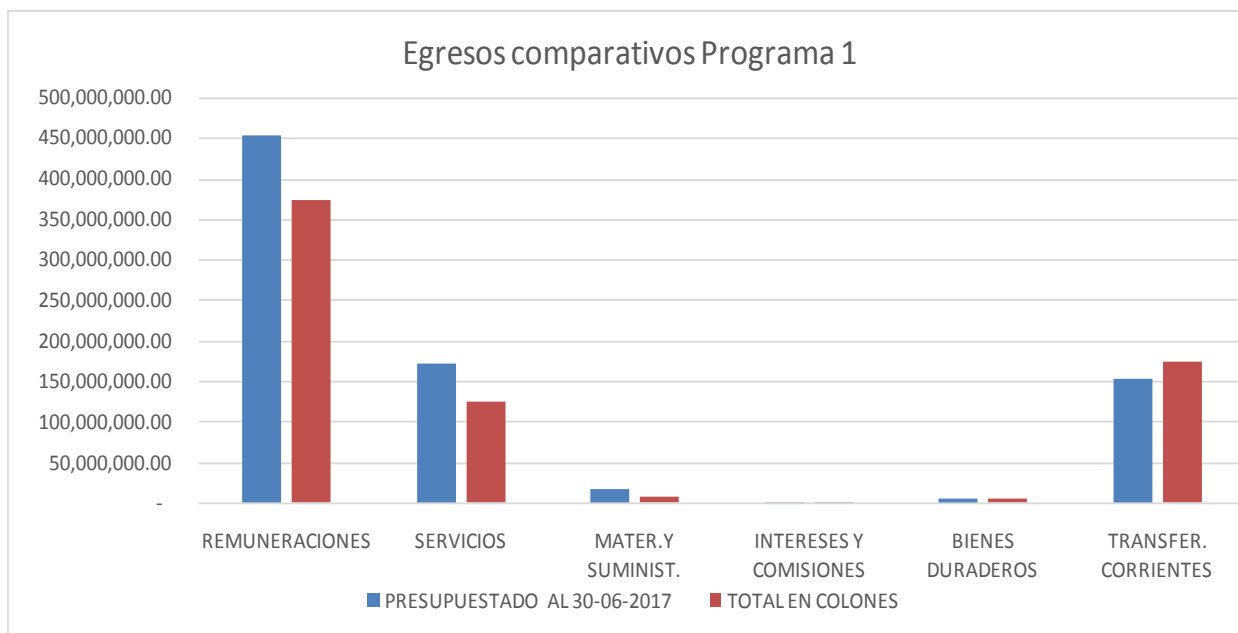
En el Sector privado, no se han presentado movimientos de ejecución presupuestaria, ya que dependen de sentencias judiciales o administrativas, excepto una devolución de ingresos por licencia y tonaje de registro bruto de un barco atunero que no hizo uso de la licencia adquirida.

El **Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa**, presenta un presupuesto programado de ₡806,152,376.60, se han ejecutado ₡685,014,685,014.75, con una variación absoluta de ₡685,014,853.75 y porcentaje de ejecución del 84.97%, compuesto de la manera siguiente manera:

CUADRO 6

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO AL 30-06-2017	EGRESOS ANTERIORES	II TRIMESTRE 2017	TOTAL EN COLONES	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	452,943,356.50	201,460,184.93	171,333,287.96	372,793,472.89	80,149,883.61	82.30%
1	SERVICIOS	172,968,201.98	53,340,323.59	72,159,233.92	125,499,557.51	47,468,644.46	72.56%
2.	MATER.Y SUMINIST.	17,845,101.40	3,944,836.85	4,281,477.77	8,226,314.62	9,618,786.78	46.10%
3.	INTERESES Y COMISIONES	1,500,000.00	21,330.00	-	21,330.00	1,478,670.00	1.42%
5.	BIENES DURADEROS	6,337,820.00	1,920,000.00	3,225,258.10	5,145,258.10	1,192,561.90	81.18%
6.	TRANSFER. CORRIENTES	154,557,896.73	134,575,284.73	38,753,635.90	173,328,920.63	(18,771,023.91)	112.14%
	<b>TOTAL</b>	<b>806,152,376.60</b>	<b>395,261,960.10</b>	<b>289,752,893.65</b>	<b>685,014,853.75</b>	<b>121,137,522.84</b>	<b>84.97%</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 82.30%, en Servicios y Materiales y Suministros con una ejecución de un 72.56% y 46.10% por atrasos en compras de insumos de operación institucionales; la ejecución de la partida de Bienes duraderos con un 81.18%, dado que solamente se han ejecutado

compraspequeñas en este programay los procesos de contratación sustitución de vehículos, compra de paneles solares, equipo de cómputo, equipo de comunicación y adquisición de licencias no han iniciado los procesos de contratación, sino hasta en este próximo trimestre.

En Transferencias Corrientestenemos una ejecución del 112.14% 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, y en el rubro de prestaciones legales por la cancelación de auxilios de cesantía de exfuncionarios por pensión de vejezy la ejecución de la totalidad de la cuota país a OROPs, deuda 2015-2016-2017 de OSPESCA.

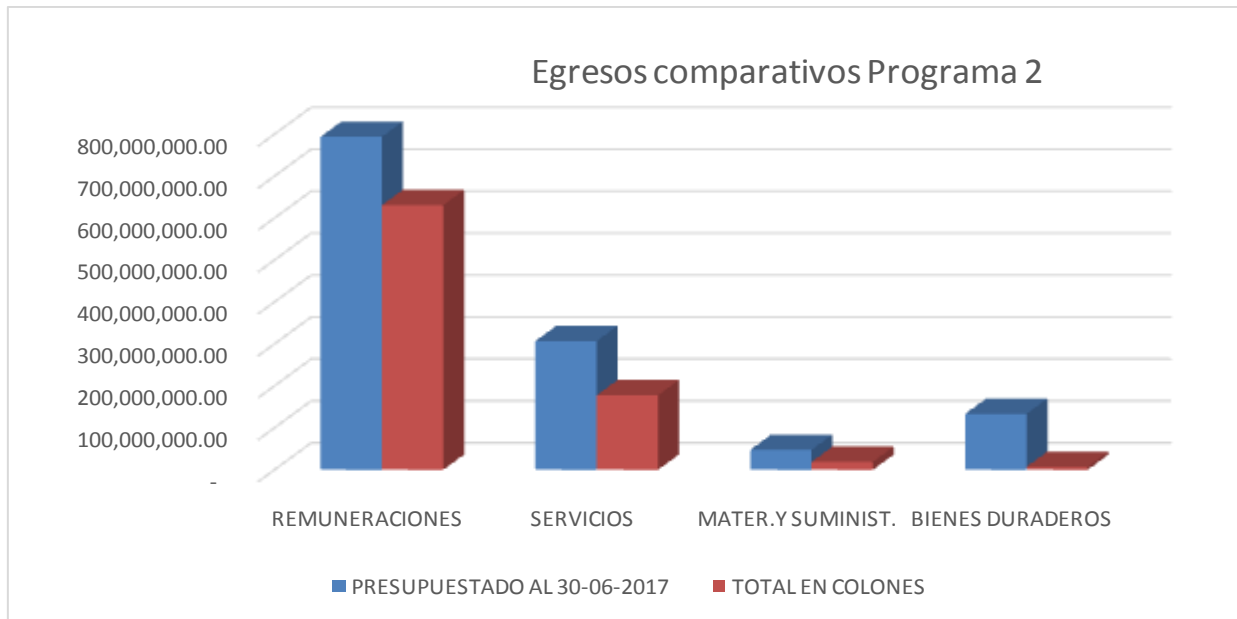
El **programa No. 2 Apoyo al Servicio Pesquero y Acuícola** del Instituto presenta un presupuesto programado al 30 de junio de 2017 de ₡1,386,155,652.91, de los cuales se ejecutó la suma de ₡967,936,812.86, con una variación absoluta de ₡418,218,840.04 y un 69.83%, compuesto de la siguiente manera:

CUADRO No. 7

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO AL 30-06-2017	EGRESOS ANTERIORES	II TRIMESTRE 2017	TOTAL EN COLONES	VARIACION ABSOLUTA	% DE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	793,638,013.51	347,714,448.45	283,105,045.80	630,819,494.25	162,818,519.25	79.48%
2.	SERVICIOS	306,596,162.63	71,278,853.10	106,320,310.64	177,599,163.74	128,996,998.89	57.93%
3.	MATER.Y SUMINIST.	47,237,273.00	3,398,407.39	15,307,027.00	18,705,434.39	28,531,838.61	39.60%
5.	BIENES DURADEROS	132,882,273.00	2,181,200.61	4,422,576.65	6,603,777.26	126,278,495.74	4.97%
					-	-	
	TOTAL	1,386,155,652.91	532,356,344.30	435,580,468.56	967,936,812.86	418,218,840.04	69.83%

GRAFICO No. 4





Tal como se muestra en el Cuadro N°. 7 y Gráfico N°. 4, en la partida de Remuneraciones el comportamiento de ejecución no es normal con un porcentaje de ejecución del 79.48% de lo programado al segundo trimestre del 2017, debido a que la mayoría de plazas vacantes están en este programa y las cinco plazas nuevas creadas recientemente, no han sido nombradas en su totalidad a la fecha.

En Servicios y Materiales y Suministros con un 57.93% y 39.60% por restricción de la Directriz 70-H y atrasos en los procesos de compras institucionales del período vigente. En la partida Bienes Duraderos la ejecución es de 4.97 por cuanto está en proceso inicial la adquisición de activos de gran relevancia como sustitución de flotilla que está iniciando el proceso de Licitación Pública y otros en etapa de adjudicación de ofertas en equipo de cómputo y paneles solares.

En relación con la partida Transferencias Corrientes, la ejecución es de 126.85%, por cuanto los egresos dependen de erogaciones en subpartidas como indemnizaciones y reintegros, que dependen de resoluciones administrativas o sentencias judiciales. Los egresos efectuados en el segundo trimestre 2017 corresponden a Prestaciones legales, subsidios por incapacidad, transferencias a OSPESCA, OROPs y devolución de ingresos por reintegro de una licencia de un barco atunero, por lo que la ejecución del trimestre fue normal en comparación con

el trimestre anterior que fue elevada desde un principio por las transferencias a organismos internacionales.

#### 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 junio del 2017 por un monto de **¢ 2,784,872,805.88**, distribuidos de la manera siguiente:

CUADRO 8	
DISTRIBUCIÓN DE SITUACIÓN DEL PERIODO AL 30-06-2017	
(En Colones)	
DESCRIPCION	MONTO
Situación del período	2,784,872,805.88
<b>Menos</b>	
Superávit libre INCOPECA	55,400,075.47
Superávit Específico INCOPECA	1,934,955,403.84
Recursos sin girar de transferencias Ley 8436 2015	182,312,660.76
Ingreso OROPS sin girar 2010-2011-2012-2013	113,007,402.80
Recursos 20% Directriz N0.13-2011	204,499,604.47
Recursos a transferir otras leyes	124,218,830.96
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% presupuestados	92,215,500.00
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% sin presupuestar 2016.	204,381,534.98
<b>Déficit de recursos corrientes</b>	<b>(126,118,207.41)</b>

De acuerdo con la situación del período, el Instituto presenta un déficit de ingresos corrientes de ¢126,118,207.41 al 30 de junio, debido a que la transferencia de salarios solo alcanzó para cubrir la planilla en un 53%, además tenemos una menor recaudación en los ingresos del atún según art. 51 de Ley No. 8436, por lo que la Transferencia del MAG no debe disminuirse.

**CUADRO No. 9**

<b>Ingresos Corrientes y Financiamiento</b>	<b>Monto en colones</b>
Ingresos Corrientes	1,578,209,290.18
Menos:	
Egresos reales	1,652,951,666.62
<b>Subtotal ingresos corrientes</b>	<b>(74,742,376.44)</b>
Superávit acumulado al 31-12-2016	2,859,615,182.32
<b>Situación del período al 30-06-2017</b>	<b>2,784,872,805.88</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 junio 2017 .....	<b>1</b>
Cuadro Nº 2. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 30 de junio de 2017 (Resumen General) .....	<b>2</b>
Cuadro Nº 3. Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos al 30 de junio 2017 (Resumen General) .....	<b>4</b>
Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de junio 2017 .....	<b>7</b>