

# AJDIP/219-2021

## Acuerdo de Junta Directiva INCOPESCA

| SESION  | FECHA      | RESPONSABLE (S) EJECUCION | FECHA LIMITE DE CUMPLIMIENTO |
|---------|------------|---------------------------|------------------------------|
| 42-2021 | 22-09-2021 | DAF                       | DE INMEDIATO                 |

### Considerando

1-Que la Junta Directiva había aprobado el Informe de Ejecución Presupuestaria del segundo trimestre 2021 el día 27-07-2021, según Sesión 032-2021, suscrito por el Lic. Manuel Benavides Naranjo, Coordinador Unidad de Presupuesto, quien presentó el Informe II Trimestre de la Ejecución Presupuestaria al 30 de junio de 2021, en su oportunidad de conformidad con lo solicitado en Decreto 41641-H, artículo 23 y sus reformas.

2-Que mediante oficio INCOPESCA-DAFI-DFCO-118-2021 emitido por la Licda. Maria Elia Carvajal, funcionaria de la Unidad de Presupuesto, se indica que a la hora de redactar el AJDIP 169-2021, se omitió incluir los cuadros de objeto del gasto y clasificación económica por lo que solicita ampliación del acuerdo aprobado el día 27-07-2021, en Sesión 32-2021 y se emita un Acuerdo adicional con el fin de completar lo requerido según Decreto 41641-H- artículo 23 y sus reformas; y por resultar conforme, esta Junta acoge la recomendación vertida y por ende aprueba la adición solicitada del citado Acuerdo, razón por la cual, la Junta Directiva, **POR TANTO,**

### Acuerda

1-Adicionar al acuerdo AJDIP-169-2021 del 27-07-2021 relacionado con la aprobación del Informe de Seguimiento de Metas y Ejecución Presupuestaria al I Semestre 2021 e informe presupuestario del II trimestre 2021 de la Ejecución Presupuestaria al 30 de junio de 2021, remitido con Oficio DAFI-CO-PRE-118-2021 por el Lic. Manuel Benavides Naranjo, Jefe de la Sección Presupuesto, la incorporación de los cuadros de clasificación por objeto del gasto y clasificación económica.

2- De acuerdo con la información suministrada la composición de los ingresos II trimestre al 30 de junio de 2021 sería la siguiente:

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA**  
**COMPOSICION DEL INGRESO PRESUPUESTADO Y REAL SEGÚN FUENTE**  
**AL 30 DE JUNIO 2021**  
**(en colones)**

| DESCRIPCION                          | INGRESO<br>PRESUPUESTADO | INGRESOS<br>I TRIMESTRE 2021 | INGRESOS<br>II TRIMESTRE 2021 | INGRESO TOTAL<br>AL 30-06-2021 | VARIACIÓN<br>ABSOLUTA    | % INGRESO<br>REAL |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------------|
| 1.3.1 VTA. BIENES Y SERV.            | 1,242,044,378.66         | 498,172,545.09               | 382,602,278.47                | 880,774,823.56                 | (361,269,555.10)         | 70.91%            |
| 1.3.2 INGRESOS d/ PROPIEDAD          | 11,000,000.00            | 2,023,116.49                 | 2,425,976.72                  | 4,449,093.21                   | (6,550,906.79)           | 40.45%            |
| 1.3.3 MULTAS, REMAT Y COMISOS        | 17,000,000.00            | 3,303,134.20                 | 3,008,566.95                  | 6,311,701.15                   | (10,688,298.85)          | 37.13%            |
| 1.3.9 OTROS INGRESOS NO TRIBUT.      | -                        | -                            | 97,515.60                     | 97,515.60                      | 97,515.60                | -                 |
| 1.4.1 TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO | 2,100,000,000.00         | 525,000,000.00               | 525,000,000.00                | 1,050,000,000.00               | (1,050,000,000.00)       | 50.00%            |
| 3.3.1 SUPERAVIT LIBRE                | 117,556,022.55           | 295,973,277.44               | -                             | 295,973,277.44                 | 178,417,254.89           | 0.00%             |
| 3.3.2 SUPERAVIT ESPECIFICO           | 187,903,754.63           | 395,873,775.67               | -                             | 395,873,775.67                 | 207,970,021.04           | 0.00%             |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>3,675,504,155.84</b>  | <b>1,720,345,848.89</b>      | <b>913,134,337.74</b>         | <b>2,633,480,186.63</b>        | <b>-1,042,023,969.21</b> | <b>71.65%</b>     |

# AJDIP/219-2021

## Acuerdo de Junta Directiva INCOPECA

3- De conformidad con el art. 23 del Reglamento publicado en Decreto No. 41641-H de Ley 9635 y sus reformas en el cual se debe presentar los documentos presupuestarios por clasificación por objeto del gasto y económica, para la respectiva verificación por parte de la STAP, del cumplimiento de la regla fiscal, la información es la siguiente al 30 de junio de 2021:

### a) Clasificación por objeto del gasto:

#### INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA RESUMEN GENERAL (en colones)

| Partida        | Descripción               | Presupuesto Ordinario   | Presupuesto Extraordinario | Presupuesto Definitivo  | Egresos Anteriores    | Egresos del Periodo   | Total Egresos           | Porcentaje Ejecución Egresos |
|----------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 0              | REMUNERACIONES            | 2,192,728,827.35        | 0.00                       | 2,170,428,786.13        | 501,026,124.70        | 390,351,609.02        | 891,377,733.71          | 41.07%                       |
| 1              | SERVICIOS                 | 726,534,547.43          | 63,000,000.00              | 796,334,547.43          | 183,823,164.30        | 203,142,260.93        | 386,965,425.23          | 48.59%                       |
| 2              | MATERIALES Y SUMINISTROS  | 71,332,691.25           | 3,000,000.00               | 74,632,691.25           | 8,396,787.62          | 15,194,775.50         | 23,591,563.12           | 31.61%                       |
| 5              | BIENES DURADEROS          | 49,055,958.00           | 0.00                       | 49,055,958.00           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00%                        |
| 6              | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 430,824,198.40          | 114,853,419.18             | 585,052,173.03          | 289,314,928.39        | 164,492,487.73        | 453,807,416.13          | 77.57%                       |
| 9              | CUENTAS ESPECIALES        | 24,174,514.23           | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00%                        |
| <b>TOTALES</b> |                           | <b>3,494,650,736.66</b> | <b>180,853,419.18</b>      | <b>3,675,504,155.84</b> | <b>982,561,005.01</b> | <b>773,181,133.18</b> | <b>1,755,742,138.18</b> | <b>47.77%</b>                |

#### INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA DIRECCIÓN SUPERIOR Y ADMINISTRATIVA (en colones)

| Partida        | Descripción               | Presupuesto Ordinario   | Presupuesto Definitivo  | Egresos Anteriores    | Egresos del Periodo  | Total Egresos         | Porcentaje Ejecución Egresos |
|----------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|
| 0              | REMUNERACIONES            | 885,871,954.26          | 889,502,310.23          | 228,059,702.21        | 176,437,852.56       | 404,497,554.77        | 45.47%                       |
| 1              | SERVICIOS                 | 241,551,637.25          | 232,001,721.29          | 50,169,919.38         | 43,986,293.67        | 94,156,213.05         | 40.58%                       |
| 2              | MATERIALES Y SUMINISTROS  | 12,180,218.00           | 12,180,218.00           | 927,903.13            | 1,606,632.34         | 2,534,535.47          | 20.81%                       |
| 5              | BIENES DURADEROS          | 26,535,958.00           | 26,535,958.00           | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                  | 0.00%                        |
| 6              | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 26,000,000.00           | 35,761,581.98           | 2,285,476.12          | 1,695,316.77         | 3,980,792.89          | 11.13%                       |
| 9              | CUENTAS ESPECIALES        | 9,640,269.09            | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                  | 0.00%                        |
| <b>TOTALES</b> |                           | <b>1,201,780,036.60</b> | <b>1,195,981,789.50</b> | <b>414,115,326.40</b> | <b>91,053,769.78</b> | <b>505,169,096.18</b> | <b>42.24%</b>                |

# AJDIP/219-2021

## Acuerdo de Junta Directiva INCOPESCA

### INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA SERVICIOS DE APOYO AL SECTOR PESQUERO Y ACUICOLA (en colones)

| Partida        | Descripción               | Presupuesto Ordinario   | Presupuesto Extraordinario | Presupuesto Definitivo  | Egresos Anteriores    | Egresos del Periodo   | Total Egresos           | Porcentaje Ejecución Egresos |
|----------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 0              | REMUNERACIONES            | 1,306,856,873.09        | 0.00                       | 1,280,926,475.90        | 272,966,422.49        | 213,913,756.45        | 486,880,178.94          | 38.01%                       |
| 1              | SERVICIOS                 | 484,982,910.18          | 63,000,000.00              | 564,332,826.14          | 133,653,244.92        | 159,155,967.26        | 292,809,212.18          | 51.89%                       |
| 2              | MATERIALES Y SUMINISTROS  | 59,152,473.25           | 3,000,000.00               | 62,452,473.25           | 7,468,884.49          | 13,588,143.16         | 21,057,027.65           | 33.72%                       |
| 5              | BIENES DURADEROS          | 22,520,000.00           | 0.00                       | 22,520,000.00           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00%                        |
| 6              | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 404,824,198.40          | 114,853,419.18             | 549,290,591.05          | 287,029,452.27        | 162,797,170.97        | 449,826,623.24          | 81.89%                       |
| 9              | CUENTAS ESPECIALES        | 14,534,245.14           | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00%                        |
| <b>TOTALES</b> |                           | <b>2,292,870,700.06</b> | <b>180,853,419.18</b>      | <b>2,479,522,366.34</b> | <b>701,118,004.17</b> | <b>549,455,037.84</b> | <b>1,250,573,042.01</b> | <b>50.44%</b>                |

#### b) Clasificación Económica:

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30-06-2021  
CLASIFICACION ECONOMICA  
(en colones)

| CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO | CE    | Definitivo Programa N°1 | Programa 1            | Definitivo Programa N°2 | Programa 2              | Total Definitivo        | Total                   |
|---|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>1 GASTOS CORRIENTES</b>                          |       | <b>1,169,445,831.50</b> | <b>505,169,096.18</b> | <b>2,457,002,366.34</b> | <b>1,250,573,042.01</b> | <b>3,626,448,197.84</b> | <b>1,755,742,138.18</b> |
| <b>1.1 GASTOS DE CONSUMO</b>                        | 1.1   | <b>1,132,484,249.52</b> | <b>500,459,801.29</b> | <b>1,902,261,775.29</b> | <b>796,771,816.43</b>   | <b>3,034,746,024.81</b> | <b>1,297,231,617.72</b> |
| <b>1.1.1 REMUNERACIONES</b>                         | 1.1.1 | <b>889,502,310.23</b>   | <b>404,497,554.77</b> | <b>1,280,926,475.90</b> | <b>486,880,178.94</b>   | <b>2,170,428,786.13</b> | <b>891,377,733.71</b>   |
| 1.1.1.1 Sueldos y salarios                          |       | 710,645,807.75          | 316,929,235.49        | 1,013,789,365.47        | 378,779,462.52          | 1,724,435,173.22        | 695,708,698.01          |
| 1.1.1.2 Contribuciones sociales                     |       | 178,856,502.48          | 87,568,319.28         | 267,137,110.43          | 108,100,716.42          | 445,993,612.91          | 195,669,035.70          |
| <b>1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>      | 1.1.2 | <b>242,981,939.29</b>   | <b>95,962,246.52</b>  | <b>621,335,299.39</b>   | <b>309,891,637.49</b>   | <b>864,317,238.68</b>   | <b>405,853,884.00</b>   |
| <b>1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>                | 1.3   | <b>36,961,581.98</b>    | <b>4,709,294.89</b>   | <b>554,740,591.05</b>   | <b>453,801,225.58</b>   | <b>591,702,173.03</b>   | <b>458,510,520.47</b>   |
| <b>2 GASTOS DE CAPITAL</b>                          | 2     | <b>26,535,958.00</b>    | <b>0.00</b>           | <b>22,520,000.00</b>    | <b>0.00</b>             | <b>49,055,958.00</b>    | <b>0.00</b>             |
| <b>2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS</b>                   |       | <b>26,535,958.00</b>    | <b>0.00</b>           | <b>22,520,000.00</b>    | <b>0.00</b>             | <b>49,055,958.00</b>    | <b>0.00</b>             |
|   |       | <b>1,195,981,789.50</b> | <b>505,169,096.18</b> | <b>2,479,522,366.34</b> | <b>1,250,573,042.01</b> | <b>3,675,504,155.84</b> | <b>1,755,742,138.18</b> |

Los recursos definitivos de gastos corrientes del Instituto al 30-06-2021 son de €3,675,504,155.84, de los cuales se ejecutaron €1,755,742,138.18 mientras que los Gastos de capital, de un monto definitivo de €49,055,958.00, de los cuales no hubo ejecución en el informe trimestral al 30 de junio de 2021.

4-Continúese con los trámites correspondientes.

5-Acuerdo Firme.

Cordialmente;



Licda. Francy Morales Matarrita.  
Secretaria de Junta Directiva.  
INCOPESCA.