



INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA
FINANCIERO CONTABLE (PRESUPUESTO)

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CUARTO TRIMESTRE 2020

13/01/2021

Índice

Cuadro N°1: Situación del Periodo.....	1
Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 31/12/2020	2
Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 31/12/2020	4
Cuadro N° 3.1 Resumen General.....	4
Cuadro N° 3.2 Programa 1 Dirección Superior y Administrativa	4
Cuadro N°3.3 Programa 2 Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuícola	5
Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2020.....	6
Anexos.....	25
Anexo N° 1: Detalle General de Egresos.....	26
Anexo N° 2: Clasificación por objeto del gasto.....	29
Anexo N° 3: Clasificación económica por programa.....	30

Cuadro N°1: Situación del Periodo

CUADRO No. 1			
INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA			
SITUACIÓN DEL PERIODO AL 31-12-2020			
(en colones)			
INGRESOS PRESUPUESTADOS		✓	4.243.996.308,05
INGRESOS REALES	(1/)	✓	4.428.731.579,13
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE INGRESOS			184.735.271,08
EGRESOS PRESUPUESTADOS			4.243.996.308,05
EGRESOS REALES		✓	3.736.884.526,02
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE EGRESOS		✓	507.111.782,03
SITUACION DEL PERIODO		✓	691.847.053,11

Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 31/12/2020

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos
Cuarto Trimestre 2020

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos Anteriores	Ingresos en colones IV Trimestre 2020	Total Ingresos	Porcentaje total ingresado
1						INGRESOS CORRIENTES	3,777,156,123.11	-168,137,500.00	3,609,018,623.11	2,419,434,639.20	882,825,277.88	3,302,259,917.09	91.50%
1	3					INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,477,156,123.11	-25,635,000.00	1,451,521,123.11	848,832,788.20	295,929,628.88	1,144,762,417.09	78.87%
1	3	1				VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,459,156,123.11	-25,635,000.00	1,433,521,123.11	822,874,071.51	288,586,928.92	1,111,461,000.42	77.53%
1	3	1	1			VENTA DE BIENES	47,403,779.00	0.00	47,403,779.00	33,680,473.07	8,088,894.58	41,769,367.65	88.11%
1	3	1	1	05		Venta de agua	3,740,000.00	0.00	3,740,000.00	3,771,474.79	1,237,811.88	5,009,286.67	133.94%
1	3	1	1	05	00	Venta de agua	3,740,000.00	0.00	3,740,000.00	3,771,474.79	1,237,811.88	5,009,286.67	133.94%
1	3	1	1	09		Venta de otros bienes	43,663,779.00	0.00	43,663,779.00	29,908,998.28	6,851,082.70	36,760,080.98	84.19%
1	3	1	1	09	00	Venta de otros bienes	43,663,779.00	0.00	43,663,779.00	29,908,998.28	6,851,082.70	36,760,080.98	84.19%
1	3	1	2			VENTA DE SERVICIOS	17,849,401.00	0.00	17,849,401.00	11,007,184.23	6,114,142.51	17,121,326.74	95.92%
1	3	1	2	01		SERVICIOS DE TRANSPORTE	11,849,401.00	0.00	11,849,401.00	8,007,184.23	3,054,142.51	11,061,326.74	93.35%
1	3	1	2	01	03	Servicio de transporte portuario	11,849,401.00	0.00	11,849,401.00	8,007,184.23	3,054,142.51	11,061,326.74	93.35%
1	3	1	2	04		ALQUILERES	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	3,000,000.00	3,060,000.00	6,060,000.00	101.00%
1	3	1	2	04	01	Alquiler de edificios e instalaciones	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	3,000,000.00	3,060,000.00	6,060,000.00	101.00%
1	3	1	3			DERECHOS ADMINISTRATIVOS	1,393,902,943.11	-25,635,000.00	1,368,267,943.11	778,186,414.20	274,383,891.83	1,052,570,306.03	76.93%
1	3	1	3	01		DERECHOS ADMITIVOS A SERV/DE TRANSPOR	28,220,000.00	0.00	28,220,000.00	35,219,586.20	11,259,984.20	46,479,570.40	164.70%
1	3	1	3	01	03	Derechos admivos serv. transporte Portu	28,220,000.00	0.00	28,220,000.00	35,219,586.20	11,259,984.20	46,479,570.40	164.70%
1	3	1	3	02		DERECHOS ADMITIVOS A OTROS SERV. PUBLIC	1,365,682,943.11	-25,635,000.00	1,340,047,943.11	742,966,828.00	263,123,907.63	1,006,090,735.63	75.08%
1	3	1	3	02	03	Derechos admitivos -activdes comerciales	1,165,682,943.11	-25,635,000.00	1,140,047,943.11	578,850,964.00	191,548,763.83	770,399,727.83	67.58%
1	3	1	3	02	09	Otros derechos admitivos a o.serv.public	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	164,115,864.00	71,575,143.80	235,691,007.80	117.85%
1	3	2				INGRESOS DE LA PROPIEDAD	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	12,446,499.20	5,306,181.73	17,752,680.93	355.05%
1	3	2	3			RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	12,446,499.20	5,306,181.73	17,752,680.93	355.05%
1	3	2	3	03		OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	12,446,499.20	5,306,181.73	17,752,680.93	355.05%
1	3	2	3	03	00	Intereses s/ctas cortas y o.dep Bco Est	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	4,022,583.36	545,209.44	4,567,792.80	152.26%
1	3	2	3	03	04	Diferencias por tipo de cambio	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	8,423,915.84	4,760,972.29	13,184,888.13	659.24%

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos
Cuarto Trimestre 2020

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos Anteriores	Ingresos en colones IV Trimestre 2020	Total Ingresos	Porcentaje total ingresado
1	3	3				MULTAS, SANC. REMATES Y COMISOS	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	10,774,989.91	2,032,772.88	12,807,762.79	98.52%
1	3	3	1			MULTAS Y SANCIONES	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	10,551,729.91	2,032,772.88	12,584,502.79	139.83%
1	3	3	1	03		MULTAS P/ ATRASO PAGO BIENES Y SERVICIO	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,279,179.91	1,119,805.59	6,398,985.50	127.98%
1	3	3	1	03	00	Multas P/ atraso pago bienes y servicios	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,279,179.91	1,119,805.59	6,398,985.50	127.98%
1	3	3	1	09		OTRAS MULTAS Y SANCIONES	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	5,272,550.00	912,967.29	6,185,517.29	154.64%
1	3	3	1	09	00	Otras multas	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	5,272,550.00	912,967.29	6,185,517.29	154.64%
1	3	3	2			REMATES Y COMISOS	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	223,260.00	0.00	223,260.00	5.58%
1	3	3	2	00		Remate y comisos	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	223,260.00	0.00	223,260.00	5.58%
1	3	3	2	00	00	Remates y comisos	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	223,260.00	0.00	223,260.00	5.58%
1	3	9				OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	0.00	2,737,227.59	3,745.35	2,740,972.94	0.00%
1	3	9	1			Reintegro en efectivo	0.00	0.00	0.00	2,737,227.59	3,745.35	2,740,972.94	0.00%
1	3	9	1	00	00	Reintegro en efectivo	0.00	0.00	0.00	2,737,227.59	3,745.35	2,740,972.94	0.00%
1	4					TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,300,000,000.00	-142,502,500.00	2,157,497,500.00	1,570,601,851.00	586,895,649.00	2,157,497,500.00	100.00%
1	4	1				TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICC	2,300,000,000.00	-142,502,500.00	2,157,497,500.00	1,570,601,851.00	586,895,649.00	2,157,497,500.00	100.00%
1	4	1	1			Transferencias ctes del Gobierno Central	2,300,000,000.00	-142,502,500.00	2,157,497,500.00	1,570,601,851.00	586,895,649.00	2,157,497,500.00	100.00%
1	4	1	1	00	00	Transferencias ctes del Gobierno central	2,300,000,000.00	-142,502,500.00	2,157,497,500.00	1,570,601,851.00	586,895,649.00	2,157,497,500.00	100.00%
3						FINANCIAMIENTO	457,527,591.00	177,450,093.94	634,977,684.94	1,126,471,662.04	0.00	1,126,471,662.04	177.40%
3	3					RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	457,527,591.00	177,450,093.94	634,977,684.94	1,126,471,662.04	0.00	1,126,471,662.04	177.40%
3	3	1				SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	282,259,007.00	176,901,293.94	459,160,300.94	586,363,232.97	0.00	586,363,232.97	127.70%
3	3	1	0	00	00	SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	282,259,007.00	176,901,293.94	459,160,300.94	586,363,232.97	0.00	586,363,232.97	127.70%
3	3	2				SUPERÁVIT ESPECIFICO VIG. ANTERIORES	175,268,584.00	548,800.00	175,817,384.00	540,108,429.07	1.00	540,108,429.07	307.20%
3	3	2	1			SUPERAVIT ESPECIFICO LEY 8436	0.00	548,800.00	548,800.00	548,800.00	0.00	548,800.00	100.00%
3	3	2	1	00	00	SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	0.00	548,800.00	548,800.00	548,800.00	0.00	548,800.00	100.00%
3	3	2	2			SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	175,268,584.00	0.00	175,268,584.00	539,559,629.07	0.00	539,559,629.07	307.85%
3	3	2	2	00	00	SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	175,268,584.00	0.00	175,268,584.00	539,559,629.07	0.00	539,559,629.07	307.85%
TOTALES							4,234,683,714.11	9,312,593.94	4,243,996,308.05	3,545,906,301.24	882,825,277.88	4,428,731,579.13	104.35%

Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 31/12/2020

Cuadro N° 3.1 Resumen General

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos
Cuarto Trimestre 2020

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje de Egresos
0	REMUNERACIONES	2,457,399,441.89	-87,270,167.11	-142,502,500.00	2,227,626,774.78	1,417,802,830.37	549,430,787.05	1,967,233,617.42	88.31%
1	SERVICIOS	892,372,757.26	0.00	-5,250,000.00	887,122,757.26	546,350,769.05	217,463,065.10	763,813,834.15	86.10%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	126,772,832.17	0.00	-5,385,000.00	121,387,832.17	57,715,224.42	33,840,598.83	91,555,823.25	75.42%
3	INTERESES Y COMISIONES	1,996,488.18	0.00	0.00	1,996,488.18	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	159,479,007.00	0.00	43,547,000.00	203,026,007.00	31,960,862.11	148,138,724.54	180,099,586.65	88.71%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	596,663,187.61	87,270,167.11	115,883,140.58	799,816,495.30	534,645,559.11	199,536,105.45	734,181,664.56	91.79%
9	CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	3,019,953.36	3,019,953.36	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTALS		4,234,683,714.11	0.00	9,312,593.94	4,243,996,308.05	2,588,475,245.05	1,148,409,280.97	3,736,884,526.02	88.05%

Cuadro N° 3.2 Programa 1 Dirección Superior y Administrativa

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos
Cuarto Trimestre 2020

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje de Egresos
0	REMUNERACIONES	846,873,128.93	54,277,935.28	-14,592,550.00	886,558,514.21	582,575,138.97	235,698,593.17	818,273,732.14	92.30%
1	SERVICIOS	326,321,309.49	-3,002,554.89	0.00	323,318,754.60	238,197,148.70	58,078,199.45	296,275,348.16	91.64%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	32,674,240.98	-565,000.00	0.00	32,109,240.98	14,029,540.53	7,458,673.78	21,488,214.31	66.92%
3	INTERESES Y COMISIONES	1,996,488.18	0.00	0.00	1,996,488.18	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	41,459,007.00	0.00	0.00	41,459,007.00	6,397,672.92	33,520,179.79	39,917,852.71	96.28%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	29,756,453.45	0.00	0.00	29,756,453.45	18,189,992.77	7,605,524.78	25,795,517.55	86.69%
TOTALS		1,279,080,628.03	50,710,380.39	-14,592,550.00	1,315,198,458.42	859,389,493.90	342,361,170.97	1,201,750,664.87	91.37%

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

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos
Cuarto Trimestre 2020

Parti da	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje de Egresos
0	REMUNERACIONES	1.610.526.312,96	-141.548.102,39	-127.909.950,00	1.341.068.260,57	835.227.691,40	313.732.193,89	1.148.959.885,29	85,67%
1	SERVICIOS	566.051.447,77	3.002.554,89	-5.250.000,00	563.804.002,66	308.153.620,35	159.384.865,65	467.538.485,99	82,93%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	94.098.591,19	565.000,00	-5.385.000,00	89.278.591,19	43.685.683,89	26.381.925,05	70.067.608,94	78,48%
5	BIENES DURADEROS	118.020.000,00	0,00	43.547.000,00	161.567.000,00	25.563.189,19	114.618.544,75	140.181.733,93	86,76%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	566.906.734,16	87.270.167,11	115.883.140,58	770.060.041,85	516.455.566,34	191.930.580,67	708.386.147,00	91,99%
9	CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	3.019.953,36	3.019.953,36	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTALES		2.955.603.086,08	-50.710.380,39	23.905.143,94	2.928.797.849,63	1.729.085.751,15	806.048.110,00	2.535.133.861,15	86,56%

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2020

INGRESOS

De un presupuesto total de ingresos programados de ₡4,243,996,308.05, al 31/12/2020 se registra un ingreso real de ₡ 4,428,731,579.13, para un porcentaje de ingreso real del 104.35%, acumulado al 31-12-2020, en el cual se incluye el superávit acumulado de ejercicios anteriores. Los ingresos están compuestos según se muestra en el Cuadro N° 4 y Gráfico N° 1 así:

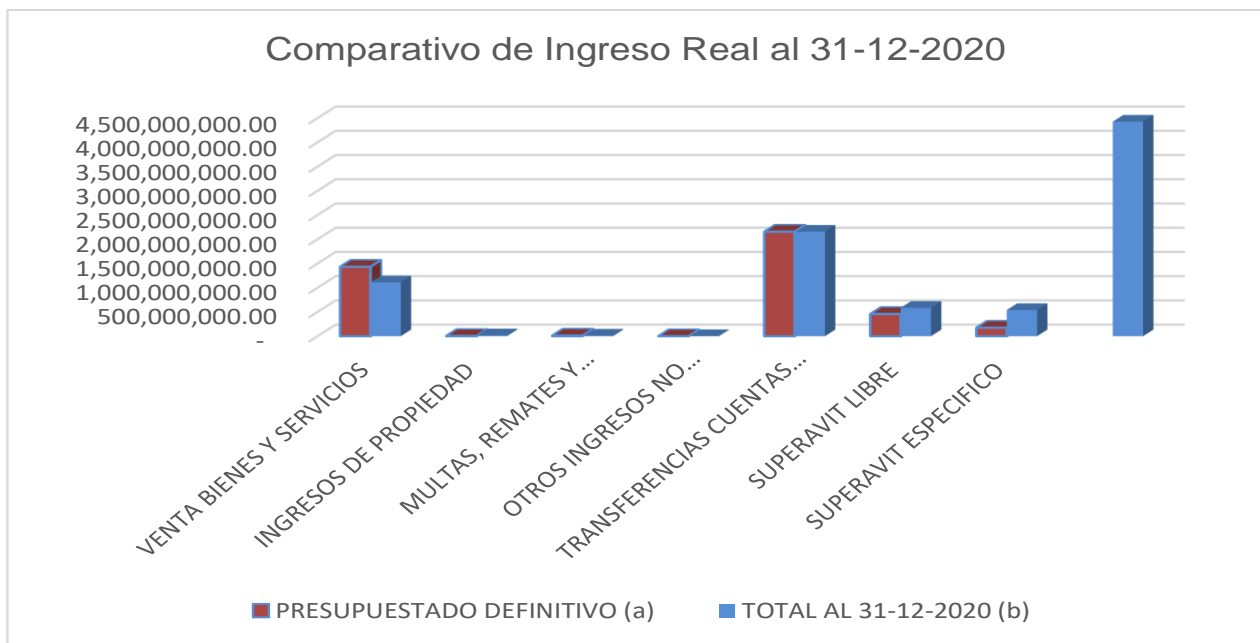
Cuadro N°4: Composición del Ingreso Presupuestario y Real según fuente al 31/12/2020

EN COLONES
CUADRO 4

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO DEFINITIVO (a)	INGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES IV TRIMESTRE 2020	TOTAL AL 31-12-2020 (b)	% DE INGRESO REAL (b/a)
1.3.1	VENTA BIENES Y SERVICIOS	1,433,521,123.11	822,874,071.51	288,586,928.92	1,111,461,000.42	77.53%
1.3.2	INGRESOS DE PROPIEDAD	5,000,000.00	12,446,499.20	5,306,181.73	17,752,680.93	355.05%
1.3.3	MULTAS, REMATES Y CONFISCACIONES	13,000,000.00	10,774,989.91	2,032,772.88	12,807,762.79	98.52%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-	2,737,227.59	3,745.35	2,740,972.94	0%
1.4.1	CUENTAS DEL SECTOR PUBLICO	2,157,497,500.00	1,570,601,851.00	586,895,649.00	2,157,497,500.00	100.00%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE	459,160,300.94	586,363,232.97	-	586,363,232.97	127.70%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	175,817,384.00	540,108,429.07	-	540,108,429.07	307.20%
	TOTAL	4,243,996,308.05	3,545,906,301.24	882,825,277.88	4,428,731,579.13	104.35%

Grafico N° 1

**Comparativo ingresos presupuestados y reales
(en colones)**



1. Ingresos Corrientes:

De un presupuesto proyectado de ingresos corrientes de ¢3,609,018,623.11, han ingresado ¢3,302,259,917.09 al 31-12-2020, de los cuales ¢2,419,434,639.20, se recaudaron en los trimestres anteriores, con 91.50% de ingreso real, lo que implica que la recaudación es baja por falta de recaudación de ingresos por Pandemia Covid -19 e ingresos en Actividades comerciales, debido a una menor captación de ingresos en Venta

de bienes, Derechos Administrativos a Servicios de Transportes. Se refleja un 8.50% pendiente de ingresar al final del período .

Preocupa en este momento el impacto de la pandemia Covid-19 en los ingresos institucionales que se verán seriamente afectados a futuro por el tipo de usuario y actividades productivas y comerciales a las cuales se dedican y que actualmente están visiblemente afectadas.

1.1. Ingresos no Tributarios:

En Ingresos No Tributarios presupuestado por ₡1,451,521,123.11 con una recaudación al 31-12-2020 de ₡1,144,762,417.09, de los cuales ₡848,832,788.20 se recaudaron en los trimestres anteriores equivalente y ₡295,929.88 en el último trimestre. Los ingresos al cuarto trimestre corresponden a los siguientes conceptos:

1.1.1. El rubro **VENTA DE BIENES Y SERVICIOS** incluye la venta de productos acuícolas y los servicios de alquileres, Derechos Administrativos y los suministrados en la Terminal Pesquera del Barrio El Carmen, Puntarenas, tales como agua, servicio de muellaje, transporte, etc., presupuestado por un monto de ₡1,433,521,123.11, al 31-12-2020, de los cuales ₡288,586,928.92 corresponden al cuarto trimestre, distribuidos de la manera siguiente:

1.1.1.1. En **venta de agua** se recaudó ₡5,009,286,67 al 31-12-2020, de los cuales ₡1, 237,811.88 en el cuarto trimestre, por lo que el comportamiento de este rubro está en 133.94% del total programado anual por ₡3,740,000.00, de manera que será superada la meta establecida.

1.1.1.2. En **venta de bienes acuícolas**, se logró una recaudación de ¢36,760,080.98 al 31-12-2020, de los cuales ¢6, 851,082.70 en el cuarto trimestre. Aún y cuando las ventas fueron significativas, aún está por debajo de lo programado anual, ya que se alcanzó solo un 81.19%. Se espera mejorar en el futuro debido a importación de huevos de trucha, sin embargo, se depende del desarrollo y disponibilidad del alevín para la venta.

1.1.1.3. En **venta de servicios de transporte portuario (Servicios Terminal Pesquera Puntarenas)** se recaudó ¢11,061,326.74 al 31-12-2020, de los cuales ¢3,054,142.51 se recaudó en el cuarto trimestre, se está por debajo de lo programado anual siendo que se alcanzó solo un 93.75%. Lo anterior por cuanto está sujeto a la afluencia de embarcaciones a desembarcar en la Terminal Pesquera.

1.1.1.4. En **Alquileres de edificios e instalaciones** se recaudaron ¢6,060,000.00 con una ejecución del 101% de lo programado para el período anual ¢6,000,000.00 lo que corresponde a ingresos por alquiler de la Estación Acuícola Jiménez Núñez por convenio institucional con la Universidad Técnica Nacional en Guanacaste.

1.1.1.5. En el rubro de **DERECHOS ADMINISTRATIVOS** se recaudó un monto de ¢1,052,570.40 al 31-12-2020, desglosados así:

- En **Derechos administrativos a servicios de transporte** se recaudaron ¢46,479,570.40 con una ejecución del 164.70% superior a lo programado programado anual por ¢28,220,000.00. Al 31-12-2020 se supera la proyección

anual para pago de la cuota país ante Organismos de Ordenamiento Pesquero y para el financiamiento de gastos derivados de la participación de Costa Rica ante estos organismos (Comisión Interamericana del Atún Tropical, OSPESCA y otros), así como gastos operativos institucionales. Este ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, las embarcaciones que van a registrarse en el país, no obstante, esta mejora se debe a la adopción del Acuerdo AJDIP/043-2020 mediante el cual se incrementa a \$20.00 por tonelada neta de registro el monto que deben pagar las embarcaciones atuneras extranjeras para cubrir OROPS y otros gastos.

- En **Derechos administrativos de actividades comerciales** se recaudaron ₡770,399,727.83 al 31-12-2020, con un 67.58% de los cuales ₡191,548,763.83, se recaudaron durante el cuarto trimestre. Para el período anual se programaron ₡1,140,047,943.11. Producto de la pandemia Covid-19, los ingresos disminuyeron significativamente en servicios como autorización de combustible, carné de pesca comercial, carné de pesca deportiva. En combustible la situación también fue producto de la época de veda en el Golfo de Nicoya y en pesca deportiva se deriva de la disminución considerable en la afluencia de turistas extranjeras que venían anteriormente al país a realizar esta actividad.

Tampoco se recaudaron los ingresos esperados en asignación de capacidad de pesca siendo que está en trámite el decreto ejecutivo nuevo que sería aplicable, se espera que para el último trimestre esté aprobada la normativa y que la asignación sea efectiva a finales del cuarto trimestre 2020.

- En **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** se recaudaron al 31 de diciembre 2020 ₡235,691,007.80 para una ejecución del 117.85% del monto programado de ₡200,000,000.00. Este rubro a recobrado importancia dada la afluencia de embarcaciones atuneras extranjeras que entregan en la industria nacional y a las cuales se les está aplicando la nueva tarifa establecida por el decreto ejecutivo que entró en vigencia en este periodo. Las proyecciones realizadas habían sido conservadoras, dado el comportamiento de los últimos períodos, desde el año 2017. Se espera alcanzar la meta siendo que también en el último periodo del año, algunas embarcaciones pagan por el registro.

1.1.2. El concepto **INGRESOS DE LA PROPIEDAD**, lo que corresponde a otras rentas de activos financieros lo cual generó ₡17,752,68.93 al 31-12-2020, de los cuales ₡5,306,181.73 se recaudaron en el cuarto trimestre, con un porcentaje de ejecución del 355% sobre lo programado anual por ₡5,000,000.00, desglosado así:

1.1.2.1. En **intereses sobre cuentas corrientes** se recaudó ₡4,567,792.80 al 31-12-2020 de los cuales ₡545,209.44 en el cuarto trimestre, para un total de 152.26% de lo programado anual por ₡3,000,000.00, lo cual ya superó lo programado para el periodo 2020. Este concepto es variable siendo que se depende de los saldos bancarios y de la tasa pagada por los bancos estatales.

1.1.2.2. En el rubro de **Diferencias pot tipo de Cambiario** se recaudaron ₡13,184,888.13 al 30-12-2020, de los cuales ₡4,760,972,29 corresponden al cuarto trimestre, para una ejecución acumulada del 659.24%, comportamiento debido a la falta de moneda en colones para gastos operativos y en parte a la

Pandemia Covid-19, lo que ha obligado realizar venta de dólares obtenidos de los servicios que pagan en esta moneda donde la ganancia se debe al incremento en el tipo de cambio.

1.1.3. En el rubro “**MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS**”, han ingresado al 31-12-20 la suma de ¢12,807,762.79 al 31-12-2020, con un 98.82%, de los cuales ¢2,032,772.88 ingresaron en el cuarto trimestre, distribuido así:

1.1.3.1. En el rubro “**Multas por atraso en pago de bienes y servicios**” ingresaron ¢6,185,517.29 al 31-12-2020, de los cuales en el cuarto trimestre fueron ¢1,119,805.59. Se superó la meta programada para el 2020 que eran ¢5,000,000.00.

1.1.3.2. En “**Otras multas**” ingresaron ¢6,185,517.029 al 31-12-2020, con un 154.64% de captación, de los cuales ¢912,967.29 son del cuarto trimestre. El total programado era por ¢4,000,000.00, de lo recaudado corresponde a la aplicación del artículo 154 de la Ley 8436 en multas por infracción a la Ley de pesca y acuicultura.

1.1.3.3. En “**Remates y comisos**” , han ingresado ¢223,260.00 de lo programado ¢4,000,000.00 que representa un 5.58%, corresponde a ingresos por decomisos en productos perecederos que se venden de conformidad con el artículo 135 de la Ley N° 8436 y artículo 154, inciso b) de la citada Ley. Lo anterior por falta de operativos en carretera por lo de la pandemia Covid-19.

Todos estos rubros son eventuales ya que se depende de multas, sanciones o decomisos y no son controlables para determinar su comportamiento.

1.1.4. En el rubro “**OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS**”, han ingresado ₡2,740,972,94 al cuarto trimestre, corresponde a ingresos por concepto de Reintegro en efectivo por concepto de devolución de pagos demás a proveedores y funcionarios; en este rubro no se programó monto alguno ya que es un ingreso eventual.

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 31-12-2020 se recibió transferencias por ₡2,157,497,500.00 de los cuales ₡586,895,649.00 ingresaron en el cuarto trimestre, para un 100% de ingreso según lo programado anual. Con estos recursos se ha logrado cubrir casi en un 85% los salarios de enero a setiembre 2020 de los funcionarios, así como las cargas patronales de este Instituto, al final del período el Instituto mantiene reservas proyectadas del 25% para cubrir salarios en caso necesario. Además se están financiando los servicios de vigilancia, montacargas y secretariales y conserjería en un 100% del período respectivo.

Importante indicar que el Ministerio de Hacienda realizó dos rebajas en la transferencia, una en el segundo trimestre que se refleja en este informe trimestral aplicada en el Presupuesto Extraordinario 01-2020 y otra con el Presupuesto Extraordinario 02-2020.

1.2.2. **Financiamiento:** En recursos de vigencias anteriores durante el cuarto trimestre 2020 no se registraron recursos correspondiente a superávit libre y específico al 31 de diciembre de 2019, se mantiene lo incorporado en el Presupuesto Ordinario y Extraordinario 01 y 02 -2020.

EGRESOS

De un presupuesto de ¢4,243,996,308.05, se ejecutaron ¢3,736,884,526.02 para un 88.05% de ejecución durante el período 2020.

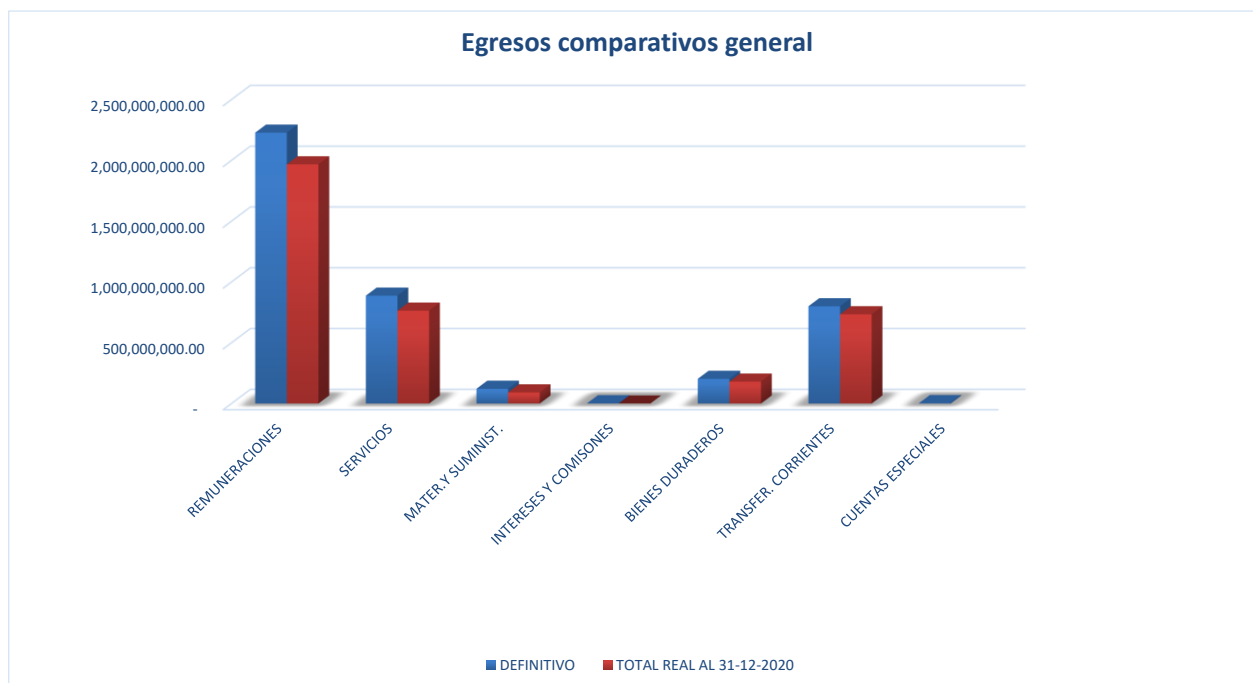
Sin embargo este fue un período muy particular debido a la pandemia de Covid-19 que enfrenta el país y ha afectado a toda la economía costarricense y por consiguiente a la mayoría de instituciones públicas.

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
COMPOSICION DEL EGRESO REAL
SEGUN OBJETO DEL GASTO
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
(En colones)

CUADRO No. 5

	DESCRIPCION	DEFINITIVO	EGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES IV TRIMESTRE 2020	TOTAL REAL AL 31-12-2020	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	2,227,626,774.78	1,417,802,830.37	549,430,787.05	1,967,233,617.42	260,393,157.36	88.31%
1	SERVICIOS	887,122,757.26	546,350,769.05	217,463,065.10	763,813,834.15	123,308,923.11	86.10%
2	MATER.Y SUMINIST.	121,387,832.17	57,715,224.42	33,840,598.83	91,555,823.25	29,832,008.92	75.42%
3	INTERESES Y COMISIONES	1,996,488.18	-	-	-	1,996,488.18	0.00%
5	BIENES DURADEROS	203,026,007.00	31,960,862.11	148,138,724.54	180,099,586.65	22,926,420.35	88.71%
6	TRANSFER. CORRIENTES	799,816,495.30	534,645,559.11	199,536,105.45	734,181,664.56	65,634,830.74	91.79%
9	CUENTAS ESPECIALES	3,019,953.36	-	-	-	3,019,953.36	0.00%
	TOTAL	4,243,996,308.05	2,588,475,245.05	1,148,409,280.97	3,736,884,526.02	507,111,782.03	88.05%

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 88.31% de criterio bueno, la partida Servicios con una ejecución del 86.10%, Materiales y Suministros con una ejecución de 75.42%, de criterio regular, Intereses y comisiones 0%, Bienes Duraderos 88.71% de criterio bueno; mientras que Transferencias Corrientes alcanzó una ejecución de 91.79% de criterio muy bueno.

En cuanto a la partida de remuneraciones con una ejecución del 88.31%, se nota en una ejecución de criterio bueno en cuanto a las planillas salariales, a la fecha no se ha 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 a las directrices presidenciales que han restringido la utilización de las plazas vacantes

por lo que cabe destajar que el porcentaje de ejecución alcanzado se debe a que se rebajaron diferentes subpartidas presupuestarias dentro de la partida remuneraciones para incrementar la subpartida de prestaciones a diferentes funcionarios.

En la partida de Servicios se presenta una ejecución de 86.10% de criterio bueno debido a la emergencia mundial y de la cual nuestro país no se encuentra exenta, ha hecho que los funcionarios no puedan realizar las giras programadas para el segundo, tercer y cuarto trimestre ni realizar capacitaciones, las cuales solo en casos extremadamente necesarios o en apoyo a las comisiones de emergencia regionales, lo que hace que se consuma menos en viáticos, mantenimiento de equipos de transporte, lo que hace que la mayoría de las subpartidas tengan menor ejecución presupuestaria, aunado al teletrabajo y jornada acumulativa de algunos funcionarios.

En la partida de Materiales la ejecución es de 75.42% considerada regular, como ya se mencionó la emergencia nacional y en cumplimiento a las Directrices del gobierno Central algunos funcionarios han optado por tomar vacaciones, asimismo permiso para realizar teletrabajo según sus funciones, de manera que se de mayor uso de las tecnologías, ocasionando así una baja en las compras en diferentes materiales que requieren los funcionarios para sus funciones en la oficina en comparación con otros años, lo que hace que la mayoría de las subpartidas tengan mucho menos ejecución presupuestaria, de esta forma se incurre en menos gastos, Útiles y materiales de oficina, tintas, así como en Alimentos y bebidas, esta última por cuanto se han reducido en gran cantidad las sesiones de Junta Directiva de forme presencial.

En cuanto a la partida de Bienes duraderos, alcanzó al cuarto trimestre una ejecución de 88.71% de criterio bueno, ésta ejecución se dio por la adquisición de Licencias y equipo de cómputo

En la partida Transferencias corrientes el nivel de ejecución es de 91.79% y corresponde principalmente a las transferencias realizadas a Instituciones y Órganos

desconcentrados, además de Indemnizaciones, pago de prestaciones legales, el cual fue bastante elevado y la transferencia de contribución Costa Rica a OSPESCA y CIAT periodo 2020.

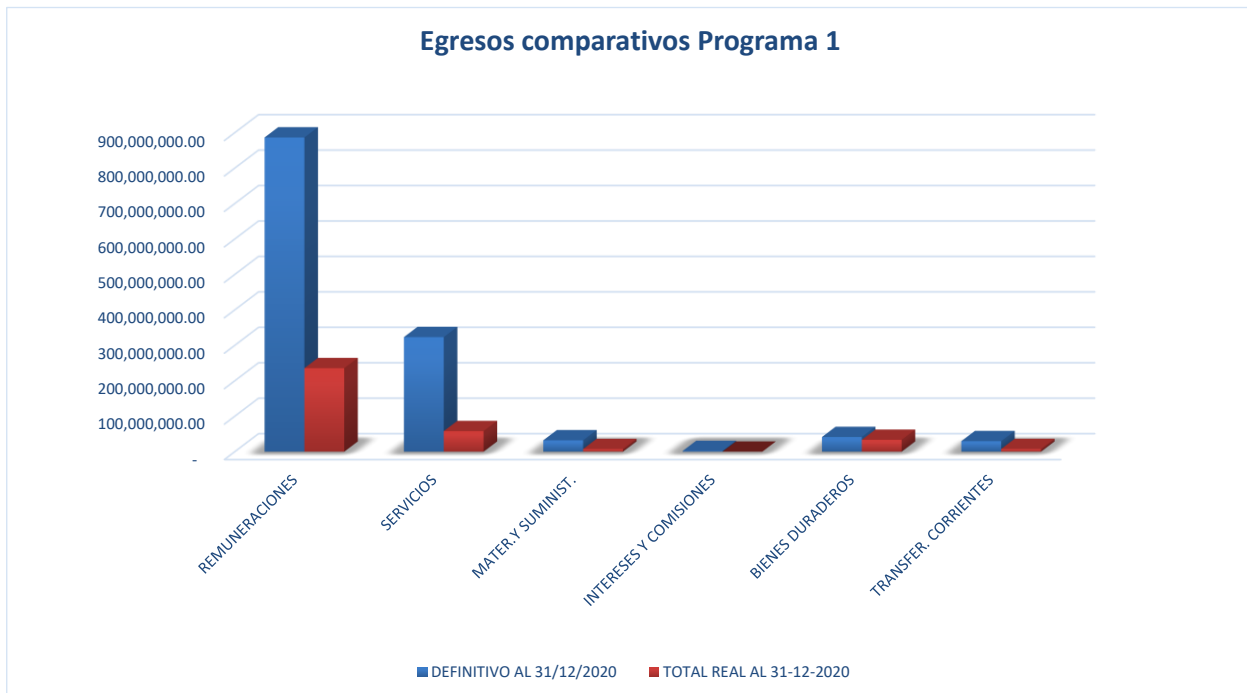
2.1 El Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa:

Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de diciembre de 2020 de ₡1,315,198,458.42 con una ejecución de ₡1,201,750,664.87 para una variación absoluta de ₡113,447,793.55 y porcentaje de ejecución del 91.37%, compuesto de la manera siguiente:

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
COMPOSICION DEL EGRESO REAL
DIRECCIÓN SUPERIOR Y ADMINISTRATIVA
(En Colones)
CUADRO 6

	DESCRIPCION	DEFINITIVO AL 31/12/2020	EGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES IV TRIMESTRE 2020	TOTAL REAL AL 31- 12-2020	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	886,558,514.21	582,575,138.97	235,698,593.17	818,273,732.14	68,284,782.07	92.30%
1	SERVICIOS	323,318,754.60	238,197,148.70	58,078,199.45	296,275,348.16	27,043,406.44	91.64%
2	MATER.Y SUMINIST.	32,109,240.98	14,029,540.53	7,458,673.78	21,488,214.31	10,621,026.67	66.92%
3	INTERESES Y COMISIONES	1,996,488.18	-	-	-	1,996,488.18	0.00%
5	BIENES DURADEROS	41,459,007.00	6,397,672.92	33,520,179.79	39,917,852.71	1,541,154.29	96.28%
6	TRANSFER. CORRIENTES	29,756,453.45	18,189,992.77	7,605,524.78	25,795,517.55	3,960,935.90	86.69%
	TOTAL	1,315,198,458.42	859,389,493.90	342,361,170.97	1,201,750,664.87	113,447,793.55	91.37%

Gráfico 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 alta alcanzando una de ejecución de 92.30%, esto se debe a que se realizaron rebajas de sobrantes de plazas vacantes para incrementar la subpartida de Prestaciones Legales; en Servicios se presenta una ejecución de 91.64% siendo el grupo de mayor relevancia las de servicios básicos, así como la partida de Servicios de gestión y apoyo donde se contempla las subpartidas Servicios generales y Otros servicios de gestión y apoyo donde se incluyen los servicios contratados de vigilancia, aseo y servicios secretariales, además del grupo de mantenimiento y reparación; la partida Materiales y suministros presenta una ejecución

de 66.92% considerada baja, debido principalmente por la pandemia se redujo el gasto en estas subpartidas sin embargo cabe mencionar que el grupo de Productos químicos y conexos es el de mayor relevancia, sobresaliendo la subpartida Combustibles y lubricantes, además el grupo Materiales y productos de uso en la construcción principalmente en la subpartida siendo el grupo Otros Útiles, materiales y suministros, siendo la de Materiales eléctricos, telefónicos y de cómputo la de mayor relevancia y en el grupo Otros materiales y suministros siendo la subpartida Productos de papel, cartón e impresos.

La partida Bienes duraderos con una ejecución 96.28% considerada muy buena siendo el grupo Construcciones y mejoras el que más influyo a este porcentaje en la subpartida Otras construcciones y mejoras.

En Transferencias Corrientes tenemos una ejecución buena de 86.69% principalmente en el grupo Prestaciones, subpartida Prestaciones Legales, debido a que compañeros se acogieron a la pensión por cumplimiento de deberes.

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

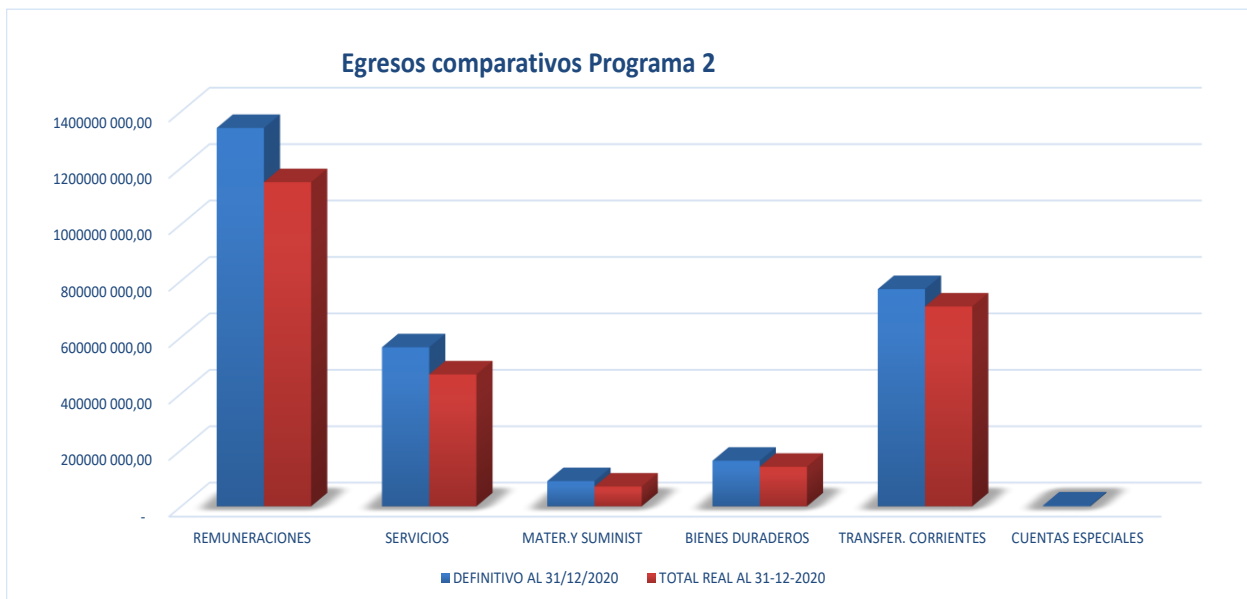
Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de diciembre 2020 de ¢2,928,797,849.63, de los cuales se ejecutó la suma de ¢2,535,133,861.15, con una variación absoluta de ¢393,663,988.48 y un 86.56% de ejecución, compuesto de la siguiente manera:

Cuadro N°7

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

	DESCRIPCION	DEFINITIVO AL 31/12/2020	EGRESOS ANTERIORES	MONTO EN COLONES IV TRIMESTRE 2020	TOTAL REAL AL 31-12-2020	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	1,341,068,260.57	835,227,691.40	313,732,193.89	1,148,959,885.29	192,108,375.28	85.67%
1	SERVICIOS	563,804,002.66	308,153,620.35	159,384,865.65	467,538,485.99	96,265,516.67	82.93%
2	MATER.Y SUMINIST	89,278,591.19	43,685,683.89	26,381,925.05	70,067,608.94	19,210,982.25	78.48%
5	BIENES DURADEROS	161,567,000.00	25,563,189.19	114,618,544.75	140,181,733.93	21,385,266.07	86.76%
6	TRANSFER. CORRIENTES	770,060,041.85	516,455,566.34	191,930,580.67	708,386,147.00	61,673,894.85	91.99%
9	CUENTAS ESPECIALES	3,019,953.36	-	-	-	-	0.00%
	TOTAL	2,928,797,849.63	1,729,085,751.15	806,048,110.00	2,535,133,861.15	393,663,988.48	86.56%

Gráfico 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 85.67% de lo programado al cuarto trimestre del 2020, Servicios con un 82.93%, de criterio bueno siendo el grupo de mayor relevancia las de servicios básicos, así como la partida de Servicios de gestión y apoyo donde se

contempla las subpartidas Servicios generales y Otros servicios de gestión y apoyo donde se incluyen los servicios contratados de vigilancia, aseo y servicios secretariales, además del grupo de Seguros, donde se pagan las diferentes pólizas de edificios, flotilla vehicular, entre otros., la partida materiales y Suministros presenta una ejecución de 78.48% de criterio regular, cabe mencionar que el grupo de Productos químicos y conexos es el de mayor relevancia, sobresaliendo la subpartida Combustibles y lubricantes, además el grupo Alimentos y productos agropecuarios.

La partida Bienes duraderos presenta una ejecución de 86.76% de criterio buena, el grupo de mayor relevancia es el de Maquinaria, equipo y mobiliario y la subpartida Equipo de cómputo.

La partida Transferencias corrientes, presenta una ejecución de 91.99% de criterio muy buena en éste caso el grupo de mayor relevancia es el de Transferencias Corrientes al Sector Público; donde se transfieren recursos económicos a diferentes Instituciones y órganos Desconcentrados, además del grupo Prestaciones por concepto funcionarios que se acogen a la pensión.

En relación con la partida Transferencias Corrientes, la ejecución es de 74.34%, que se debe principalmente a prestaciones legales a funcionarios, incapacidades, indemnizaciones Transferencia al INTA, Fondo Nacional de Guardacostas, Comisión Nacional de Guardacostas, Transferencias a las Universidades, OSPESCA y CIAT 2020 a nivel regional y centroamericano.

2.3 SITUACIÓN DEL PERÍODO:

De conformidad con la información contable presupuestaria, este avance de ejecución presupuestaria, presenta un avance de superávit acumulado al 31 de diciembre de 2020 por un monto de **₡ 691,847,046.32**, el cual considera los ingresos del superávit acumulado, a distribuir en la liquidación presupuestaria 2020:

Ingresos Corrientes y Financiamiento	Monto en colones
Ingresos Corrientes	3.302.259.917,09
Menos:	
Egresos reales	3.736.884.526,02
Subtotal ingresos corrientes	(434.624.608,93)
Superávit acumulado al 31-12-2019	1.126.471.662,04
Situación del período al 30-09-2020	691.847.053,11

Es importante mencionar que el semestre en general se presenta un tanto conservador, sin embargo, algunos rubros en detalle no están ingresando, por lo que el Instituto debe tomar medidas de control del ingreso contra el gasto, máxime que con la situación de la pandemia por COVID-19 los ingresos han disminuido un poco, y se está ante una situación de incertidumbre financiera, donde existe inseguridad en la recuperación de recursos de las fuentes de financiamiento existentes que limitarán la operatividad institucional, como es el caso de las actividades turísticas que no se reactivarán pronto y que representan un ingreso importante para la institución, aunado a los ingresos de cuota de acarreo que se ha paralizado desde que fue derogado el Decreto No. 37386-MAG desde el 11 de enero 2019, por falta de un Decreto Ejecutivo con la metodología nueva de cobro pendiente por el Poder Ejecutivo a través del Ministerio de Agricultura y Ganadería.

2.4 CLASIFICACION ECONOMICA DEL GASTO AL 31-12-2020

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

Aunado a lo anterior la ejecución presupuestaria trimestral al 30-12-2020, se realiza sobre la base de efectivo; de conformidad con la Ley N° 8131, Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos de 18 de setiembre del 2001 y sus reformas; el Decreto Ejecutivo N° 32988-H-MP, reglamento a la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos de 31 de enero 2006 y sus reformas; las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público R-DC-24-2012 del 27 de febrero del 2012 y R-DC-064-2013 del 28-05-2013 de la Contraloría General de la República.



Lic. Manuel Benavides Naranjo
Jefe Sección Presupuesto

Anexos

Anexo N° 1: Detalle General de Egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos
Cuarto Trimestre 2020

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
0			REMUNERACIONES	2,457,399,441.89	2,227,626,774.78	1,417,802,830.37	549,430,787.05	1,967,233,617.42	260,393,157.36
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	886,887,337.57	767,858,511.42	520,647,753.54	180,652,367.68	701,300,121.22	66,558,390.20
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	870,387,337.57	749,758,511.42	511,617,376.33	176,775,901.79	688,393,278.12	61,365,233.30
0	01	05	Suplencias	16,500,000.00	18,100,000.00	9,030,377.21	3,876,465.89	12,906,843.10	5,193,156.90
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	47,761,194.80	51,552,085.30	17,573,786.28	12,885,348.42	30,459,134.70	21,092,950.60
0	02	01	Tiempo extraordinario	29,551,838.80	29,551,838.80	11,012,036.28	4,644,413.42	15,656,449.70	13,895,389.10
0	02	02	Recargo de funciones	750,000.00	4,540,890.50	0.00	2,385,835.00	2,385,835.00	2,155,055.50
0	02	05	Dietas	17,459,356.00	17,459,356.00	6,561,750.00	5,855,100.00	12,416,850.00	5,042,506.00
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	1,023,147,304.13	952,807,702.21	565,705,561.35	264,404,195.63	830,109,756.98	122,697,945.23
0	03	01	Retribución por años servidos	303,676,654.36	290,094,688.95	189,168,830.49	60,847,522.96	250,016,353.45	40,078,335.50
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	295,723,756.02	276,088,892.51	177,012,151.05	58,251,719.78	235,263,870.84	40,825,021.67
0	03	03	Decimotercer mes	150,961,890.56	137,353,366.56	5,241,262.17	115,011,773.08	120,253,035.25	17,100,331.31
0	03	04	Salario escolar	141,527,257.18	125,527,257.18	118,194,525.72	6,037,303.22	124,231,828.94	1,295,428.24
0	03	99	Otros incentivos salariales	131,257,746.01	123,743,497.01	76,088,791.92	24,255,876.59	100,344,668.50	23,398,828.51
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	299,720,238.49	271,027,091.36	187,174,130.81	54,817,132.37	241,991,263.18	29,035,828.18
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	165,517,147.69	149,671,675.40	103,383,747.95	31,434,931.94	134,818,679.89	14,852,995.51
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	8,946,873.38	8,090,360.26	5,586,139.25	1,558,813.46	7,144,952.71	945,407.55
0	04	03	Contribución Patronal al INA	26,840,615.16	24,271,081.79	16,731,159.82	4,676,439.95	21,407,599.77	2,863,482.02
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	89,468,728.88	80,903,613.65	55,861,382.83	15,588,133.22	71,449,516.05	9,454,097.60
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	8,946,873.38	8,090,360.26	5,611,700.96	1,558,813.80	7,170,514.76	919,845.50
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	199,883,366.90	184,381,384.49	126,701,598.39	36,671,742.95	163,373,341.34	21,008,043.15
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	93,942,164.58	84,948,789.28	56,532,079.15	17,109,359.55	73,641,438.70	11,307,350.58
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	26,840,615.16	24,271,081.79	16,758,416.00	4,676,439.95	21,434,855.95	2,836,225.84
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalización Laboral	53,681,238.34	48,542,164.60	33,516,830.94	9,352,880.14	42,869,711.08	5,672,453.52
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	25,419,348.82	26,619,348.82	19,894,272.30	5,533,063.31	25,427,335.61	1,192,013.21
1			SERVICIOS	892,372,757.26	887,122,757.26	546,350,769.05	217,463,065.10	763,813,834.15	123,308,916.33
1	01		ALQUILERES	14,134,000.00	13,584,000.00	9,344,817.60	3,051,000.00	12,395,817.60	1,188,182.40
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	12,204,000.00	12,204,000.00	8,802,000.00	3,051,000.00	11,853,000.00	351,000.00
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	930,000.00	880,000.00	542,817.60	0.00	542,817.60	337,182.40
1	01	03	Alquiler de equipo de cómputo	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	01	04	Alquiler y derechos p/telecomunicaciones	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
1	02		SERVICIOS BASICOS	136,719,500.51	137,719,500.51	94,316,652.78	28,196,839.68	122,513,492.46	15,206,008.05
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	19,662,000.00	24,162,000.00	16,850,909.00	4,946,194.82	21,797,103.82	2,364,896.18
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	68,933,354.55	65,933,354.55	46,811,125.80	12,071,831.86	58,882,957.66	7,050,396.89
1	02	03	Servicio de correo	171,000.00	171,000.00	11,077.00	0.00	11,077.00	159,923.00
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	45,926,000.00	45,426,000.00	30,566,743.90	10,765,697.56	41,332,441.46	4,093,558.54
1	02	99	Otros servicios básicos	2,027,145.96	2,027,145.96	76,797.08	413,115.44	489,912.52	1,537,233.44
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	23,459,917.19	20,116,528.88	11,125,855.69	5,167,530.95	16,293,386.64	3,823,142.24
1	03	01	Información	8,169,900.00	3,469,900.00	2,548,208.88	427,253.00	2,975,461.88	494,438.12
1	03	02	Publicidad y propaganda	950,000.00	950,000.00	0.00	0.00	0.00	950,000.00
1	03	03	Impresión, encuademación y otros	2,748,160.00	2,963,160.00	350,000.00	955,012.72	1,305,012.72	1,658,147.28
1	03	04	Transporte de bienes	900,000.00	460,000.00	101,810.00	210,003.00	311,813.00	148,187.00
1	03	05	Servicios aduaneros	1,350,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	8,676,857.19	11,008,468.88	7,538,849.29	3,268,058.46	10,806,907.75	201,561.13
1	03	07	Servicio de tecnología de información	665,000.00	915,000.00	586,987.52	307,203.77	894,191.29	20,808.71

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	490,120,906.78	522,998,564.67	331,116,032.36	127,407,137.85	458,523,170.21	64,475,394.46
1	04	02	Servicios jurídicos	200,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
1	04	03	Servicios de ingeniería y arquitectura	2,704,000.00	404,000.00	0.00	0.00	0.00	404,000.00
1	04	05	Servicios informáticos	500,000.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
1	04	06	Servicios generales	323,273,025.03	353,436,812.57	250,699,783.34	100,149,985.11	350,849,768.45	2,587,044.12
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	163,443,881.75	168,707,752.10	80,416,249.02	27,257,152.74	107,673,401.76	61,034,350.34
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	79,619,881.01	36,603,431.01	12,507,103.85	7,961,441.95	20,468,545.80	16,134,885.21
1	05	01	Transporte dentro del país	10,073,985.00	5,804,060.00	1,005,743.00	4,052,641.95	5,058,384.95	745,675.05
1	05	02	Viáticos dentro del país	59,545,896.01	28,799,371.01	11,501,360.85	3,908,800.00	15,410,160.85	13,389,210.16
1	05	03	Transporte en el exterior	5,000,000.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00
1	05	04	Viáticos en el exterior	5,000,000.00	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00
1	06		SEGUROS	25,925,000.00	53,799,000.00	35,900,926.00	17,498,775.00	53,399,701.00	399,299.00
1	06	01	Seguros	25,925,000.00	53,799,000.00	35,900,926.00	17,498,775.00	53,399,701.00	399,299.00
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	13,020,072.00	10,385,072.00	767,879.83	530,508.00	1,298,387.83	9,086,684.17
1	07	01	Actividades de capacitación	11,770,072.00	9,135,072.00	767,879.83	530,508.00	1,298,387.83	7,836,684.17
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	750,000.00
1	07	03	Gastos de representación institucional	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	101,129,644.00	79,781,354.00	47,463,194.63	23,087,941.35	70,551,135.97	9,230,218.02
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	17,268,116.00	12,768,116.00	7,546,249.98	2,094,750.31	9,641,000.29	3,127,115.71
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	3,390,000.00	525,260.00	0.00	395,000.00	395,000.00	130,260.00
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	1,560,000.00	2,274,000.00	1,341,820.11	868,425.01	2,210,245.12	63,754.88
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	21,805,895.00	13,805,895.00	7,927,748.40	4,805,746.15	12,733,494.55	1,072,400.45
1	08	06	Mant. y rep. equipo de comunicaciones	12,260,500.00	12,260,500.00	8,190,531.43	3,884,069.01	12,074,600.43	185,899.56
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	8,610,600.00	6,812,050.00	2,767,330.14	2,754,956.51	5,522,286.65	1,289,763.35
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	33,861,533.00	30,462,533.00	19,612,279.57	8,221,669.37	27,833,948.94	2,628,584.06
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	2,373,000.00	873,000.00	77,235.00	63,324.99	140,559.99	732,440.01
1	09		IMPUESTOS	5,193,835.77	7,693,835.77	2,186,474.47	3,911,141.08	6,097,615.55	1,596,213.44
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	0.00	5,500,000.00	2,185,506.00	2,185,506.00	4,371,012.00	1,128,988.00
1	09	99	OTROS IMPUESTOS	5,193,835.77	2,193,835.77	968.47	1,725,635.08	1,726,603.55	467,225.44
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	3,500,000.00	4,441,470.42	1,621,831.84	650,749.25	2,272,581.09	2,168,889.33
1	99	02	Intereses moratorios y multas	500,000.00	2,600,000.00	943,633.07	650,749.25	1,594,382.32	1,005,617.68
1	99	05	Deducibles	2,000,000.00	1,291,470.42	590,373.77	0.00	590,373.77	701,096.65
1	99	99	Otros servicios no especificados	550,000.00	550,000.00	87,825.00	0.00	87,825.00	462,175.00
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	126,772,832.17	121,387,832.17	57,715,224.42	33,840,598.83	91,555,823.25	29,832,008.92
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	50,719,039.80	44,050,734.68	18,755,368.74	16,440,425.38	35,195,794.12	8,854,940.56
2	01	01	Combustibles y lubricantes	35,858,008.82	29,280,452.74	15,637,704.98	13,231,944.92	28,869,649.90	410,802.84
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,582,063.72	1,508,165.72	365,536.39	505,285.80	870,822.19	637,343.53
2	01	03	Productos veterinarios	306,000.00	56,000.00	0.00	48,950.00	48,950.00	7,050.00
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	11,040,100.00	11,602,600.49	1,878,147.74	2,390,075.43	4,268,223.17	7,334,377.32
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	1,932,867.26	1,603,515.73	873,979.63	264,169.23	1,138,148.86	465,366.87
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	17,590,000.00	18,140,000.00	9,403,711.12	5,719,176.31	15,122,887.43	3,017,112.57
2	02	03	Alimentos y bebidas	3,450,000.00	3,200,000.00	496,459.18	331,915.00	828,374.18	2,371,625.82
2	02	04	Alimento para animales	14,140,000.00	14,940,000.00	8,907,251.94	5,387,261.31	14,294,513.25	645,486.75
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	10,793,135.06	11,214,078.00	4,798,424.41	4,596,377.20	9,394,801.61	1,819,276.39
2	03	01	Materiales y productos metálicos	3,168,250.00	3,666,849.51	1,134,167.22	2,311,721.37	3,445,888.59	220,960.92
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	843,840.00	620,983.18	6,178.18	607,278.00	613,456.18	7,527.00
2	03	03	Madera y sus derivados	723,200.00	526,195.00	0.00	196,437.88	196,437.88	329,757.12
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	3,532,061.89	3,812,524.69	2,559,728.36	403,681.72	2,963,410.08	849,114.61
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	101,700.00	51,700.00	0.00	0.00	0.00	51,700.00
2	03	06	Materiales y productos de plástico	1,214,983.17	1,584,983.17	452,991.24	902,096.18	1,355,087.42	229,895.75
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	1,209,100.00	950,842.45	645,359.41	175,162.05	820,521.46	130,320.99
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,602,100.00	7,582,100.00	3,424,206.96	1,484,628.28	4,908,835.24	2,673,264.76
2	04	01	Herramientas e instrumentos	960,500.00	1,040,500.00	558,492.65	192,952.38	751,445.03	289,054.97
2	04	02	Repuestos y accesorios	6,641,600.00	6,541,600.00	2,865,714.31	1,291,675.90	4,157,390.21	2,384,209.79
2	05		BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION	10,363,007.31	11,088,007.31	10,817,020.63	0.00	10,817,020.63	270,986.68
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	10,363,007.31	11,088,007.31	10,817,020.63	0.00	10,817,020.63	270,986.68

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos Anteriores	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
2	99		OTROS UTILES MA/ Y SUMINISTROS DIVERSOS	29,705,550.00	29,312,912.18	10,516,492.56	5,599,991.66	16,116,484.22	13,196,427.96
2	99	01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	7,617,650.00	6,091,275.00	439,646.70	239,075.68	678,722.38	5,412,552.62
2	99	02	Utiles y materiales médico, hos.y/invest	508,500.00	1,188,500.00	811,880.00	260,392.50	1,072,272.50	116,227.50
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	8,383,500.00	8,057,563.00	4,508,827.48	1,774,216.20	6,283,043.68	1,774,519.32
2	99	04	Textiles y vestuario	2,808,050.00	3,488,494.18	2,001,502.35	664,430.00	2,665,932.35	822,561.83
2	99	05	Utiles y materiales de limpieza	6,297,250.00	6,589,280.00	1,763,496.21	2,510,071.78	4,273,567.99	2,315,712.01
2	99	06	Utiles y materiales de seguridad	791,000.00	1,341,000.00	789,279.82	15,584.00	804,863.82	536,136.18
2	99	07	Utiles y materiales de cocina y comedor	169,500.00	169,500.00	750.00	32,186.00	32,936.00	136,564.00
2	99	99	Otros útiles, mat.y suministros diversos	3,130,100.00	2,387,300.00	201,110.00	104,035.50	305,145.50	2,082,154.50
3			INTERESES Y COMISIONES	1,996,488.18	1,996,488.18	0.00	0.00	0.00	1,996,488.18
3	04		COMISIONES Y OTROS GASTOS	1,996,488.18	1,996,488.18	0.00	0.00	0.00	1,996,488.18
3	04	05	Diferencias por tipo de cambio	1,996,488.18	1,996,488.18	0.00	0.00	0.00	1,996,488.18
5			BIENES DURADEROS	159,479,007.00	203,026,007.00	31,960,862.11	148,138,724.54	180,099,586.65	22,926,420.35
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	39,303,507.00	60,050,507.00	29,516,451.69	27,160,197.23	56,676,648.92	3,373,858.08
5	01	03	Equipo de comunicación	6,298,507.00	6,298,507.00	6,213,262.50	0.00	6,213,262.50	85,244.50
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	4,520,000.00	4,520,000.00	3,966,351.05	502,025.10	4,468,376.15	51,623.85
5	01	05	Equipo de cómputo	27,985,000.00	42,594,000.00	19,336,838.14	20,043,283.14	39,380,121.27	3,213,878.73
5	01	06	Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	0.00	200,000.00	0.00	199,999.99	199,999.99	0.01
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	500,000.00	6,438,000.00	0.00	6,414,889.00	6,414,889.00	23,111.00
5	02		CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	42,205,500.00	45,005,500.00	0.00	43,446,548.26	43,446,548.26	1,558,951.74
5	02	01	Edificios	0.00	2,800,000.00	0.00	2,795,591.08	2,795,591.08	4,408.92
5	02	99	Otras construc. Adic. y Mejoras	42,205,500.00	42,205,500.00	0.00	40,650,957.18	40,650,957.18	1,554,542.82
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	77,970,000.00	97,970,000.00	2,444,410.42	77,531,979.05	79,976,389.47	17,993,610.53
5	99	03	Bienes intangibles	77,970,000.00	97,970,000.00	2,444,410.42	77,531,979.05	79,976,389.47	17,993,610.53
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	596,663,187.61	799,816,495.30	534,645,559.11	199,536,105.45	734,181,664.56	65,634,830.74
6	01		TRANSFERENC/CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	371,383,503.53	494,266,644.11	316,390,319.02	146,432,058.70	462,822,377.72	31,444,266.39
6	01	01	Transferencias cortas /Gobierno Central	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	01	02	Transf.ctes/Órganos Desc/no Empresariales	223,383,503.53	354,266,644.11	221,680,357.80	126,260,941.30	347,941,299.10	6,325,345.01
6	01	03	Trans.ctes/a Inst.Descen.no empresarial	140,000,000.00	140,000,000.00	94,709,961.22	20,171,117.40	114,881,078.62	25,118,921.38
6	03		PRESTACIONES	85,958,150.63	173,470,071.74	101,784,990.25	51,715,694.67	153,500,684.92	19,969,386.82
6	03	01	Prestaciones legales	59,958,150.63	145,470,071.74	82,908,190.18	44,788,731.57	127,696,921.75	17,773,149.99
6	03	99	Otras prestaciones	26,000,000.00	28,000,000.00	18,876,800.07	6,926,963.10	25,803,763.17	2,196,236.83
6	06		OTRAS TRANSF. CORRTE AL SECTOR PRIVADO	40,656,453.45	33,414,699.45	18,316,471.41	1,388,352.08	19,704,823.49	13,709,875.96
6	06	01	Indemnizaciones	17,056,453.45	24,814,699.45	17,923,796.67	0.00	17,923,796.67	6,890,902.78
6	06	02	Reintegros o devoluciones	23,600,000.00	8,600,000.00	392,674.74	1,388,352.08	1,781,026.82	6,818,973.18
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	98,665,080.00	98,665,080.00	98,153,778.43	0.00	98,153,778.43	511,301.57
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	98,665,080.00	98,665,080.00	98,153,778.43	0.00	98,153,778.43	511,301.57
9			CUENTAS ESPECIALES	0.00	3,019,953.36	0.00	0.00	0.00	3,019,953.36
9	02		SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	0.00	3,019,953.36	0.00	0.00	0.00	3,019,953.36
9	02	01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	0.00	3,019,953.36	0.00	0.00	0.00	3,019,953.36
TOTALES				4,234,683,714.11	4,243,996,308.05	2,588,475,245.05	1,148,409,280.97	3,736,884,526.02	507,111,775.25

Anexo N° 2: Clasificación por objeto del gasto

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31-12-2020**

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO

(en colones)

Cuenta Presupuestaria	Descripción Cuenta	PROGRAMA 1	PROGRAMA 2	TOTAL
0	REMUNERACIONES	818,273,732.14	1,148,959,885.29	1,967,233,617.42
1	SERVICIOS	296,275,348.16	467,538,485.99	763,813,834.15
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,488,214.31	70,067,608.94	91,555,823.25
5	BIENES DURADEROS	39,917,852.71	140,181,733.93	180,099,586.65
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25,795,517.55	708,386,147.00	734,181,664.56
TOTAL		1,201,750,664.87	2,535,133,861.15	3,736,884,526.02

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31-12-2020**

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO

(en millones de colones)

Cuenta Presupuestaria	Descripción Cuenta	PROGRAMA 1	PROGRAMA 2	TOTAL
0	REMUNERACIONES	818.27	1,148.96	1,967.23
1	SERVICIOS	296.28	467.54	763.81
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	21.49	70.07	91.56
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25.80	708.39	734.18
TOTAL		1,201.75	2,535.13	3,736.88

Anexo N° 3: Clasificación económica por programa

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO							
CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Código	Programa 1		Programa 2		Resumen General	
	CE	Definitivo	Ejecutado	Definitivo	Ejecutado	Definitivo	Total
1 GASTOS CORRIENTES		1.273.739.451,42	1.161.832.812,16	2.764.210.896,27	2.394.952.127,22	4.037.950.347,69	3.556.784.939,37
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1,1	1.235.461.509,79	1.131.108.514,82	1.992.982.018,65	1.685.397.144,44	3.228.443.528,44	2.816.505.659,27
1.1.1 REMUNERACIONES	1.1.1	886.558.514,21	818.273.732,14	1.341.068.260,57	1.148.959.885,29	2.227.626.774,78	1.967.233.617,42
1.1.1.1 Sueldos y salarios		708.522.688,13	653.534.373,65	1.063.695.610,80	908.334.639,26	1.772.218.298,93	1.561.869.012,90
1.1.1.2 Contribuciones sociales		178.035.826,08	164.739.358,49	277.372.649,77	240.625.246,03	455.408.475,85	405.364.604,52
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS							
1.1.2 SERVICIOS	1.1.2	348.902.995,58	312.834.782,69	651.913.758,08	536.437.259,16	1.000.816.753,66	849.272.041,84
1.2 INTERESES	1,2	1.996.488,18	0,00		0,00	1.996.488,18	0,00
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,3	36.281.453,45	30.724.297,33	771.228.877,62	709.554.982,77	807.510.331,07	740.279.280,11
Transferencias corrientes al Sector							
1.3.1 Público	1.3.1	0,00	0,00	494.266.644,11	462.822.377,72	494.266.644,11	462.822.377,72
Transferencias corrientes al Sector							
1.3.2 Privado	1.3.2	36.281.453,45	30.724.297,33	178.297.153,51	148.578.826,62	214.578.606,96	179.303.123,96
Transferencias corrientes al Sector							
1.3.3 Externo	1.3.3		0,00	98.665.080,00	98.153.778,43	98.665.080,00	98.153.778,43
2 GASTOS DE CAPITAL	2	41.459.007,00	39.917.852,71	161.567.000,00	140.181.733,93	203.026.007,00	180.099.586,65
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	2,1	26.950.500,00	26.014.001,28	18.055.000,00	17.432.546,98	45.005.500,00	43.446.548,26
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	2,2	14.508.507,00	13.903.851,43	143.512.000,00	122.749.186,95	158.020.507,00	136.653.038,39
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	4			3.019.953,36	0,00	3.019.953,36	0,00
		1.315.198.458,42	1.201.750.664,87	2.928.797.849,63	2.535.133.861,15	4.243.996.308,05	3.736.884.526,02

Los recursos programados de gastos corrientes del Instituto al 31-12-2020 son de ¢4,037,950,347.69, de los cuales se ejecutaron ¢3,556,784,946.15, mientras que los Gastos de capital, de un monto programado de ¢ 203,026,007.00, se han ejecutaron durante el período 2020 un monto de ¢180,099,586.65.

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Código		En millones de colones					Total
	CE	Definitivo	Ejecutado		Ejecutado			
			Prog 1	Definitivo	Prog 2	Definitivo		
1 GASTOS CORRIENTES		1,273.74	1,161.83	2,764.21	2,394.95	4,037.95	3,556.78	
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1.1	1,235.46	1,131.11	1,994.15	1,686.57	3,229.61	2,817.67	
1.1.1 REMUNERACIONES	1.1.1	886.56	818.27	1,341.07	1,148.96	2,227.63	1,967.23	
1.1.1.1 Sueldos y salarios		708.52	653.53	1,063.70	908.33	1,772.22	1,561.87	
1.1.1.2 Contribuciones sociales		178.04	164.74	277.37	240.63	455.41	405.36	
ADQUISICIÓN DE BIENES Y								
1.1.2 SERVICIOS	1.1.2	348.90	312.83	653.08	537.61	1,001.99	850.44	
1.2 INTERESES	1.2	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.3	36.28	30.72	770.06	708.39	806.34	739.11	
Transferencias corrientes al Sector								
1.3.1 Público	1.3.1	0.00	0.00	494.27	462.82	494.27	462.82	
Transferencias corrientes al Sector								
1.3.2 Privado	1.3.2	36.28	30.72	177.13	147.41	213.41	178.13	
Transferencias corrientes al Sector								
1.3.3 Externo	1.3.3	0.00	0.00	98.67	98.15	98.67	98.15	
2 GASTOS DE CAPITAL	2	41.46	39.92	161.57	140.18	203.03	180.10	
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	2.1	26.95	26.01	18.06	17.43	45.01	43.45	
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	2.2	14.51	13.90	143.51	122.75	158.02	136.65	
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	4	0.00	0.00	3.02	0.00	3.02	0.00	
		1,315.20	1,201.75	2,928.80	2,535.13	4,244.00	3,736.88	

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31-12-2020
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
(en millones de colones)**

Cuenta Presupuestaria	Descripción Cuenta	PROGRAMA 1	PROGRAMA 2	TOTAL
1	Gastos Corrientes	1 161,83	2 394,95	3 556,78
2	Gastos de Capital	39,92	140,18	180,10
	TOTAL	1 201,75	2 535,13	3 736,88