



**INSTITUTO COSTARRICENSE
PESCA Y ACUICULTURA**

**GOBIERNO
DE COSTA RICA**

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE**

INFORME DE EVALUACIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CUARTO TRIMESTRE 2024

UNIDAD DE PRESUPUESTO

ENERO, 2025



**Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto**

Índice

Cuadro N°1: Situación del Periodo	1
Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 31/12/2024	2
Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 31/12/2024	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	4
Cuadro No 3.4 Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura.....	5
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	6
INGRESOS	6
EGRESOS	13
Anexo N°1 Detalle de egresos por Programa y Subpartida.....	31
a. Resumen General de Egreso	31
b. Programa 1. Dirección Superior y Administrativa	34
c. Programa 2. Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuícola.....	37
d. Programa 3. Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura	41



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Cuadro N°1: Situación del Periodo

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
SITUACIÓN DEL PERIODO AL 31-12-2024
(en colones)

INGRESOS PRESUPUESTADOS		4,353,473,512.62
INGRESOS REALES ^{1/}	1,964,906,573.95	6,245,528,605.81
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE INGRESOS		1,892,055,093.19
EGRESOS PRESUPUESTADOS		4,353,473,512.62
EGRESOS REALES		4,296,719,969.26
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE EGRESOS		56,753,543.36
SITUACION DEL PERIODO		1,948,808,636.55

^{1/} Incluye superávit acumulado al 31-12-2023



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 31/12/2024

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos Anteriores	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Porcentaje Ejecución Ingresos
1						INGRESOS CORRIENTES	3,898,597,767.33	-252,782,558.03	3,645,815,209.30	3,347,516,238.61	890,597,272.67	4,238,113,511.28	116.25%
1	3					INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,098,597,767.33	-252,782,558.03	1,845,815,209.30	1,997,516,238.61	440,597,272.67	2,438,113,511.28	132.09%
1	3	1				VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	2,090,497,767.33	-252,782,558.03	1,837,715,209.30	1,971,094,960.06	436,930,965.83	2,408,025,925.89	131.03%
1	3	1	1			VENTA DE BIENES	46,150,520.00	0.00	46,150,520.00	31,576,820.43	13,920,483.12	45,497,303.55	98.58%
1	3	1	1	05		Venta de agua	5,765,520.00	0.00	5,765,520.00	3,170,857.55	802,181.77	3,973,039.32	68.91%
1	3	1	1	05	00	Venta de agua	5,765,520.00	0.00	5,765,520.00	3,170,857.55	802,181.77	3,973,039.32	68.91%
1	3	1	1	09		Venta de otros bienes	40,385,000.00	0.00	40,385,000.00	28,405,962.88	13,118,301.35	41,524,264.23	102.82%
1	3	1	1	09	00	Venta de otros bienes	40,385,000.00	0.00	40,385,000.00	28,405,962.88	13,118,301.35	41,524,264.23	102.82%
1	3	1	2			VENTA DE SERVICIOS	11,104,295.00	0.00	11,104,295.00	6,283,798.63	2,047,492.40	8,331,291.03	75.03%
1	3	1	2	01		SERVICIOS DE TRANSPORTE	11,104,295.00	0.00	11,104,295.00	6,283,798.63	2,047,492.40	8,331,291.03	75.03%
1	3	1	2	01	03	Servicios de transporte portuario	11,104,295.00	0.00	11,104,295.00	6,283,798.63	2,047,492.40	8,331,291.03	75.03%
1	3	1	3			DERECHOS ADMINISTRATIVOS	2,033,242,952.33	-252,782,558.03	1,780,460,394.30	1,933,234,341.00	420,962,990.31	2,354,197,331.31	132.22%
1	3	1	3	01		DERECHOS ADMVOS. A SERV. DE TRANSPORTE	57,272,000.00	0.00	57,272,000.00	62,791,689.33	14,282,213.27	77,073,902.60	134.58%
1	3	1	3	01	03	Dchos admvos serv transporte portuario	57,272,000.00	0.00	57,272,000.00	62,791,689.33	14,282,213.27	77,073,902.60	134.58%
1	3	1	3	02		DERECHOS ADMVOS. A OTROS SERV. PÚBLICOS	1,975,970,952.33	-252,782,558.03	1,723,188,394.30	1,870,442,651.67	406,680,777.04	2,277,123,428.71	132.15%
1	3	1	3	02	03	Derechos admvos actividades comerciales	1,782,088,852.53	-252,782,558.03	1,529,306,294.50	1,492,760,703.67	310,186,918.67	1,802,947,622.34	117.89%
1	3	1	3	02	09	Derechos admvos a otros serv públicos	193,882,099.80	0.00	193,882,099.80	377,681,948.00	96,493,858.37	474,175,806.37	244.57%
1	3	2				INGRESOS DE LA PROPIEDAD	0.00	0.00	0.00	1,133,550.00	1,891,891.10	3,025,441.10	100.00%
1	3	2	3			RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	1,133,550.00	1,891,891.10	3,025,441.10	100.00%
1	3	2	3	03		OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	1,133,550.00	1,891,891.10	3,025,441.10	100.00%
1	3	2	3	03	04	Diferencias por tipo de cambio	0.00	0.00	0.00	1,133,550.00	1,891,891.10	3,025,441.10	100.00%
1	3	3				MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS	8,100,000.00	0.00	8,100,000.00	25,287,728.55	1,774,415.74	27,062,144.29	334.10%
1	3	3	1			MULTAS Y SANCIONES	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	22,918,098.55	1,774,415.74	24,692,514.29	411.54%
1	3	3	1	03		MULTAS POR ATRASO EN PAGO BIENES Y SERV.	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	3,793,407.45	719,145.74	4,512,553.19	75.21%
1	3	3	1	03	00	Multas por atraso en pago bienes y serv.	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	3,793,407.45	719,145.74	4,512,553.19	75.21%
1	3	3	1	09		OTRAS MULTAS Y SANCIONES	0.00	0.00	0.00	19,124,691.10	1,055,270.00	20,179,961.10	100.00%
1	3	3	1	09	00	Otras multas y sanciones	0.00	0.00	0.00	19,124,691.10	1,055,270.00	20,179,961.10	100.00%
1	3	3	2			REMATES Y COMISOS	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	2,369,630.00	0.00	2,369,630.00	112.84%
1	3	3	2	01		Remates y Comisos	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	2,369,630.00	0.00	2,369,630.00	112.84%
1	3	3	2	01	00	Remates y Comisos	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	2,369,630.00	0.00	2,369,630.00	112.84%
1	4					TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,800,000,000.00	0.00	1,800,000,000.00	1,350,000,000.00	450,000,000.00	1,800,000,000.00	100.00%
1	4	1				TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	1,800,000,000.00	0.00	1,800,000,000.00	1,350,000,000.00	450,000,000.00	1,800,000,000.00	100.00%
1	4	1	1			Transferencias ctes Gobierno Central	1,800,000,000.00	0.00	1,800,000,000.00	1,350,000,000.00	450,000,000.00	1,800,000,000.00	100.00%
1	4	1	1	00		Transferencias ctes Gobierno Central	1,800,000,000.00	0.00	1,800,000,000.00	1,350,000,000.00	450,000,000.00	1,800,000,000.00	100.00%
1	4	1	1	00	00	Transferencias ctes Gobierno Central	1,800,000,000.00	0.00	1,800,000,000.00	1,350,000,000.00	450,000,000.00	1,800,000,000.00	100.00%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos Anteriores	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Porcentaje Ejecución Ingresos
2						INGRESOS DE CAPITAL	782,383,621.57	-739,875,100.99	42,508,520.58	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
2	4					TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	782,383,621.57	-739,875,100.99	42,508,520.58	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
2	4	1				TRANSFEREN DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	782,383,621.57	-739,875,100.99	42,508,520.58	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
2	4	1	1			Transfer de capital del Gobierno Central	782,383,621.57	-739,875,100.99	42,508,520.58	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
2	4	1	1	00		Transfer de capital del Gobierno Central	782,383,621.57	-739,875,100.99	42,508,520.58	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
2	4	1	1	00	00	Transfer de capital del Gobierno Central	782,383,621.57	-739,875,100.99	42,508,520.58	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
3						FINANCIAMIENTO	194,480,777.45	470,669,005.29	665,149,782.74	1,964,906,573.95	0.00	1,964,906,573.95	295.41%
3	3					RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	194,480,777.45	470,669,005.29	665,149,782.74	1,964,906,573.95	0.00	1,964,906,573.95	295.41%
3	3	1				SUPERÁVIT LIBRE	119,354,288.72	-2,951,192.38	116,403,096.34	1,321,588,877.66	0.00	1,321,588,877.66	1135.36%
3	3	1	0			SUPERÁVIT LIBRE	119,354,288.72	-2,951,192.38	116,403,096.34	1,321,588,877.66	0.00	1,321,588,877.66	1135.36%
3	3	1	0	00		SUPERÁVIT LIBRE	119,354,288.72	-2,951,192.38	116,403,096.34	1,321,588,877.66	0.00	1,321,588,877.66	1135.36%
3	3	1	0	00	00	SUPERÁVIT LIBRE	119,354,288.72	-2,951,192.38	116,403,096.34	1,321,588,877.66	0.00	1,321,588,877.66	1135.36%
3	3	2				SUPERÁVIT ESPECÍFICO	75,126,488.73	473,620,197.67	548,746,686.40	643,317,696.29	0.00	643,317,696.29	117.23%
3	3	2	1			SUPERÁVIT ESPECÍFICO LEY 8436	3,754,428.82	3,186,020.00	6,940,448.82	13,643,607.92	0.00	13,643,607.92	196.58%
3	3	2	1	00		SUPERÁVIT ESPECÍFICO LEY 8436	3,754,428.82	3,186,020.00	6,940,448.82	13,643,607.92	0.00	13,643,607.92	196.58%
3	3	2	1	00	00	SUPERÁVIT ESPECÍFICO LEY 8436	3,754,428.82	3,186,020.00	6,940,448.82	13,643,607.92	0.00	13,643,607.92	196.58%
3	3	2	2			SUPERÁVIT ESPECÍFICO OTRAS LEYES	71,372,059.91	470,434,177.67	541,806,237.58	629,674,088.37	0.00	629,674,088.37	116.22%
3	3	2	2	00		SUPERÁVIT ESPECÍFICO OTRAS LEYES	71,372,059.91	470,434,177.67	541,806,237.58	629,674,088.37	0.00	629,674,088.37	116.22%
3	3	2	2	00	00	SUPERÁVIT ESPECÍFICO OTRAS LEYES	71,372,059.91	470,434,177.67	541,806,237.58	629,674,088.37	0.00	629,674,088.37	116.22%
TOTALES							4,875,462,166.35	-521,988,653.73	4,353,473,512.62	5,354,931,333.14	890,597,272.67	6,245,528,605.81	143.46%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 31/12/2024

Cuadro N°3.1 Resumen General

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	2,482,038,088.04	-289,823,798.89	0.00	2,192,214,289.16	623,146,965.65	2,177,559,077.40	99.33%
1	SERVICIOS	1,471,334,209.27	43,731,644.20	-564,927,600.99	950,138,252.48	336,487,575.47	936,652,829.99	98.58%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	162,121,250.00	-3,466,389.18	-21,087,500.00	137,567,360.82	60,506,402.15	136,644,439.22	99.33%
5	BIENES DURADEROS	206,968,717.54	9,321,340.50	-151,786,626.58	64,503,431.46	54,013,880.27	63,180,875.88	97.95%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	418,902,471.50	91,562,516.05	3,186,020.00	513,651,007.55	145,244,364.87	512,248,569.10	99.73%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	0.00	470,434,177.67	100.00%
9	CUENTAS ESPECIALES	134,097,430.00	148,674,687.32	-257,807,123.83	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00%
TOTALES		4,875,462,166.35	-	- 521,988,653.73	4,353,473,512.62	1,219,399,188.41	4,296,719,969.26	98.70%

Cuadro N° 3.2 Programa 1 Dirección Superior y Administrativa

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	828,425,938.72	-26,221,080.05	0.00	802,204,858.68	247,042,458.89	794,946,888.41	99.10%
1	SERVICIOS	323,969,516.70	-31,314,710.83	0.00	292,654,805.87	90,697,884.40	287,508,017.68	98.24%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	37,788,750.00	-6,663,847.91	0.00	31,124,902.09	11,235,152.49	31,055,794.90	99.78%
5	BIENES DURADEROS	20,350,000.00	-498,596.20	0.00	19,851,403.80	18,455,917.93	19,804,355.51	99.76%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	40,642,646.30	36,939,334.10	0.00	77,581,980.40	42,300,025.28	77,572,658.19	99.99%
9	CUENTAS ESPECIALES	63,557,850.00	50,269,607.17	-113,827,457.17	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTALES		1,314,734,701.72	22,510,706.29	-113,827,457.17	1,223,417,950.84	409,731,438.99	1,210,887,714.68	98.98%

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

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	1,223,881,817.12	13,910,005.06	0.00	1,237,791,822.18	376,104,506.76	1,230,394,582.00	99.40%
1	SERVICIOS	539,928,571.00	75,046,355.03	0.00	614,974,926.03	245,789,691.07	606,636,291.74	98.64%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	103,245,000.00	3,197,458.73	0.00	106,442,458.73	49,271,249.66	105,588,644.32	99.20%
5	BIENES DURADEROS	32,758,717.54	9,819,936.70	2,073,373.42	44,652,027.66	35,557,962.34	43,376,520.37	97.14%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	378,259,825.20	54,623,181.95	3,186,020.00	436,069,027.15	102,944,339.59	434,675,910.92	99.68%
9	CUENTAS ESPECIALES	70,539,580.00	98,405,080.15	-143,979,666.66	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00%
TOTALES		2,348,613,510.86	255,002,017.62	-138,720,273.24	2,464,895,255.24	809,667,749.42	2,420,671,949.35	98.21%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Cuadro No 3.4 Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	429,730,332.20	-277,512,723.90	0.00	152,217,608.30	0.00	152,217,606.99	100.00%
1	SERVICIOS	607,436,121.57	0.00	-564,927,600.99	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,087,500.00	0.00	-21,087,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	153,860,000.00	0.00	-153,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	0.00	470,434,177.67	100.00%
TOTALES		1,212,113,953.77	-277,512,723.90	-269,440,923.32	665,160,306.55	0.00	665,160,305.23	100.00%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

INGRESOS

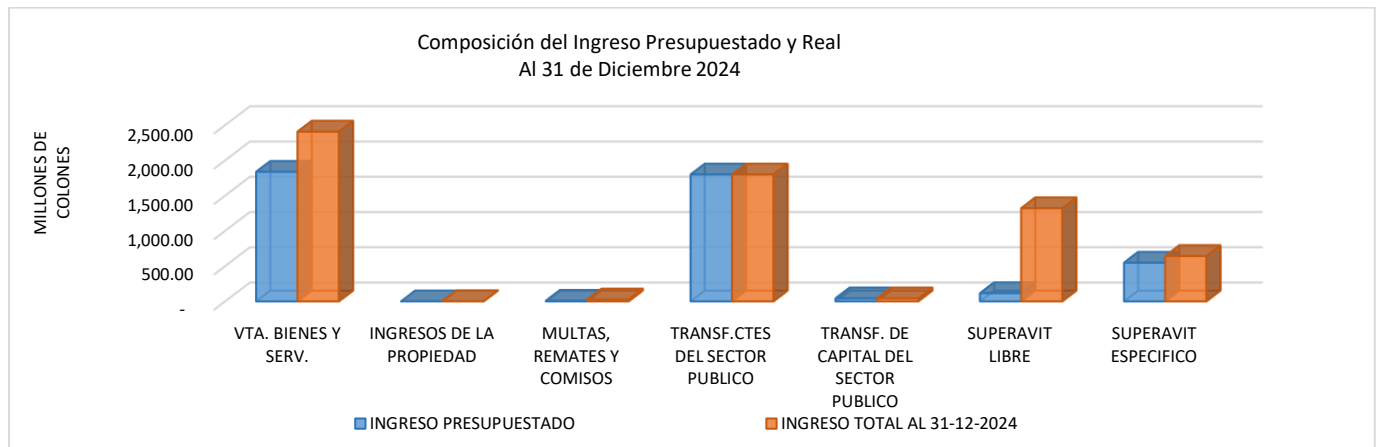
De un presupuesto de ingresos totales proyectados de ₡4,353,473,512.62, al 31/12/2024 se registra un ingreso real de ₡6,245,528,605.81 con una variación absoluta positiva de ₡1,892,055,093.19 y un porcentaje de ingreso real del 143.46%, registrados en este informe del cuarto trimestre 2024 en el cual 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 presupuestado y real según fuente

AL 31 DE DICIEMBRE 2024
EN COLONES

COD	DESCRIPCION	INGRESO PRESUPUESTADO	INGRESOS III TRIMESTRE	INGRESOS IV TRIMESTRE	INGRESO TOTAL AL 31-12-2024	VARIACIÓN ABSOLUTA	% INGRESO REAL
1.3.1	VTA. BIENES Y SERV.	1,837,715,209.30	1,971,094,960.06	436,930,965.83	2,408,025,925.89	570,310,716.59	131.03%
1.3.2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	-	1,133,550.00	1,891,891.10	3,025,441.10	3,025,441.10	0.00%
1.3.3	MULTAS, REMATES Y COMISOS	8,100,000.00	25,287,728.55	1,774,415.74	27,062,144.29	18,962,144.29	334.10%
1.4.1	TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO	1,800,000,000.00	1,350,000,000.00	450,000,000.00	1,800,000,000.00	-	100.00%
2.4.1	TRANSF. DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	42,508,520.58	42,508,520.58	-	42,508,520.58	-	100.00%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE	116,403,096.34	1,321,588,877.66	-	1,321,588,877.66	1,205,185,781.32	1135.36%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	548,746,686.40	643,317,696.29	-	643,317,696.29	94,571,009.89	117.23%
TOTAL		4,353,473,512.62	5,354,931,333.14	890,597,272.67	6,245,528,605.81	1,892,055,093.19	143.46%

Gráfico N°1





Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

1. Ingresos Corrientes:

De un presupuesto proyectado de ingresos corrientes de ₡3,645,815,209.30 han ingresado ₡4,238,113,511.28, para un porcentaje de ejecución del 116.25% recaudados al 31/12/2024, y que presenta una ejecución excelente, implica que la proyección de ingresos estuvo por encima de lo programado en el año. De los ingresos corrientes, en el cuarto trimestre ingresaron ₡890,597,272.67, lo que representa un 24.43% de los ingresos percibidos en el IV trimestre 2024.

1.1. Ingresos no Tributarios:

En Ingresos No Tributarios lo programado anual es de ₡1,845,815,209.30 mientras la recaudación corresponde a ₡2,438,113,511.28 con un porcentaje de ejecución del 132.09% al cuarto trimestre de lo programado anual. En el cuarto trimestre se recaudaron en este rubro ₡440,597,272.67. Los ingresos acumulados al cuarto trimestre 2024 corresponden a los siguientes conceptos:

1.1.1. El rubro **VENTA DE BIENES Y SERVICIOS** incluye la venta de productos acuícolas; los servicios suministrados en la Terminal Pesquera del Barrio El Carmen, Puntarenas, tales como agua, servicio de muellaje, transporte, etc.; los Derechos Administrativos a servicios de transporte portuario y los Derechos Administrativos a otros servicios públicos, por un total de ₡2,408,025,925.89 (131.03%), de los cuales ₡436,930,965.83 corresponden al cuarto trimestre, distribuidos de la manera siguiente:

1.1.1.1. En **venta de agua** se recaudó ₡3,973,039.32, alcanzando un porcentaje de ejecución de 68.91% de la proyección anual de ₡5,765,520.00 al 31/12/2024. Se tiene una recaudación por ₡802,181.77 para un 13.91% en el cuarto trimestre. No se alcanzó la meta de ingresos proyectados debido a menor afluencia de embarcaciones solicitando este servicio en la terminal pesquera.

1.1.1.2. En **venta de bienes acuícolas**, se logró una recaudación de ₡41,524,264.23 con un porcentaje de ejecución de 102.82% de la proyección anual de ₡40,385,000.00. Siendo que se ha logrado la venta de alevines en las estaciones acuícolas para abastecimiento del sector, alcanzando una ejecución de ₡13,118,301.35 para un 32.48% de lo recaudado



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

en el cuarto trimestre. Se logra la meta establecida tanto en venta de alevines como en atención de los requerimientos de semilla por parte de los acuicultores.

1.1.1.3. En **venta de servicios de transporte portuario (Servicios Terminal Pesquera Puntarenas)** se recaudó al 31 de diciembre 2024 la suma de ₡8,331,291.03 con un 75.03% de la proyección anual de ₡11,104,295.00 presentando una recaudación por debajo de lo proyectado, de los cuales ₡2,047,492.40 ingresaron en el cuarto trimestre y representan un 18.44% de lo recaudado.

1.1.1.4. En el rubro de **Derechos Administrativos** se recaudó un monto de ₡2,354,197,331.31 lo que representa un 132.22% y desglosados así:

- En **Derechos administrativos a servicios de transporte** se recaudaron recursos por un monto de ₡77,073,902.60 de lo programado anual que es de ₡57,272,000.00 lo que corresponde a un 134.58%; en lo que respecta al cuarto trimestre los ingresos alcanzaron la suma de ₡14,282,213.27. Los ingresos generados son para cumplir con el pago de la cuota país ante Organismos de Ordenamiento Pesquero y para el financiamiento de gastos derivados de la participación de Costa Rica ante estos organismos (Comisión Interamericana del Atún Tropical, OSPESCA y otros), así como gastos operativos institucionales. Siendo que este ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, las embarcaciones que van a registrarse en el país, se monitorean constantemente.
- En **Derechos administrativos de actividades comerciales** se recaudaron ₡1,802,947,622.34 con un 117.89% de lo programado para el período anual en ₡1,529,306,294.50; de los cuales en el cuarto trimestre se recaudaron ₡310,186,918.67. La principal fuente de ingreso del cuarto trimestre fue generada por las licencias de pesca, carné de pesca deportiva, autorizaciones de combustible y autorizaciones de pesca.

Estos ingresos son generados en las diferentes oficinas regionales y el comportamiento es normal siendo que en el cuarto trimestre normalmente la recaudación es superior por las licencias y carné de pesca deportiva, debido a la estacionalidad de este servicio que se incrementa al final de cada periodo.



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

- En **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** se han captado en el periodo 2024 ₡474,175,806.37, para una ejecución de 244.57% del monto programado de ₡193,882,099.80. Este rubro tiene un excelente porcentaje de ejecución, debido a la afluencia de embarcaciones atuneras extranjeras durante el periodo 2024 para abastecimiento de materia prima a la industria. La recaudación para el cuarto trimestre es de ₡96,493,858.37 y representa un 49.77% del ingreso total.

Importante señalar que de los ingresos recaudados un 10% corresponde al fondo para el fideicomiso establecido en la Ley N°10304, artículo 61B, 4) ii) y un 5% para el Fondo Azul de conformidad con el artículo 22 de la Ley N°10533. El monto restante es distribuido entre Incopesca, Servicio Nacional de Guardacostas, Universidades y Colegios Universitarios.

1.1.2. En el rubro de **INGRESOS DE LA PROPIEDAD**, lo que corresponde a otras rentas de activos financieros generó ₡3,025,441.10 al cuarto trimestre 2024, específicamente en el rubro Diferencial Cambiario.

1.1.3. En el rubro **"MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES"**, han ingresado al 31 de diciembre 2024 la suma de ₡27,062,144.29 que representa un 334.10% de lo programado anual por ₡8,100,000.00 distribuido así:

1.1.3.1. En el rubro **Multas por atraso en pago de bienes y servicios** ingresaron al cuarto trimestre ₡4,512,553.19 de lo programado para el 2024 que son ₡6,000,000.00, para un 75.21% de ejecución.

1.1.3.2. En **Otras multas** ingresaron al cuarto trimestre 2024 la suma de ₡20,179,961.10, rubro en el que no se proyectó recaudación de ingresos para el 2024 y corresponde al 50% de los recursos correspondientes a la aplicación del artículo 154 de la Ley N°8436.

1.1.3.3. En **Remates y comisos** se recaudaron ₡2,369,630.00 que representa 112.84% de ingresos al 31 de diciembre 2024, ingresos que se generaron en los trimestres anteriores. Los ingresos programados son de ₡2,100,000.00 para todo el periodo 2024. Este rubro comprende los decomisos en productos perecederos que se incautan y venden de conformidad con el artículo 135 de la Ley N° 8436 y en el artículo 154, inciso b) de la citada Ley y su generación es variable siendo que se depende de procesos donde se determine judicialmente el remate de producto.



**Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto**

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 de diciembre del 2024 se recibió transferencias por ₡1,800,000,000.00 con un porcentaje del 100.00% de lo programado anual de ₡1,800,000,000.00. Con estos recursos se logró cubrir un porcentaje importante de los salarios de enero a diciembre 2024 de los funcionarios, así como parte de las cargas patronales de este Instituto, otras prestaciones (subsidio por incapacidad) y parcialmente los servicios de limpieza.

2. Ingresos de Capital:

Corresponde a las Transferencias de Capital del Sector Público para la ejecución del Programa Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura en Costa Rica el cual fue cancelado a partir de abril 2024. Al IV Trimestre 2024 presenta un ingreso total de ₡42,508,520.58 que representa 100.00%, la proyección anual definitiva era de ₡42,508,520.00 siendo que no continuó en ejecución. Mediante el presupuesto extraordinario 01-2024 se gestionó la desincorporación de los ingresos y gastos proyectados, el cual fue aprobado por el ente contralor.

3. Financiamiento:

En recursos de vigencias anteriores se registraron ₡1,964,906,573.95 de los cuales ₡1,321,588,877.66 corresponden a superávit libre y ₡643,317,696.29 son del superávit específico de acuerdo con la información generada de la liquidación presupuestaria 2023.



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Ingresos Comparativos al Cuarto Trimestre 2023-2024

Con el propósito de evaluar el comportamiento de la ejecución en los ingresos institucionales, se realiza el siguiente análisis comparativo al cuarto trimestre de los periodos 2023 y 2024:

Cuadro N°5: Comparativo de Ingresos cuarto trimestre de los periodos 2023 y 2024

Código	Descripción	Total Ingreso 2023 (a)	Total Ingreso 2024 (b)	Dif.Periodos (b-a)	%
1.3.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,878,164,305.92	2,408,025,925.89	529,861,619.97	28.21%
1.3.2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	2,951,981.74	3,025,441.10	73,459.36	2.49%
1.3.3	MULTAS, SANC. REMATES Y COMISOS	20,509,881.25	27,062,144.29	6,552,263.04	31.95%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	977,549.00	0.00	-977,549.00	-100.00%
1.4.1	TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	1,999,999,999.00	1,800,000,000.00	-199,999,999.00	-10.00%
2.4.1	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL SECTOR PUBLICO	561,532,604.39	42,508,520.58	-519,024,083.81	-92.43%
3.3.1	SUPERÁVIT LIBRE	1,003,112,390.02	1,321,588,877.66	318,476,487.64	31.75%
3.3.2	SUPERÁVIT ESPECIFICO	433,661,414.52	643,317,696.29	209,656,281.77	48.35%
TOTALES		5,900,910,125.84	6,245,528,605.81	344,618,479.97	5.84%

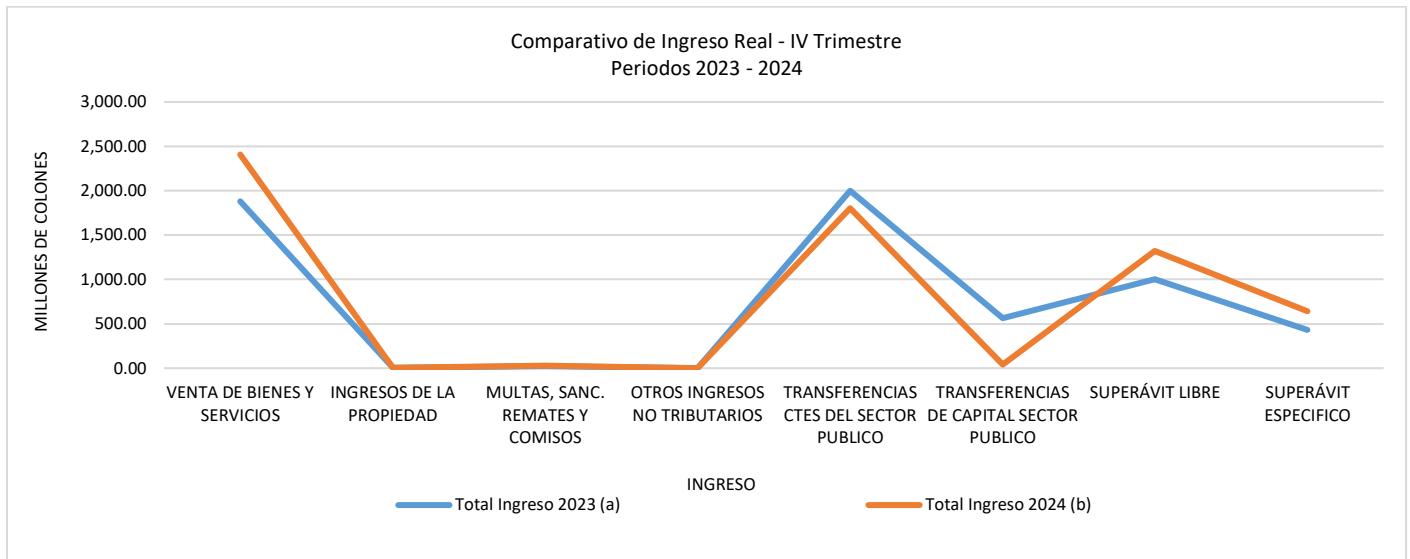
De acuerdo con la información anterior, se presenta un crecimiento del 5.84% a nivel total, entre lo ingresado al cuarto trimestre del periodo 2024 con respecto al cuarto trimestre del periodo 2023. El principal incremento en ingresos comparativo fue en Multas, Sanciones, Remates y Confiscaciones el cual presenta un 31.95% por encima de lo recaudado en el 2023, así como en menor cuantía en lo referente a Venta de Bienes y Servicios con un 28.21% e Ingresos de la Propiedad con un 2.49% por encima del ingreso al cuarto trimestre 2023. Adicionalmente el Superávit libre fue superior en un 31.75% y el Superávit específico en un 48.35%.

Los ingresos que disminuyeron fueron las Transferencia corrientes del Sector Público con un -10.00% siendo que el Ministerio de Agricultura y Ganadería ha reducido los recursos transferidos a la institución, Otros Ingresos No Tributarios con un -100.00% y Transferencias de Capital Sector Público con un -92.43% con respecto al cuarto trimestre 2023 producto de la cancelación del empréstito con Banco Mundial. El comportamiento se visualiza en el gráfico N°2:



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Gráfico N°2





Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

EGRESOS

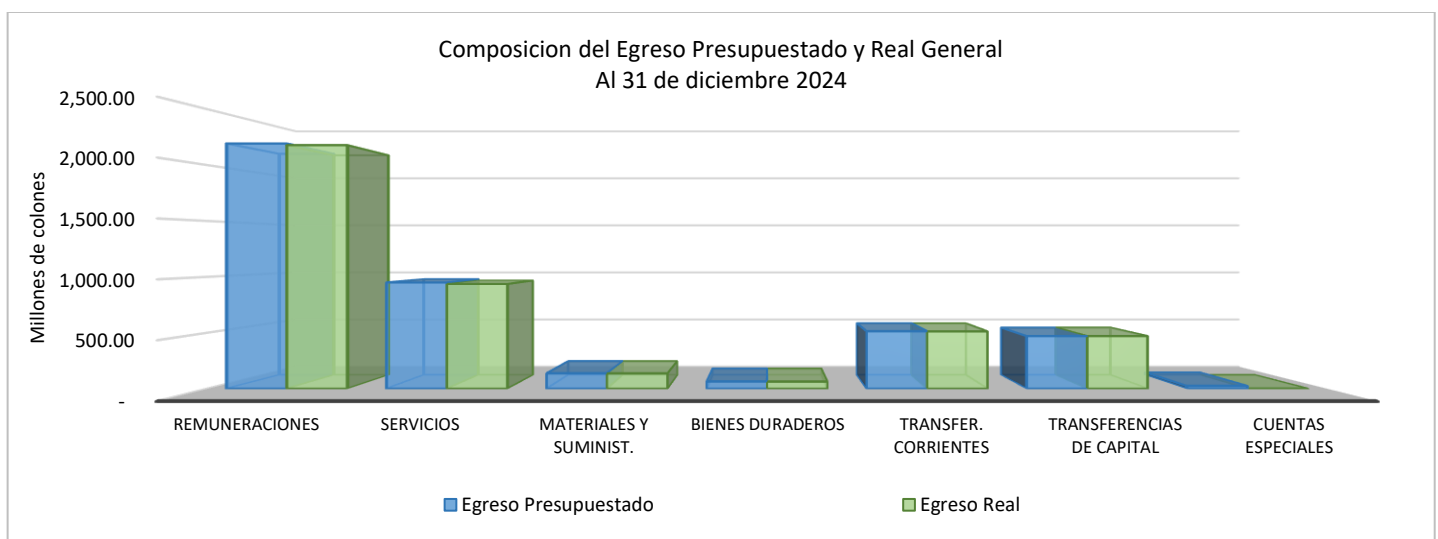
De un presupuesto definitivo de ₡4,353,473,512.62 se ejecutaron ₡4,296,719,969.26 para un 98.70% de ejecución al 31 de diciembre 2024, lo cual representa una ejecución alta para el 2024. El detalle se muestra en Cuadro N°6 y gráfico N° 3.

Cuadro N° 6. Resumen General de Egresos

Al 31 de diciembre 2024

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 30-09-2024	Egreso Real al 31-12-2024	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	2,192,214,289.16	1,554,412,111.74	623,146,965.65	2,177,559,077.39	14,655,211.77	99.33%
1	SERVICIOS	950,138,252.48	600,165,254.53	336,487,575.47	936,652,829.99	13,485,422.49	98.58%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	137,567,360.82	76,138,037.08	60,506,402.15	136,644,439.22	922,921.59	99.33%
5	BIENES DURADEROS	64,503,431.46	9,166,995.61	54,013,880.27	63,180,875.89	1,322,555.57	97.95%
6	TRANSFER. CORRIENTES	513,651,007.55	367,004,204.24	145,244,364.87	512,248,569.11	1,402,438.44	99.73%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	470,434,177.67	470,434,177.67	-	470,434,177.67	-	100.00%
9	CUENTAS ESPECIALES	24,964,993.49	-	-	-	24,964,993.49	0.00%
TOTAL		4,353,473,512.62	3,077,320,780.86	1,219,399,188.41	4,296,719,969.26	56,753,543.36	98.70%

Gráfico N°3





**Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto**

Tal como se muestra en el Cuadro N° 6 y Gráfico N°3 la partida Remuneraciones presenta una ejecución del 99.33%, la partida Servicios con una ejecución del 98.58%, Materiales y Suministros con una ejecución de 99.33%, Bienes duraderos con una ejecución de 97.95%, Transferencias Corrientes alcanzó una ejecución de 99.73% y Transferencias de capital una ejecución del 100%.

En cuanto a la partida de Remuneraciones presenta una ejecución del 99.33% de cumplimiento alto al 31/12/2024, por el monto de ₡2,177,559,077.39 de los cuales ₡623,146,965.65 se ejecutaron en el cuarto trimestre, cabe destacar que las plazas que habían quedado vacantes en su mayoría ya han sido ocupadas, así como las plazas nuevas que autorizaron para este año lo cual ha venido a favorecer la ejecución presupuestaria.

En la partida de Servicios se presenta una ejecución de 98.58%, de cumplimiento alto que corresponde al monto por ₡936,652,829.99 al 31/12/2024 de los cuales ₡336,487,575.47 se ejecutaron en el cuarto trimestre, donde se han ejecutado los gastos respectivos por la operatividad normal de la institución en cuanto a los gastos fijos (servicios básicos, alquileres y otros) y contratos de servicios de gestión y apoyo establecidos, así como las actividades de campo de los funcionarios.

En la partida de Materiales la ejecución es de 99.33% de cumplimiento alto, que corresponde al monto por ₡136,644,439.22, de los cuales ₡60,506,402.15 se ejecutaron en el cuarto trimestre en el cual se reflejan las compras institucionales que se realizaron para abastecer el almacén de insumos necesarios para las diferentes oficinas del INCOPECA a nivel nacional, así como la compra de combustible para uso de la flotilla vehicular, alimento para animales y las compras de otros bienes para la producción y comercialización, las cuales han sido relevantes para el logro de la ejecución alcanzada.

En la partida de Bienes duraderos la ejecución es de 97.95% de cumplimiento alto, que corresponde al monto por ₡63,180,875.89 de los cuales ₡54,013,880.27 se ejecutaron en el cuarto trimestre 2024 lo anterior porque en este trimestre se realizaron las diferentes adjudicaciones de las compras con relevancia presupuestaria relacionadas con equipo de cómputo, equipo de comunicación, cámaras de seguridad, mobiliario, aires acondicionados, bienes intangibles, entre otros.



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

En la partida Transferencias corrientes el nivel de ejecución es de 99.73% de cumplimiento alto, corresponde al monto por ₡512,248,569.11 de los cuales ₡145,244,364.87 se ejecutaron en el cuarto trimestre y se debe principalmente a las transferencias realizadas a Instituciones y Órganos Desconcentrados, indemnizaciones, pago de prestaciones, otras prestaciones por concepto de incapacidades, así como pago de cuotas Organismos Internacionales.

En la partida Transferencias de capital se alcanzó ejecución de 100%, corresponde al monto por ₡470,434,177.67, suma que se transfirió al Ministerio de Hacienda como devolución de recursos del préstamo PDSPA-CR en el tercer trimestre debido a la cancelación del empréstito.

Egresos Comparativos al Cuarto Trimestre 2023-2024

Con el propósito de evaluar el comportamiento de la ejecución se realiza el siguiente análisis comparativo al cuarto trimestre de los periodos 2023 y 2024, según se muestra en el cuadro N°7 y gráfico N°4:

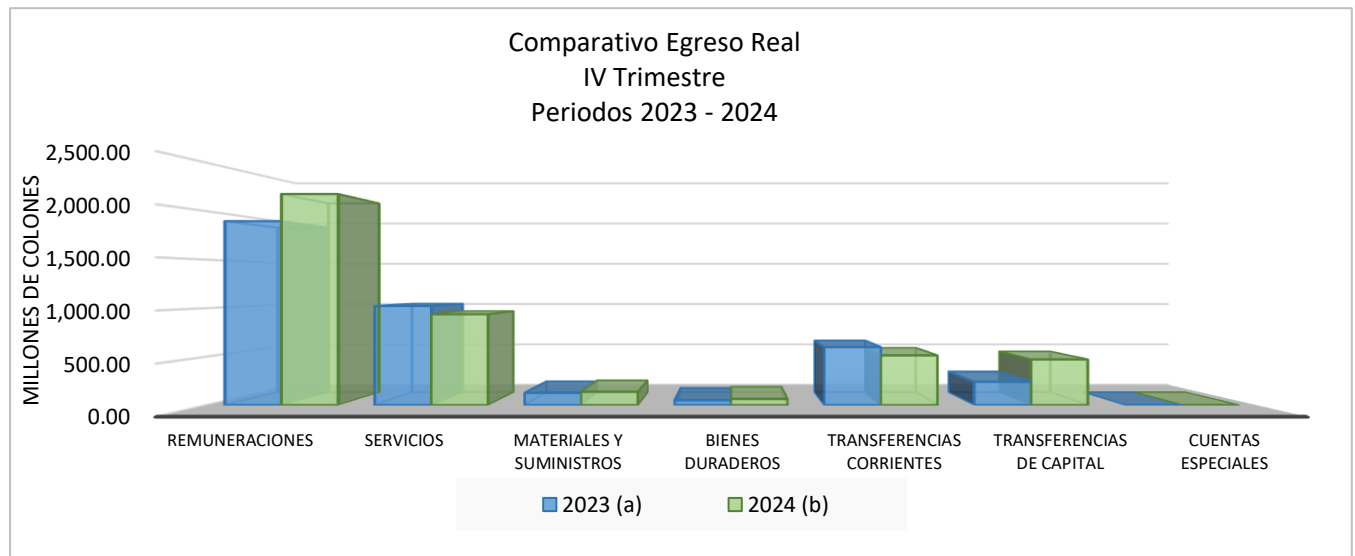
Cuadro N°7. Resumen General Comparativo 2023-2024

Cuenta	Descripción Partida	2023 (a)	2024 (b)	Diferencia (b-a)	%
0	REMUNERACIONES	1,897,558,852.96	2,177,559,077.39	280,000,224.43	14.76%
1	SERVICIOS	1,021,684,904.93	936,652,829.99	-85,032,074.95	-8.32%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	126,293,190.47	136,644,439.22	10,351,248.75	8.20%
5	BIENES DURADEROS	49,764,081.57	63,180,875.89	13,416,794.32	26.96%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	597,751,329.58	512,248,569.11	-85,502,760.47	-14.30%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	240,000,000.00	470,434,177.67	230,434,177.67	96.01%
9	CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL		3,933,052,359.51	4,296,719,969.26	363,667,609.75	9.25%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Gráfico N°4



Se observa un incremento en la ejecución del cuarto trimestre 2024 en comparación con el cuarto trimestre 2023, siendo superior en un 9.25%. En el caso de remuneraciones la ejecución es superior en un 14.76% debido a que ya están siendo ocupadas la mayoría de plazas vacantes además de las plazas nuevas que se crearon para año 2024, lo que contribuye a mejorar la ejecución del presupuesto.

En la partida servicios se presenta una ejecución presupuestaria en el cuarto trimestre 2024 de 8.32% por debajo en comparación con el 2023, lo cual se debe principalmente a la finalización de los contratos de los servicios secretariales a partir de mediados del año 2024 y la cancelación del empréstito; cabe mencionar que en esta partida la mayor ejecución se debe a los servicios básicos, servicios de gestión y apoyo, gastos de viaje y transporte y mantenimiento y reparación, entre otros.

La partida de Materiales presenta un incremento de 8.20% en comparación con el cuarto trimestre 2023 sobre saliendo entre ellas las subpartidas combustibles y lubricantes, Alimento para animales y Otros bienes para la producción y comercialización, indispensables para la prestación de servicios a los usuarios.



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

La partida Bienes duraderos presenta al cuarto trimestre 2024 una ejecución superior en un 26.96% en comparación con el cuarto trimestre 2023, siendo las más relevantes Equipo de cómputo, Bienes intangibles y mobiliario y equipo de oficina, lo que permitió dotar de equipamiento a funcionarios de las diferentes regiones para mejorar la atención a los usuarios.

Por su parte en Transferencias Corrientes para el cuarto trimestre 2024 la ejecución fue un 14.30% por debajo en comparación al cuarto trimestre 2023, derivado principalmente de limitaciones en el espacio de regla fiscal, por lo tanto, el presupuesto incorporado fue menor para el pago de transferencias Corrientes a Órganos Descentralizados y Desconcentrados (Universidades, INTA, SNG, entre otros). En transferencias de Capital un incremento de ejecución de 96.01% en comparación con el año 2023, debido a que se realizó transferencia al Ministerio de Hacienda como devolución de recursos del préstamo PDSPA-CR que fue cancelado en el presente año.

2.1 El Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa:

Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de diciembre del 2024 de ₡1,223,417,950.84 con una ejecución de ₡1,210,887,714.68 para una variación absoluta de ₡12,530,236.16 y porcentaje de ejecución del 98.98%, compuesto de la manera siguiente:

Cuadro 8. Programa 1. Dirección Superior y Administrativa

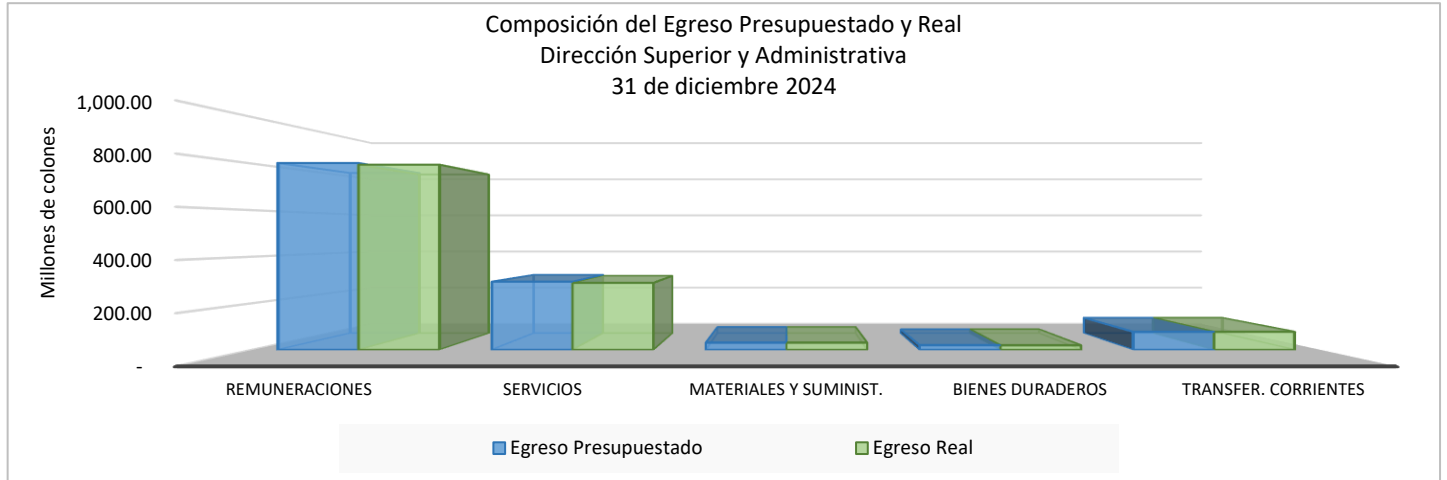
Al 31 de diciembre 2024

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 30-09-2024	Egreso Real al 31-12-2024	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	802,204,858.68	547,904,429.51	247,042,458.89	794,946,888.40	7,257,970.28	99.10%
1	SERVICIOS	292,654,805.87	196,810,133.28	90,697,884.40	287,508,017.68	5,146,788.19	98.24%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	31,124,902.09	19,820,642.41	11,235,152.49	31,055,794.90	69,107.19	99.78%
5	BIENES DURADEROS	19,851,403.80	1,348,437.58	18,455,917.93	19,804,355.51	47,048.29	99.76%
6	TRANSFER. CORRIENTES	77,581,980.40	35,272,632.91	42,300,025.28	77,572,658.19	9,322.21	99.99%
TOTALES		1,223,417,950.84	801,156,275.69	409,731,438.99	1,210,887,714.68	12,530,236.16	98.98%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Gráfico N°5



Tal como se muestra en el Cuadro N° 8 y Gráfico N° 5, en el Programa N°1 la partida Remuneraciones con un 99.10% de ejecución al 31/12/2024, alcanzando un monto por ₡794,946,888.40, es una ejecución de cumplimiento alto de los cuales ₡247,042,458.89 se ejecutaron en el cuarto trimestre, las plazas que estaban vacantes en su mayoría están ocupadas, así como las plazas nuevas que se crearon para el presente año están todas nombradas, lo cual ha tenido un efecto significativo en la ejecución.

La partida Servicios con un 98.24% de ejecución al 31/12/2024 alcanzando un monto por ₡287,508,017.68 es una ejecución de cumplimiento alto de los cuales ₡90,697.884.40 se ejecutaron en el cuarto trimestre; siendo los grupos de mayor relevancia los de servicios básicos, así como Servicios de gestión y apoyo donde se contempla las subpartidas Servicios generales y Otros servicios de gestión y apoyo que incluye los servicios contratados de vigilancia, aseo, entre otros.

La partida Materiales y suministros con un 99.78% de ejecución alcanzando un monto por ₡31,055,794.90, es una ejecución de cumplimiento alto de los cuales ₡11,235,152.49 se ejecutaron en el cuarto trimestre, siendo la subpartida de combustibles y lubricantes la de mayor relevancia, seguido de Productos de papel, cartón e impresos y Repuestos y accesorios.



**Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto**

La partida de Bienes duraderos con un 99.76% de ejecución alcanzando monto por ₡19,804,355.51, es una ejecución de cumplimiento alto de los cuales ₡18,455,917.93 se ejecutaron en el cuarto trimestre debido a que los procesos de compras se adjudicaron en este trimestre, siendo las subpartidas de Equipo de cómputo, Bienes intangibles y Equipo de Comunicación las de mayor relevancia.

La subpartida Transferencias corrientes con un 99.99% de ejecución alcanzando monto por ₡77,572,658.19 es una ejecución de cumplimiento alto de los cuales ₡42,300,025.28 se ejecutaron en el cuarto trimestre proveniente de pagos por concepto de Indemnizaciones, Prestaciones Legales, Otras prestaciones que corresponden a incapacidades de los funcionarios y pago realizado al Ministerio de Hacienda por concepto Cuota Organismos Internacionales.



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

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

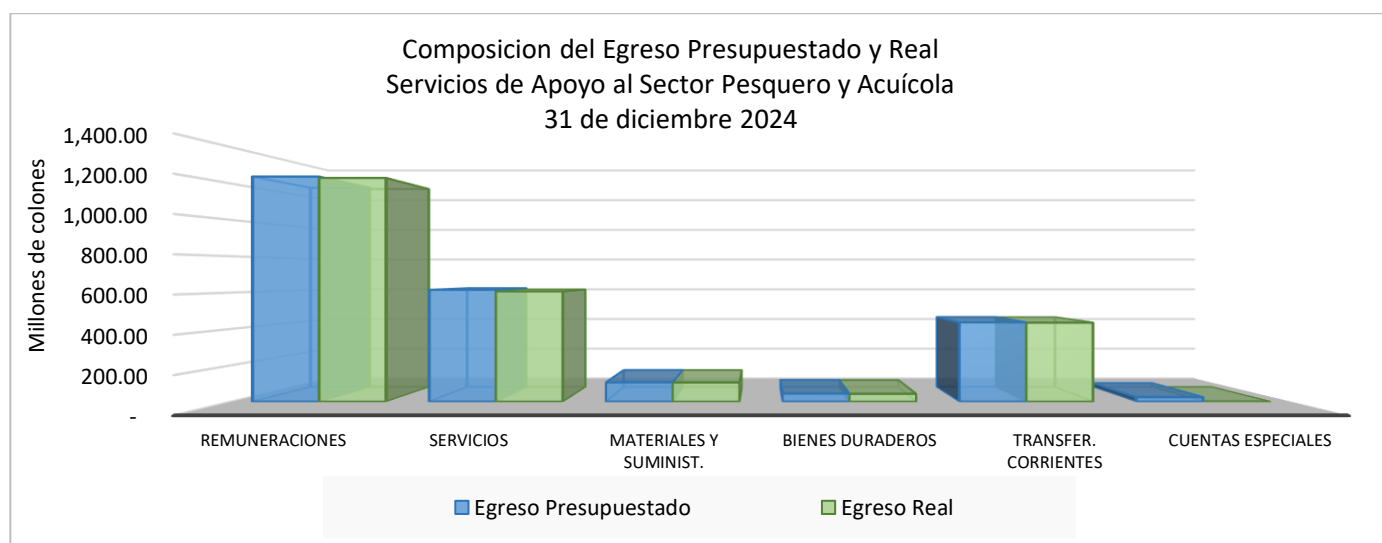
Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de diciembre 2024 de ₡2,464,895,255.24, de los cuales se ejecutó la suma de ₡2,420,671,949.35 con una variación absoluta de ₡44,223,305.89 y un 98.21% de ejecución, compuesto de la siguiente manera:

Cuadro N° 9. Programa No. 2 Apoyo al Servicio Pesquero y Acuicola

Al 31 de diciembre 2024

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 30-09-2024	Egreso Real al 31-12-2024	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	1,237,791,822.18	854,290,075.24	376,104,506.76	1,230,394,582.00	7,397,240.18	99.40%
1	SERVICIOS	614,974,926.03	360,846,600.67	245,789,691.07	606,636,291.74	8,338,634.29	98.64%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	106,442,458.73	56,317,394.66	49,271,249.66	105,588,644.32	853,814.41	99.20%
5	BIENES DURADEROS	44,652,027.66	7,818,558.03	35,557,962.34	43,376,520.37	1,275,507.29	97.14%
6	TRANSFER. CORRIENTES	436,069,027.15	331,731,571.33	102,944,339.59	434,675,910.92	1,393,116.23	99.68%
9	CUENTAS ESPECIALES	24,964,993.49	-	-	-	24,964,993.49	0.00%
TOTALES		2,464,895,255.24	1,611,004,199.93	809,667,749.42	2,420,671,949.35	44,223,305.89	98.21%

Gráfico N° 6





**Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto**

Tal como se muestra en el Cuadro N° 9 y Gráfico N° 5, la partida Remuneraciones presenta una ejecución de 99.40% alcanzando un monto de ₡1,230,394,582.00, para una ejecución de cumplimiento alto, de los cuales ₡376,104,506.76 se ejecutaron en el cuarto trimestre, siendo que un importante número de plazas que se encontraban vacantes ya se encuentran ocupadas lo que ha contribuido en gran parte para lograr esta ejecución presupuestaria.

La partida Servicios con un 98.64%, de ejecución al 31 de diciembre 2024 alcanzando un monto de ₡606,636,291.74, ejecución de cumplimiento alto, siendo el grupo de mayor relevancia los 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, que incluye los servicios contratados de vigilancia, aseo, gastos de viaje y transporte, mantenimiento y reparación, entre otros. Durante el cuarto trimestre se refleja una ejecución por ₡245,789,691.07.

La partida Materiales y Suministros presenta una ejecución de 99.20% alcanzando un monto de ₡105,588,644.32 de cumplimiento alto, de los cuales ₡49,271,249.66 se ejecutaron en el cuarto trimestre, siendo la subpartida de Combustibles y lubricantes, Alimento para animales y Otros bienes para la producción y comercialización, útiles y materiales, las de mayor relevancia.

La partida Bienes duraderos presenta una ejecución de 97.14% alcanzando un monto de ₡43,376,520.37, de cumplimiento alto de los cuales ₡35,557,962.34 se ejecutaron en el cuarto trimestre, siendo las subpartidas de Equipo de cómputo, Equipo y mobiliario de oficina y Bienes intangibles las de mayor relevancia y que permitieron brindar equipamiento a diferentes oficinas para su gestión y servicio a los usuarios.

La partida Transferencias Corrientes presenta una ejecución de 99.68%, alcanzando un monto de ₡434,675,910.92 de cumplimiento alto, de los cuales ₡102,944,339.59 se ejecutaron en el cuarto trimestre mediante transferencias que se han realizado a las entidades beneficiadas con el artículo 51 de la Ley de Pesca y Acuicultura No. 8436 del 25-03-2005, Transf. Ctes. Órganos Desconcentrados, Guardacostas, pago a Organismos Internacionales, así como en la subpartida Indemnizaciones, Prestaciones Legales y Otras prestaciones por funcionarios que se encuentran incapacitados.



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Programa N°3 Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura

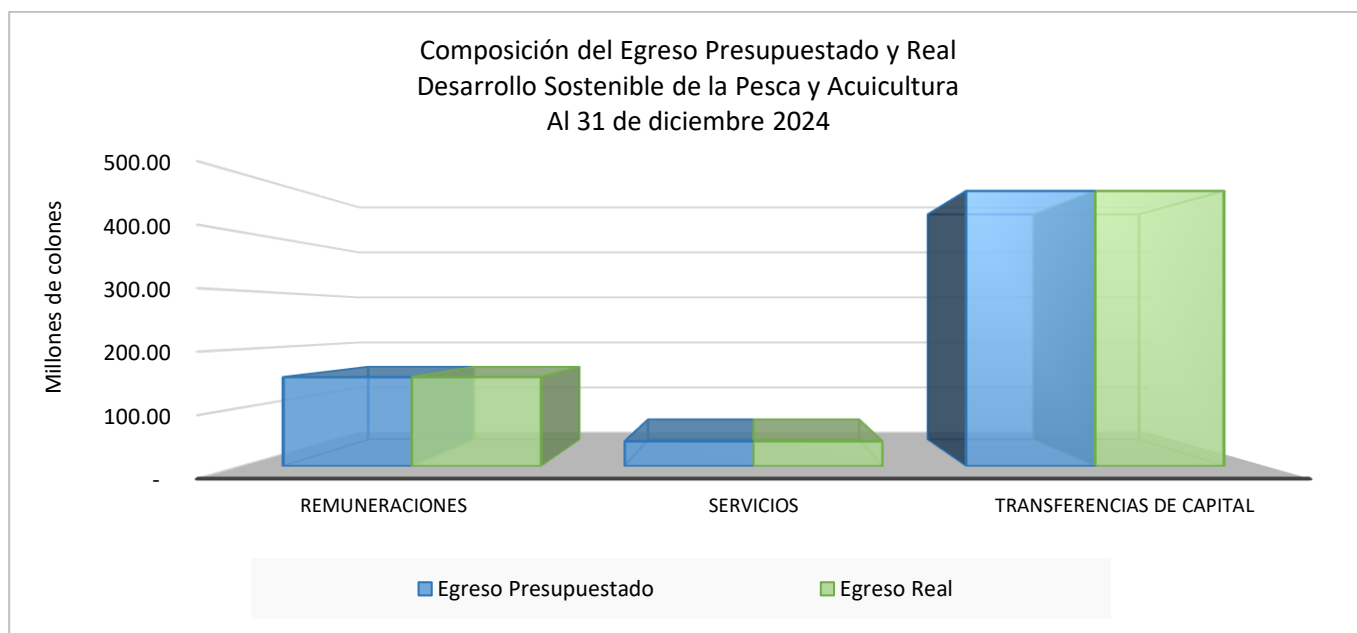
Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de diciembre 2024 de ₡665,160,306.55 con una ejecución de ₡665,160,305.23 para una variación absoluta de ₡1.32 y porcentaje de ejecución del 100.00%, compuesto de la manera siguiente:

Cuadro N°10. Programa N°3 Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura

Al 31 de diciembre 2024

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 30-09-2024	Egreso Real al 31-12-2024	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	152,217,608.30	152,217,606.99	-	152,217,606.99	1.31	100.00%
1	SERVICIOS	42,508,520.58	42,508,520.58	-	42,508,520.58	0.01	100.00%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	470,434,177.67	470,434,177.67	-	470,434,177.67	-	100.00%
TOTALES		665,160,306.55	665,160,305.23	-	665,160,305.23	1.32	100.00%

Gráfico N° 7





**Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto**

Tal como se muestra en el Cuadro N°10 y Gráfico N°7, en la partida de Remuneraciones presenta un porcentaje de ejecución de 100.00% de cumplimiento alcanzado al 31 de diciembre 2024, con una ejecución por ₡152,217,606.99; en la subpartida Servicios se ejecutó el 100% con una ejecución por ₡42,508,520.58, correspondiente a los especialistas contratados para apoyo en la gestión del Programa y cuyos contratos ya no están vigentes, en el resto de subpartidas no se realizaron ejecuciones dada la cancelación del empréstito N°9050-CR suscrito ente el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRD) y la República de Costa Rica para financiar el Programa de Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura en Costa Rica; aprobado mediante Ley N°10037.

La partida Transferencias de Capital con una ejecución del 100% por ₡470,434,177.67, corresponde a la transferencia realizada al Ministerio de Hacienda por parte de INCOPECA, lo anterior debido a la finalización del contrato de Préstamo No. 9050-CR, Programa Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura por lo cual el INCOPECA ya no será el responsable de continuar con las metas allí estipuladas; cabe mencionar que las diferentes partidas no tuvieron ejecución en el cuarto trimestre debido a la cancelación del Programa.

2.3 SITUACIÓN DEL PERÍODO:

De conformidad con la información contable presupuestaria, este avance de ejecución presupuestaria, presenta un superávit acumulado al 31 de diciembre de 2024 por un monto de ₡1,948,808,636.55 el cual considera los ingresos del superávit acumulado de periodos anteriores. La situación del periodo resulta de la manera siguiente:



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Cuadro N° 11. Situación del Periodo

Situación del Periodo	Monto en colones
Ingresos Corrientes	4,238,113,511.28
Ingresos de Capital	42,508,520.58
Financiamiento	1,964,906,573.95
Menos:	
Egresos Reales	4,296,719,969.26
Superávit del Periodo al 31-12-2024	1,948,808,636.55

Situación del Periodo	Monto en colones
Ingresos Reales ^{1/}	6,245,528,605.81
Menos:	
Egresos Reales	4,296,719,969.26
Superávit Acumulado	1,948,808,636.55

Superávit acumulado al 31-12-2024	1,948,808,636.55
--	-------------------------

Distribución del superávit acumulado:

Superávit Específico	872,461,376.93
Superávit Libre	1,076,347,259.62

^{1/} Incluye Superávit Acumulado al 31-12-2023

Del cuadro anterior, se deriva un superávit de recursos corrientes que es suficiente para cubrir algunos egresos iniciales del periodo siguiente de tener que pagarse en ese momento.



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Cuadro N° 12. Detalle de los recursos ejecutados del superávit específico y libre al 31/12/2024

	Superávit Acumulado al 31-12-2023	Superávit Incorporado en P.Ordinario 2024	Incorporado P.Extraordinario 01-2024	Incorporado P.Extraordinario 02-2024	TOTAL INCORPORADO 2024	Ejecutado al 31/03/2024	Ejecutado al 30/06/2024	Ejecutado al 30/09/2024	Ejecutado al 31/12/2024	TOTAL EJECUTADO 2024	Pendiente de Ejecutar 2024	Superávit Acumulado al 31-12-2024
SUPERAVIT ESPECÍFICO												
Superávit Específico - OROP Decreto MAG-35827	34,366,566.39	34,366,566.39	-	-	34,366,566.39	-	34,366,566.39	-	-	34,366,566.39	20,040,803.74	20,040,803.74
Superávit específico OROP - 2020	597,696.69	597,696.69	-	-	597,696.69		597,696.69		-	597,696.69	-	-
Superávit específico OROP - 2022	33,768,869.70	33,768,869.70	-	-	33,768,869.70	-	33,768,869.70	-	-	33,768,869.70	-	-
Superávit específico OROP - 2024		-			-					-	20,040,803.74	20,040,803.74
Superávit Específico Decreto No. 37386-MAG, 85%	5,493.52	5,493.52	-	-	5,493.52	-	5,493.52	-	-	5,493.52	-	-
Superávit Específico - 2019	5,493.52	5,493.52	-	-	5,493.52	-	5,493.52	-	-	5,493.52	-	-
Superávit Específico Decreto No. 37386-MAG 15% Fondo Recursos Concursables	37,921,465.34	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00	-	-	-	36,949,999.95	36,949,999.95	50,000.05	971,465.39
Fondo Recursos Concursables - 2019	37,921,465.34	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00	-	-	-	36,949,999.95	36,949,999.95	50,000.05	971,465.39
Superávit Específico Decreto No. 43373-MAG Art.24 15% Fondo Recursos Concursables	48,010,014.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,575,221.24	140,585,235.91
Fondo Recursos Concursables - 2023	48,010,014.67										-	48,010,014.67
Fondo Recursos Concursables - 2024	-										92,575,221.24	92,575,221.24
Superávit Específico Ley 8436, art 51 - Periodo 2024	-		-	-	-	-	-	-	-	-	189,788,581.18	189,788,581.18
Transferencia UCR 25%	-		-		-	-	-	-		-	59,308,929.36	59,308,929.36
Transferencia UCR Guanacaste 5%	-		-		-	-	-	-		-	11,861,787.94	11,861,787.94
Transferencia UCR Limón 5%	-		-		-	-	-	-		-	11,861,787.94	11,861,787.94
Transferencia UNA 25%	-		-		-	-	-	-		-	59,308,929.35	59,308,929.35
Transferencia Guardacostas 10%	-		-		-	-	-	-		-	23,723,570.71	23,723,570.71
Transferencia CU Limón 5%	-		-		-	-	-	-		-	11,861,787.94	11,861,787.94
Transferencia UTN Guanacaste 5%	-		-		-	-	-	-		-	11,861,787.94	11,861,787.94
Superávit Específico Ley 8436, Art.154	13,643,607.92	3,754,428.82	-	3,186,020.00	6,940,448.82	-	-	-	6,572,764.20	6,572,764.20	21,286,485.72	27,989,644.82
Multas y Comisos INCOPESCA - 2021	29.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29.50
Multas y Comisos INCOPESCA - 2022	3,754,428.82	3,754,428.82	-	-	3,754,428.82	-	-	-	3,386,744.20	3,386,744.20	367,684.62	367,684.62
Multas y Comisos INCOPESCA - 2023	6,877,049.60		-	955,806.00	955,806.00	-	-	-	955,806.00	955,806.00	-	5,921,243.60
Multas y Comisos SNG - 2023	3,012,100.00		-	2,230,214.00	2,230,214.00	-	-	-	2,230,214.00	2,230,214.00	-	781,886.00
Multas y Comisos INCOPESCA - 2024											20,918,801.10	20,918,801.10



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

	Superávit Acumulado al 31-12-2023	Superávit Incorporado en P.Ordinario 2024	Incorporado P.Extraordinario 01-2024	Incorporado P.Extraordinario 02-2024	TOTAL INCORPORADO 2024	Ejecutado al 31/03/2024	Ejecutado al 30/06/2024	Ejecutado al 30/09/2024	Ejecutado al 31/12/2024	TOTAL EJECUTADO 2024	Pendiente de Ejecutar 2024	Superávit Acumulado al 31-12-2024
Superávit Específico Ley 10037, PDSPA-CR	470,434,177.67	-	470,434,177.67	-	470,434,177.67	-	-	470,434,177.67	-	470,434,177.67	-	-
Transferencia de capital - 2023	470,434,177.67		470,434,177.67		470,434,177.67			470,434,177.67		470,434,177.67	-	-
Superávit Específico Ley 10304, Art.61B, numeral 4 ii)	38,936,370.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,058,008.00	81,994,378.78
Fideicomiso 10% - 2022	10,183,842.78		-		-	-	-	-		-	-	10,183,842.78
Fideicomiso 10% - 2023	28,752,528.00		-		-	-	-	-		-	-	28,752,528.00
Fideicomiso 10% - 2024					-					-	43,058,008.00	43,058,008.00
Superávit Específico Ley 10533, Art.22	-		-	-	-	-	-	-	-	-	1,431,220.00	1,431,220.00
Fondo Azul 5% - 2024	-		-		-	-	-	-		-	1,431,220.00	1,431,220.00
Superávit Específico Ley No. 8149	339,309,942.87	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00	111,953,585.34	401,263,528.21
Transferencia INTA 40% - 2021	32,805,825.50	32,805,825.50	-	-	32,805,825.50	32,805,825.50	-	-	-	32,805,825.50	-	-
Transferencia INTA 40% - 2022	106,831,661.32	17,194,174.50	-	-	17,194,174.50	17,194,174.50	-	-		17,194,174.50	-	89,637,486.82
Transferencia INTA 40% - 2023	199,672,456.05	-	-	-	-	-	-	-		-	-	199,672,456.05
Transferencia INTA 40% - 2024	-	-	-	-	-	-	-	-		-	111,953,585.34	111,953,585.34
Superávit Específico Ley No. 8488, Art.46	14,975,434.20	20,000,000.00	- 5,024,565.80	-	14,975,434.20	14,975,434.20	-	-	-	14,975,434.20	8,396,518.90	8,396,518.90
Transferencia CNE 3% - 2023	14,975,434.20	20,000,000.00	- 5,024,565.80	-	14,975,434.20	14,975,434.20	-			14,975,434.20	-	-
Transferencia CNE 3% - 2024	-	-	-	-	-	-	-			-	8,396,518.90	8,396,518.90
TOTAL SUPERAVIT ESPECIFICO	997,603,073.36	145,126,488.73	465,409,611.87	3,186,020.00	613,722,120.60	64,975,434.20	34,372,059.91	470,434,177.67	43,522,764.15	613,304,435.93	488,580,424.17	872,461,376.93

	Superávit Acumulado al 31-12-2023	Superávit Incorporado en P.Ordinario 2024	Incorporado P.Extraordinario 01-2024	Incorporado P.Extraordinario 02-2024	TOTAL INCORPORADO 2024	Ejecutado al 31/03/2024	Ejecutado al 30/06/2024	Ejecutado al 30/09/2024	Ejecutado al 31/12/2024	TOTAL EJECUTADO 2024	Pendiente de Ejecutar 2024	Superávit Acumulado al 31-12-2024
SUPERÁVIT LIBRE												
Superávit Libre INCOPESCA	967,303,500.59	49,354,288.72	2,073,373.42	-	51,427,662.14	91,116.87	1,969,157.21	7,106,721.53	41,323,104.47	50,490,100.08	160,471,421.17	1,076,347,259.62
Superávit Libre INCOPESCA - 2020	13,281,741.61	13,281,741.61	-	-	13,281,741.61	91,116.87	1,969,157.21	7,106,721.53	4,114,746.00	13,281,741.61	-	-
Superávit Libre INCOPESCA - 2021	180,144,307.98	36,072,547.11	2,073,373.42	-	38,145,920.53	-	-	-	37,208,358.47	37,208,358.47	937,562.06	142,935,949.51
Superávit Libre INCOPESCA - 2022	489,344,201.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	489,344,201.14
Superávit Libre INCOPESCA - 2023	284,533,249.86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284,533,249.86
Superávit Libre INCOPESCA - 2024											159,533,859.11	159,533,859.11
TOTAL SUPERAVIT LIBRE	967,303,500.59	49,354,288.72	2,073,373.42	-	51,427,662.14	91,116.87	1,969,157.21	7,106,721.53	41,323,104.47	50,490,100.08	160,471,421.17	1,076,347,259.62
TOTALES	1,964,906,573.95	194,480,777.45	467,482,985.29	3,186,020.00	665,149,782.74	65,066,551.07	36,341,217.12	477,540,899.20	84,845,868.62	663,794,536.01	649,051,845.34	1,948,808,636.55



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

2.4 CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO Y CLASIFICACIÓN ECONOMICA

Esta ejecución presupuestaria debe ser aprobada 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 Responsabilidad Fiscal de la República; según anexos 2 y 3 de este documento.

2.4.1. Clasificación por Objeto del Gasto

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PROGRAMA IV TRIMESTRE 2024
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO

Partida	Descripción	P. Definitivo Programa 1	Ejecutado Programa 1	P.Definitivo Programa 2	Ejecutado Programa 2	P.Definitivo Programa 3	Ejecutado Programa 3	Total Definitivo	Total Ejecutado
0	Remuneraciones	802,204,858.68	794,946,888.40	1,237,791,822.18	1,230,394,582.00	152,217,608.30	152,217,606.99	2,192,214,289.16	2,177,559,077.39
1	Servicios	292,654,805.87	287,508,017.68	614,974,926.03	606,636,291.74	42,508,520.58	42,508,520.58	950,138,252.48	936,652,830.00
2	Materiales y Suministros	31,124,902.09	31,055,794.90	106,442,458.73	105,588,644.32	0.00	0.00	137,567,360.82	136,644,439.22
5	Bienes Duraderos	19,851,403.80	19,804,355.51	44,652,027.66	43,376,520.37	0.00	0.00	64,503,431.46	63,180,875.88
6	Transferencias Corrientes	77,581,980.40	77,572,658.19	436,069,027.15	434,675,910.92	0.00	0.00	513,651,007.55	512,248,569.11
7	Transferencias de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	470,434,177.67	470,434,177.67
9	Cuentas Especiales	0.00	0.00	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00	24,964,993.49	0.00
Totales		1,223,417,950.84	1,210,887,714.68	2,464,895,255.24	2,420,671,949.35	665,160,306.55	665,160,305.23	4,353,473,512.62	4,296,719,969.26

2.4.2. Clasificación Económica

Para verificación de Regla Fiscal

Se excluye Programa 3, Ley N°10037 recursos producto de la aprobación del contrato de préstamo N.° 9050-CR suscrito entre el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF) y el Gobierno de la República de Costa Rica, para la ejecución del Programa Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura en Costa Rica (PDSPA-CR), el cual a pesar de haber sido cancelado, presenta ejecución de egresos en el primer semestre 2024.



**Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto**

Cuadro N° 15. Clasificación Económica del Gasto

Clasificador Económico del Gasto del Sector Público	Programa 1		Programa 2		Total	
	Pres. Definitivo	Egresos	Pres. Definitivo	Egresos	Pres. Definitivo	Egresos
1 GASTOS CORRIENTES	1,203,566,547.04	1,191,083,359.17	2,395,278,234.09	2,377,295,428.98	3,598,844,781.12	3,568,378,788.15
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1,123,330,362.79	1,111,153,474.59	1,948,861,107.24	1,932,271,418.36	3,072,191,470.02	3,043,424,892.95
1.1.1 REMUNERACIONES	802,204,858.68	794,946,888.40	1,237,791,822.18	1,230,394,582.00	2,039,996,680.85	2,025,341,470.40
1.1.1.1 Sueldos y salarios	633,928,430.56	629,983,821.12	964,456,730.69	960,352,702.59	1,598,385,161.24	1,590,336,523.71
1.1.1.2 Contribuciones sociales	168,276,428.12	164,963,067.28	273,335,091.49	270,041,879.41	441,611,519.61	435,004,946.69
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	321,125,504.11	316,206,586.19	711,069,285.06	701,876,836.36	1,032,194,789.17	1,018,083,422.55
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	80,236,184.25	79,929,884.58	446,417,126.85	445,024,010.62	526,653,311.10	524,953,895.20
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	2,654,203.85	2,357,226.39	232,529,213.74	232,059,981.42	235,183,417.59	234,417,207.81
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	69,181,980.40	69,172,658.19	33,495,815.47	32,571,931.56	102,677,795.87	101,744,589.75
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	8,400,000.00	8,400,000.00	180,392,097.64	180,392,097.64	188,792,097.64	188,792,097.64
2 GASTOS DE CAPITAL	19,851,403.80	19,804,355.51	44,652,027.66	43,376,520.37	64,503,431.46	63,180,875.88
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	19,851,403.80	19,804,355.51	44,652,027.66	43,376,520.37	64,503,431.46	63,180,875.88
2.2.1 Maquinaria y equipo	10,401,403.80	10,369,934.24	34,102,027.66	32,826,520.37	44,503,431.46	43,196,454.61
2.2.4 Intangibles	9,450,000.00	9,434,421.27	10,550,000.00	10,550,000.00	20,000,000.00	19,984,421.27
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTO TOTAL	1,223,417,950.84	1,210,887,714.68	2,439,930,261.75	2,420,671,949.35	3,663,348,212.58	3,631,559,664.03
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	0.00	0.00	24,964,993.49	0.00	24,964,993.49	0.00
TOTAL	1,223,417,950.84	1,210,887,714.68	2,464,895,255.24	2,420,671,949.35	3,688,313,206.07	3,631,559,664.03

Del cuadro anterior se desprende que el gasto corriente al cuarto trimestre 2024 fue por la suma de ₡3,598,844,788.15 y el gasto total por ₡3,631,559,664.03, cumpliendo con la regla fiscal establecida a la institución.



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Para registro en el SIPP de Contraloría General de la República

Cuadro N° 16. Clasificación Económica del Gasto (para SIPP)

Clasificador Económico del Gasto del Sector Público	Programa 1		Programa 2		Programa 3		Total	
	Pres. Definitivo	Egresos	Pres. Definitivo	Egresos	Pres. Definitivo	Egresos	Pres. Definitivo	Egresos
1 GASTOS CORRIENTES	1,203,566,547.04	1,191,083,359.17	2,395,278,234.09	2,377,295,428.98	194,726,128.88	194,726,127.57	3,793,570,910.01	3,763,104,915.72
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1,123,330,362.79	1,111,153,474.59	1,948,861,107.24	1,932,271,418.36	194,726,128.88	194,726,127.57	3,266,917,598.91	3,238,151,020.52
1.1.1 REMUNERACIONES	802,204,858.68	794,946,888.40	1,237,791,822.18	1,230,394,582.00	152,217,608.30	152,217,606.99	2,192,214,289.16	2,177,559,077.39
1.1.1.1 Sueldos y salarios	633,928,430.56	629,983,821.12	964,456,730.69	960,352,702.60	115,396,058.41	115,396,058.11	1,713,781,219.66	1,705,732,581.83
1.1.1.2 Contribuciones sociales	168,276,428.12	164,963,067.28	273,335,091.49	270,041,879.41	36,821,549.89	36,821,548.88	478,433,069.50	471,826,495.57
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	321,125,504.11	316,206,586.19	711,069,285.06	701,876,836.36	42,508,520.58	42,508,520.58	1,074,703,309.75	1,060,591,943.13
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	80,236,184.25	79,929,884.58	446,417,126.85	445,024,010.62	0.00	0.00	526,653,311.10	524,953,895.20
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	2,654,203.85	2,357,226.39	232,529,213.74	232,059,981.42	0.00	0.00	235,183,417.59	234,417,207.81
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	69,181,980.40	69,172,658.19	33,495,815.47	32,571,931.56	0.00	0.00	102,677,795.87	101,744,589.75
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	8,400,000.00	8,400,000.00	180,392,097.64	180,392,097.64	0.00	0.00	188,792,097.64	188,792,097.64
2 GASTOS DE CAPITAL	19,851,403.80	19,804,355.51	44,652,027.66	43,376,520.37	470,434,177.67	470,434,177.67	534,937,609.13	533,615,053.55
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	19,851,403.80	19,804,355.51	44,652,027.66	43,376,520.37	0.00	0.00	64,503,431.46	63,180,875.88
2.2.1 Maquinaria y equipo	10,401,403.80	10,369,934.24	34,102,027.66	32,826,520.37	0.00	0.00	44,503,431.46	43,196,454.61
2.2.4 Intangibles	9,450,000.00	9,434,421.27	10,550,000.00	10,550,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	19,984,421.27
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	470,434,177.67	470,434,177.67
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	470,434,177.67	470,434,177.67
GASTO TOTAL	1,223,417,950.84	1,210,887,714.68	2,439,930,261.75	2,420,671,949.35	665,160,306.55	665,160,305.23	4,328,508,519.14	4,296,719,969.26
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	0.00	0.00	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00	24,964,993.49	0.00
TOTAL	1,223,417,950.84	1,210,887,714.68	2,464,895,255.24	2,420,671,949.35	665,160,306.55	665,160,305.23	4,353,473,512.62	4,296,719,969.26



**Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto**

La ejecución presupuestaria al cuarto trimestre 2024, 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.

Licda. Selene Ampié Bermúdez
Coordinadora Sección Presupuesto

Lic. Yesenia Núñez Dimarco
Jefe Departamento Financiero Contable

M.B.A. Betty Valverde Cordero
Directora Administrativa Financiera



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Anexo N°1 Detalle de egresos por Programa y Subpartida

a. Resumen General de Egreso

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	2,482,038,088.04	-289,823,798.89	0.00	2,192,214,289.16	623,146,965.65	2,177,559,077.40	99.33%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	1,102,645,404.00	-123,101,499.13	0.00	979,543,904.87	266,561,656.52	975,097,650.23	99.55%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	1,099,645,404.00	-130,422,817.46	0.00	969,222,586.54	259,173,094.28	965,194,768.14	99.58%
0	01	05	Suplencias	3,000,000.00	7,321,318.33	0.00	10,321,318.33	7,388,562.24	9,902,882.09	95.95%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	49,402,680.00	-2,343,564.00	0.00	47,059,116.00	14,943,831.47	44,658,847.15	94.90%
0	02	01	Tiempo extraordinario	28,600,000.00	835,000.00	0.00	29,435,000.00	8,950,615.11	27,420,030.15	93.15%
0	02	02	Recargo de funciones	2,000,000.00	146,793.00	0.00	2,146,793.00	827,100.11	2,146,792.00	100.00%
0	02	05	Dietas	18,802,680.00	-3,325,357.00	0.00	15,477,323.00	5,166,116.25	15,092,025.00	97.51%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	824,164,623.04	-136,986,424.26	0.00	687,178,198.79	235,848,449.81	685,976,084.46	99.83%
0	03	01	Retribución por años servidos	227,729,160.00	-44,242,753.22	0.00	183,486,406.78	44,773,808.69	182,647,389.25	99.54%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	239,525,484.04	-30,810,409.11	0.00	208,715,074.93	47,117,191.60	208,492,194.35	99.89%
0	03	03	Decimotercer mes	150,514,479.00	-20,515,181.20	0.00	129,999,297.80	129,830,443.97	129,989,670.97	99.99%
0	03	04	Salario escolar	138,940,731.00	-32,582,466.75	0.00	106,358,264.26	0.00	106,358,264.03	100.00%
0	03	99	Otros incentivos salariales	67,454,769.00	-8,835,613.98	0.00	58,619,155.02	14,127,005.55	58,488,565.86	99.78%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES Y LA SEG. SOCIAL	302,655,431.00	-15,473,988.00	0.00	287,181,443.00	63,344,580.54	284,454,386.53	99.05%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	167,137,924.00	-9,030,814.00	0.00	158,107,110.00	34,979,676.45	157,155,499.78	99.40%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	9,034,567.00	-276,073.00	0.00	8,758,494.00	1,890,793.91	8,487,614.33	96.91%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	27,103,517.00	-1,163,235.00	0.00	25,940,282.00	5,672,380.94	25,462,841.08	98.16%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	90,344,856.00	-4,730,793.00	0.00	85,614,063.00	18,907,934.56	84,860,814.52	99.12%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	9,034,567.00	-273,073.00	0.00	8,761,494.00	1,890,794.68	8,487,616.82	96.87%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	203,169,950.00	-11,918,323.50	0.00	191,251,626.50	42,451,447.32	187,372,109.03	97.97%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	97,933,822.00	-9,763,140.00	0.00	88,170,682.00	19,210,459.97	85,937,915.57	97.47%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	54,206,951.00	-2,519,472.00	0.00	51,687,479.00	11,344,761.32	50,917,810.53	98.51%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalización Laboral	27,369,304.70	-1,360,235.00	0.00	26,009,069.70	5,672,380.94	25,461,904.41	97.90%
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	23,659,872.30	1,724,523.50	0.00	25,384,395.80	6,223,845.09	25,054,478.52	98.70%
1			SERVICIOS	1,471,334,209.27	43,731,644.20	-564,927,600.99	950,138,252.48	336,487,575.47	936,652,829.99	98.58%
1	01		ALQUILERES	29,984,600.00	-14,797,311.00	0.00	15,187,289.00	5,631,790.93	15,097,009.93	99.41%
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	14,034,600.00	-1,830,600.00	0.00	12,204,000.00	3,051,000.00	12,204,000.00	100.00%
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	13,450,000.00	-11,702,600.00	0.00	1,747,400.00	1,657,120.93	1,657,120.93	94.83%
1	01	04	Alquiler y derechos p/telecomunicaciones	2,500,000.00	-1,264,111.00	0.00	1,235,889.00	923,670.00	1,235,889.00	100.00%
1	02		SERVICIOS BASICOS	115,388,000.00	13,316,855.04	0.00	128,704,855.04	29,898,584.38	125,465,480.14	97.48%
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	22,440,000.00	4,709,853.99	0.00	27,149,853.99	6,072,310.62	25,989,158.87	95.72%
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	50,688,000.00	14,171,645.79	0.00	64,859,645.79	15,718,694.50	63,859,303.61	98.46%
1	02	03	Servicio de correo	160,000.00	-140,000.00	0.00	20,000.00	0.00	2,260.00	11.30%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	39,600,000.00	-4,000,000.00	0.00	35,600,000.00	8,107,579.26	34,995,818.98	98.30%
1	02	99	Otros servicios básicos	2,500,000.00	-1,424,644.74	0.00	1,075,355.26	0.00	618,938.68	57.56%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	27,504,245.00	-3,506,995.20	-10,975,000.00	13,022,249.80	6,323,275.51	12,386,223.34	95.12%
1	03	01	Información	11,925,000.00	212,909.60	-10,500,000.00	1,637,909.60	812,787.00	1,206,552.65	73.66%
1	03	02	Publicidad y propaganda	825,000.00	-500,000.00	-325,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	2,220,000.00	-403,235.48	-150,000.00	1,666,764.52	1,286,614.52	1,666,764.52	100.00%
1	03	04	Transporte de bienes	150,000.00	-147,386.05	0.00	2,613.95	0.00	2,613.95	100.00%
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	5,000,000.00	447,607.00	0.00	5,447,607.00	1,391,339.96	5,243,652.80	96.26%
1	03	07	Servicio de tecnología de información	7,384,245.00	-3,116,890.27	0.00	4,267,354.73	2,832,534.03	4,266,639.42	99.98%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1,013,730,298.47	66,306,195.83	-485,521,776.89	594,514,717.41	226,310,054.18	591,705,975.18	99.53%
1	04	01	Servicios en ciencias de la salud	0.00	127,269.00	0.00	127,269.00	0.00	127,269.00	100.00%
1	04	02	Servicios jurídicos	600,000.00	0.00	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	03	Servicios de ingeniería y arquitectura	95,800,000.00	935,640.00	-95,800,000.00	935,640.00	935,640.00	935,640.00	100.00%
1	04	04	Serv. ciencias económicas y sociales	259,600,000.00	-37,000,000.00	-221,400,000.00	1,200,000.00	750,556.13	750,556.13	62.55%
1	04	05	Servicios informáticos	35,000,000.00	0.00	-35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	06	Servicios generales	377,128,801.00	52,322,486.31	0.00	429,451,287.31	178,325,854.71	429,355,285.29	99.98%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub-Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	245,601,497.47	49,920,800.52	-132,721,776.89	162,800,521.10	46,298,003.34	160,537,224.76	98.61%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	78,146,250.00	6,352,435.31	-25,200,000.00	59,298,685.31	24,924,594.27	53,764,648.47	90.67%
1	05	01	Transporte dentro del país	9,628,750.00	-497,300.24	-5,275,000.00	3,856,449.76	426,599.26	3,426,095.38	88.84%
1	05	02	Viáticos dentro del país	58,617,500.00	9,434,620.32	-19,925,000.00	48,127,120.32	17,522,254.07	43,159,355.48	89.68%
1	05	03	Transporte en el exterior	4,900,000.00	-2,024,884.77	0.00	2,875,115.23	2,604,987.84	2,808,444.51	97.68%
1	05	04	Viáticos en el exterior	5,000,000.00	-560,000.00	0.00	4,440,000.00	4,370,753.10	4,370,753.10	98.44%
1	06		SEGUROS	52,000,000.00	-32,731,685.00	0.00	19,268,315.00	0.00	19,268,315.00	100.00%
1	06	01	Seguros	52,000,000.00	-32,731,685.00	0.00	19,268,315.00	0.00	19,268,315.00	100.00%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	50,832,071.80	-2,453,202.15	-43,230,824.10	5,148,045.55	2,420,844.46	5,142,796.26	99.90%
1	07	01	Actividades de capacitación	48,082,071.80	-1,744,432.15	-43,230,824.10	3,106,815.55	1,220,244.46	3,101,566.26	99.83%
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	1,750,000.00	291,230.00	0.00	2,041,230.00	1,200,600.00	2,041,230.00	100.00%
1	07	03	Gastos de representación institucional	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	88,567,744.00	11,555,728.82	0.00	100,123,472.82	32,992,948.24	99,248,736.58	99.13%
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	18,691,744.00	5,143,399.99	0.00	23,835,143.99	5,948,785.12	23,232,603.19	97.47%
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	300,000.00	-300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	3,500,000.00	906,916.25	0.00	4,406,916.25	2,326,570.00	4,406,916.25	100.00%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	22,000,000.00	5,897,324.02	0.00	27,897,324.02	8,023,757.88	27,654,968.13	99.13%
1	08	06	Mant. y rep. equipo de comunicaciones	9,000,000.00	-16,256.00	0.00	8,983,744.00	2,576,400.00	8,983,744.00	100.00%
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	6,500,000.00	-2,960,915.43	0.00	3,539,084.57	834,549.58	3,509,449.57	99.16%
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	27,776,000.00	2,850,000.00	0.00	30,626,000.00	12,650,625.67	30,625,795.45	100.00%
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	800,000.00	35,259.99	0.00	835,259.99	632,259.99	835,259.99	100.00%
1	09		IMPUESTOS	12,681,000.00	321,303.55	0.00	13,002,303.55	6,536,938.29	12,705,326.09	97.72%
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	10,500,000.00	321,303.55	0.00	10,821,303.55	4,659,459.59	10,821,303.55	100.00%
1	09	99	Otros impuestos	2,181,000.00	0.00	0.00	2,181,000.00	1,877,478.70	1,884,022.54	86.38%
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	2,500,000.00	-631,681.00	0.00	1,868,319.00	1,448,545.20	1,868,319.00	100.00%
1	99	02	Intereses moratorios y multas	1,000,000.00	451,468.20	0.00	1,451,468.20	1,448,545.20	1,451,468.20	100.00%
1	99	05	Deducibles	1,000,000.00	-661,000.00	0.00	339,000.00	0.00	339,000.00	100.00%
1	99	99	Otros servicios no especificados	500,000.00	-422,149.20	0.00	77,850.80	0.00	77,850.80	100.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	162,121,250.00	-3,466,389.18	-21,087,500.00	137,567,360.82	60,506,402.15	136,644,439.22	99.33%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	54,821,250.00	3,546,092.57	-9,762,500.00	48,604,842.57	23,014,749.92	48,534,893.84	99.86%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	43,382,500.00	6,875,617.28	-9,762,500.00	40,495,617.28	20,339,640.92	40,493,617.92	100.00%
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,030,000.00	-619,229.00	0.00	410,771.00	124,521.61	410,311.61	99.89%
2	01	03	Productos veterinarios	905,000.00	-280,954.60	0.00	624,045.40	424,105.40	624,045.40	100.00%
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	6,593,750.00	-2,588,150.43	0.00	4,005,599.57	822,482.47	3,981,663.59	99.40%
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	2,910,000.00	158,809.32	0.00	3,068,809.32	1,303,999.52	3,025,255.32	98.58%
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	18,800,000.00	-2,790,293.65	0.00	16,009,706.35	6,738,934.57	16,009,097.27	100.00%
2	02	01	Productos pecuarios y otras especies	2,000,000.00	-1,553,000.00	0.00	447,000.00	0.00	447,000.00	100.00%
2	02	03	Alimentos y bebidas	1,800,000.00	-1,233,916.00	0.00	566,084.00	290,360.00	565,494.00	99.90%
2	02	04	Alimento para animales	15,000,000.00	-3,377.65	0.00	14,996,622.35	6,448,574.57	14,996,603.27	100.00%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	15,715,000.00	5,302,649.61	-450,000.00	20,567,649.61	11,822,181.10	19,878,946.01	96.65%
2	03	01	Materiales y productos metálicos	3,525,000.00	1,600,789.61	0.00	5,125,789.61	2,287,939.55	4,839,152.62	94.41%
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	1,850,000.00	216,039.81	0.00	2,066,039.81	1,217,377.20	1,866,039.81	90.32%
2	03	03	Madera y sus derivados	850,000.00	-456,525.60	0.00	393,474.40	393,474.40	393,474.40	100.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	4,595,000.00	4,032,796.66	-450,000.00	8,177,796.66	4,797,164.06	8,160,441.66	99.79%
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	600,000.00	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	06	Materiales y productos de plástico	2,995,000.00	673,278.90	0.00	3,668,278.90	2,733,673.50	3,642,300.19	99.29%
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	1,300,000.00	-163,729.77	0.00	1,136,270.23	392,552.39	977,537.33	86.03%
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,305,000.00	-1,188,927.79	0.00	6,116,072.21	758,372.08	6,116,071.21	100.00%
2	04	01	Herramientas e instrumentos	900,000.00	-469,451.92	0.00	430,548.08	154,173.08	430,548.08	100.00%
2	04	02	Repuestos y accesorios	6,405,000.00	-719,475.87	0.00	5,685,524.13	604,199.00	5,685,523.13	100.00%
2	05		BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION	21,000,000.00	-4,422,832.26	0.00	16,577,167.74	4,541,986.04	16,557,167.74	99.88%
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	21,000,000.00	-4,422,832.26	0.00	16,577,167.74	4,541,986.04	16,557,167.74	99.88%
2	99		OTROS UTILES MA./ Y SUMINISTROS DIVERSOS	44,480,000.00	-3,913,077.66	-10,875,000.00	29,691,922.34	13,630,178.44	29,548,263.15	99.52%
2	99	01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	4,715,000.00	577,819.57	0.00	5,292,819.57	2,361,719.82	5,284,313.54	99.84%
2	99	02	Utiles y materiales médico, hos.y/invest	1,210,000.00	-1,046,151.00	0.00	163,849.00	28,249.00	163,849.00	100.00%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	12,155,000.00	-25,094.81	-2,675,000.00	9,454,905.19	3,603,946.28	9,450,302.26	99.95%
2	99	04	Textiles y vestuario	11,305,000.00	-988,125.89	-5,700,000.00	4,616,874.11	2,093,542.86	4,616,873.97	100.00%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub-Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
2	99	05	Útiles y materiales de limpieza	6,305,000.00	-13,607.34	0.00	6,291,392.66	3,164,958.80	6,291,392.66	100.00%
2	99	06	Útiles y materiales de seguridad	4,255,000.00	-1,859,892.20	0.00	2,395,107.80	1,572,202.18	2,388,473.21	99.72%
2	99	07	Útiles y materiales de cocina y comedor	550,000.00	-550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat. y suministros diversos	3,985,000.00	-8,025.99	-2,500,000.00	1,476,974.01	805,559.50	1,353,058.51	91.61%
5			BIENES DURADEROS	206,968,717.54	9,321,340.50	-151,786,626.58	64,503,431.46	54,013,880.27	63,180,875.88	97.95%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	186,968,717.54	9,321,340.50	-151,786,626.58	44,503,431.46	38,699,195.41	43,196,454.61	97.06%
5	01	01	Maq. y equipo para la producción	600,000.00	-314,516.80	0.00	285,483.20	0.00	285,483.20	100.00%
5	01	02	Equipo de transporte	107,000,000.00	0.00	-107,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	17,900,000.00	-50,498.50	-13,400,000.00	4,449,501.50	4,449,501.47	4,449,501.47	100.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	6,080,000.00	7,895,443.08	-926,626.58	13,048,816.50	10,227,416.07	13,017,346.97	99.76%
5	01	05	Equipo de cómputo	47,106,717.54	1,646,676.99	-24,560,000.00	24,193,394.53	23,291,513.74	23,291,513.74	96.27%
5	01	06	Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	250,000.00	-28,802.50	0.00	221,197.50	0.00	221,197.50	100.00%
5	01	07	Equipo y mob. educac., dep. y recreativo	250,000.00	-133,610.00	0.00	116,390.00	0.00	116,390.00	100.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	7,782,000.00	306,648.23	-5,900,000.00	2,188,648.23	730,764.13	1,815,021.73	82.93%
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	15,314,684.86	19,984,421.27	99.92%
5	99	03	Bienes intangibles	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	15,314,684.86	19,984,421.27	99.92%
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	418,902,471.50	91,562,516.05	3,186,020.00	513,651,007.55	145,244,364.87	512,248,569.10	99.73%
6	01		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	227,205,679.84	-5,024,565.80	0.00	222,181,114.04	0.00	221,711,881.72	99.79%
6	01	01	Transf. Ctes Gobierno Central	21,488,209.98	0.00	0.00	21,488,209.98	0.00	21,018,999.13	97.82%
6	01	02	Transf. Ctes Organos Desconcentrados	70,000,000.00	-5,024,565.80	0.00	64,975,434.20	0.00	64,975,434.20	100.00%
6	01	03	Transf. Ctes Inst.Descent.no Empresarial	135,717,469.86	0.00	0.00	135,717,469.86	0.00	135,717,448.39	100.00%
6	03		PRESTACIONES	75,834,231.66	-25,769,801.24	0.00	50,064,430.43	8,941,524.52	49,423,752.00	98.72%
6	03	01	Prestaciones legales	55,834,231.66	-35,075,283.58	0.00	20,758,948.08	0.00	20,758,948.08	100.00%
6	03	99	Otras prestaciones	20,000,000.00	9,305,482.35	0.00	29,305,482.35	8,941,524.52	28,664,803.92	97.81%
6	06		OTRAS TRANSF. CTES AL SECTOR PRIVADO	4,000,000.00	45,427,345.44	3,186,020.00	52,613,365.44	43,202,745.35	52,320,837.74	99.44%
6	06	01	Indemnizaciones	4,000,000.00	45,108,883.82	0.00	49,108,883.82	41,346,996.35	48,866,356.12	99.51%
6	06	02	Reintegros o devoluciones	0.00	318,461.62	3,186,020.00	3,504,481.62	1,855,749.00	3,454,481.62	98.57%
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	111,862,560.00	76,929,537.64	0.00	188,792,097.64	93,100,095.00	188,792,097.64	100.00%
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	111,862,560.00	76,929,537.64	0.00	188,792,097.64	93,100,095.00	188,792,097.64	100.00%
7			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	0.00	470,434,177.67	100.00%
7	01		TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	0.00	470,434,177.67	100.00%
7	01	01	Transf. de Capital al Gobierno Central	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	0.00	470,434,177.67	100.00%
9			CUENTAS ESPECIALES	134,097,430.00	148,674,687.32	-257,807,123.83	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00%
9	02		SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	134,097,430.00	148,674,687.32	-257,807,123.83	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00%
9	02	01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	134,097,430.00	148,674,687.32	-257,807,123.83	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00%
TOTALES				4,875,462,166.35	-	- 521,988,653.73	4,353,473,512.62	1,219,399,188.41	4,296,719,969.26	98.70%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

b. Programa 1. Dirección Superior y Administrativa

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	828,425,938.72	-26,221,080.05	0.00	802,204,858.68	247,042,458.89	794,946,888.41	99.10%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	356,940,830.81	-8,916,886.70	0.00	348,023,944.11	99,541,118.85	345,755,001.52	99.35%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	353,940,830.81	-13,643,802.70	0.00	340,297,028.11	93,570,793.94	338,052,356.76	99.34%
0	01	05	Suplencias	3,000,000.00	4,726,916.00	0.00	7,726,916.00	5,970,324.91	7,702,644.76	99.69%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	27,302,680.00	-2,768,564.00	0.00	24,534,116.00	8,356,306.14	23,266,976.06	94.84%
0	02	01	Tiempo extraordinario	6,500,000.00	410,000.00	0.00	6,910,000.00	2,363,089.78	6,028,159.06	87.24%
0	02	02	Recargo de funciones	2,000,000.00	146,793.00	0.00	2,146,793.00	827,100.11	2,146,792.00	100.00%
0	02	05	Dietas	18,802,680.00	-3,325,357.00	0.00	15,477,323.00	5,166,116.25	15,092,025.00	97.51%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	280,137,541.91	-18,767,171.47	0.00	261,370,370.45	98,577,667.72	260,961,843.55	99.84%
0	03	01	Retribución por años servidos	77,639,578.20	-10,512,297.87	0.00	67,127,280.33	18,747,526.48	66,916,560.43	99.69%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	87,050,910.21	1,066,734.65	0.00	88,117,644.86	23,468,282.48	87,956,437.60	99.82%
0	03	03	Decimotercer mes	49,641,562.00	1,071,568.51	0.00	50,713,130.51	50,544,276.78	50,703,503.78	99.98%
0	03	04	Salario escolar	45,824,401.00	-11,106,837.41	0.00	34,717,563.60	0.00	34,717,563.56	100.00%
0	03	99	Otros incentivos salariales	19,981,090.50	713,660.65	0.00	20,694,751.15	5,817,581.98	20,667,778.18	99.87%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	99,819,545.00	3,863,380.90	0.00	103,682,925.90	24,914,127.78	102,073,062.94	98.45%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	55,124,179.00	1,839,442.01	0.00	56,963,621.01	13,774,702.56	56,410,216.03	99.03%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	2,979,713.00	249,552.59	0.00	3,229,265.59	742,328.41	3,044,911.42	94.29%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	8,939,076.00	440,727.77	0.00	9,379,803.77	2,226,984.88	9,134,732.31	97.39%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	29,796,864.00	1,083,406.13	0.00	30,880,270.13	7,423,282.49	30,433,790.20	98.55%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	2,979,713.00	250,252.40	0.00	3,229,965.40	746,829.44	3,049,412.97	94.41%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	64,225,341.00	368,161.22	0.00	64,593,502.22	15,653,238.40	62,890,004.34	97.36%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	32,299,803.00	-465,745.17	0.00	31,834,057.83	7,564,917.68	30,868,397.50	96.97%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	17,878,133.00	761,450.62	0.00	18,639,583.62	4,467,471.49	18,282,966.66	98.09%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	8,939,076.00	468,727.77	0.00	9,407,803.77	2,226,984.88	9,134,732.31	97.10%
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	5,108,329.00	-396,272.00	0.00	4,712,057.00	1,393,864.35	4,603,907.87	97.70%
1			SERVICIOS	323,969,516.70	-31,314,710.83	0.00	292,654,805.87	90,697,884.40	287,508,017.68	98.24%
1	01		ALQUILERES	15,950,000.00	-13,564,111.00	0.00	2,385,889.00	2,073,390.93	2,385,609.93	99.99%
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	13,450,000.00	-12,300,000.00	0.00	1,150,000.00	1,149,720.93	1,149,720.93	99.98%
1	01	04	Alquiler y derechos p/telecomunicaciones	2,500,000.00	-1,264,111.00	0.00	1,235,889.00	923,670.00	1,235,889.00	100.00%
1	02		SERVICIOS BASICOS	45,151,200.00	9,809,604.97	0.00	54,960,804.97	10,603,773.56	52,853,782.63	96.17%
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	8,976,000.00	2,989,854.21	0.00	11,965,854.21	1,932,916.00	11,037,020.77	92.24%
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	20,275,200.00	6,359,750.76	0.00	26,634,950.76	5,393,080.00	26,078,682.88	97.91%
1	02	03	Servicio de correo	60,000.00	-40,000.00	0.00	20,000.00	0.00	2,260.00	11.30%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	15,840,000.00	500,000.00	0.00	16,340,000.00	3,277,777.56	15,735,818.98	96.30%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	5,159,245.00	-1,628,608.30	0.00	3,530,636.70	1,473,780.68	3,098,564.44	87.76%
1	03	01	Información	1,425,000.00	-227,090.40	0.00	1,197,909.60	372,787.00	766,552.65	63.99%
1	03	02	Publicidad y propaganda	500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	03	Impresión, encuademación y otros	260,000.00	357,218.52	0.00	617,218.52	591,618.52	617,218.52	100.00%
1	03	04	Transporte de bienes	150,000.00	-147,386.05	0.00	2,613.95	0.00	2,613.95	100.00%
1	03	07	Servicio de tecnología de información	2,824,245.00	-1,111,350.37	0.00	1,712,894.63	509,375.16	1,712,179.32	99.96%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	155,189,580.00	-14,059,978.08	0.00	141,129,601.92	42,911,818.91	140,376,231.93	99.47%
1	04	04	Serv. ciencias económicas y sociales	38,200,000.00	-37,000,000.00	0.00	1,200,000.00	750,556.13	750,556.13	62.55%
1	04	06	Servicios generales	113,066,100.00	85,004.92	0.00	113,151,104.92	41,584,139.51	113,151,104.88	100.00%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	3,923,480.00	22,855,017.00	0.00	26,778,497.00	577,123.27	26,474,570.92	98.87%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	22,344,500.00	-1,194,810.52	0.00	21,149,689.48	10,120,097.09	20,050,025.67	94.80%
1	05	01	Transporte dentro del país	1,502,000.00	-423,272.84	0.00	1,078,727.16	24,035.00	913,611.24	84.69%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
1	05	02	Viáticos dentro del país	13,942,500.00	943,347.09	0.00	14,885,847.09	5,181,420.00	14,018,315.67	94.17%
1	05	03	Transporte en el exterior	3,400,000.00	-1,459,884.77	0.00	1,940,115.23	1,736,658.56	1,940,115.23	100.00%
1	05	04	Viáticos en el exterior	3,500,000.00	-255,000.00	0.00	3,245,000.00	3,177,983.53	3,177,983.53	97.93%
1	06		SEGUROS	24,000,000.00	-15,210,402.00	0.00	8,789,598.00	0.00	8,789,598.00	100.00%
1	06	01	Seguros	24,000,000.00	-15,210,402.00	0.00	8,789,598.00	0.00	8,789,598.00	100.00%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	4,426,247.70	-1,787,070.00	0.00	2,639,177.70	891,858.01	2,637,403.41	99.93%
1	07	01	Actividades de capacitación	1,676,247.70	-578,300.00	0.00	1,097,947.70	191,258.01	1,096,173.41	99.84%
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	1,750,000.00	-208,770.00	0.00	1,541,230.00	700,600.00	1,541,230.00	100.00%
1	07	03	Gastos de representación institucional	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	46,967,744.00	8,277,960.25	0.00	55,245,704.25	20,272,105.15	54,790,075.28	99.18%
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	13,691,744.00	1,000,000.00	0.00	14,691,744.00	3,095,840.58	14,508,310.47	98.75%
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	300,000.00	-300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	1,000,000.00	1,305,756.25	0.00	2,305,756.25	1,223,870.00	2,305,756.25	100.00%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	10,000,000.00	3,918,425.00	0.00	13,918,425.00	6,029,399.12	13,676,069.11	98.26%
1	08	06	Mant. y rep. equipo de comunicaciones	9,000,000.00	-16,256.00	0.00	8,983,744.00	2,576,400.00	8,983,744.00	100.00%
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	1,000,000.00	-629,965.00	0.00	370,035.00	257,800.00	340,400.00	91.99%
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	11,526,000.00	3,000,000.00	0.00	14,526,000.00	6,841,795.45	14,525,795.45	100.00%
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00	247,000.00	450,000.00	100.00%
1	09		IMPUESTOS	4,381,000.00	-1,726,796.15	0.00	2,654,203.85	2,351,060.07	2,357,226.39	88.81%
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	3,500,000.00	-1,726,796.15	0.00	1,773,203.85	1,773,203.85	1,773,203.85	100.00%
1	09	99	Otros impuestos	881,000.00	0.00	0.00	881,000.00	577,856.22	584,022.54	66.29%
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	400,000.00	-230,500.00	0.00	169,500.00	0.00	169,500.00	100.00%
1	99	05	Deducibles	400,000.00	-230,500.00	0.00	169,500.00	0.00	169,500.00	100.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	37,788,750.00	-6,663,847.91	0.00	31,124,902.09	11,235,152.49	31,055,794.90	99.78%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	16,658,750.00	-2,724,389.95	0.00	13,934,360.05	4,364,276.82	13,910,424.07	99.83%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	12,120,000.00	-592,746.40	0.00	11,527,253.60	4,252,976.82	11,527,253.60	100.00%
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	150,000.00	-100,180.00	0.00	49,820.00	0.00	49,820.00	100.00%
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	3,358,750.00	-1,247,226.03	0.00	2,111,523.97	111,300.00	2,087,587.99	98.87%
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	1,030,000.00	-784,237.52	0.00	245,762.48	0.00	245,762.48	100.00%
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	1,800,000.00	-1,233,916.00	0.00	566,084.00	290,360.00	565,494.00	99.90%
2	02	03	Alimentos y bebidas	1,800,000.00	-1,233,916.00	0.00	566,084.00	290,360.00	565,494.00	99.90%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	5,590,000.00	504,600.31	0.00	6,094,600.31	1,693,609.99	6,082,044.31	99.79%
2	03	01	Materiales y productos metálicos	1,525,000.00	217,812.44	0.00	1,742,812.44	381,179.99	1,736,337.44	99.63%
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	750,000.00	29,630.00	0.00	779,630.00	282,161.14	779,630.00	100.00%
2	03	03	Madera y sus derivados	500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, telef. y cómputo	1,045,000.00	1,110,629.05	0.00	2,155,629.05	658,024.36	2,150,629.05	99.77%
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	300,000.00	-300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	06	Materiales y productos de plástico	770,000.00	-47,481.12	0.00	722,518.88	263,650.50	722,518.88	100.00%
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	700,000.00	-5,990.06	0.00	694,009.94	108,594.00	692,928.94	99.84%
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,915,000.00	-619,621.38	0.00	3,295,378.62	313,796.08	3,295,377.62	100.00%
2	04	01	Herramientas e instrumentos	810,000.00	-524,227.92	0.00	285,772.08	9,397.08	285,772.08	100.00%
2	04	02	Repuestos y accesorios	3,105,000.00	-95,393.46	0.00	3,009,606.54	304,399.00	3,009,605.54	100.00%
2	99		OTROS UTILES MA./ Y SUMINISTROS DIVERSOS	9,825,000.00	-2,590,520.89	0.00	7,234,479.11	4,573,109.60	7,202,454.90	99.56%
2	99	01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,275,000.00	-283,807.83	0.00	991,192.17	722,887.67	982,686.39	99.14%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	3,220,000.00	-204,792.50	0.00	3,015,207.50	2,872,804.57	3,010,604.57	99.85%
2	99	04	Textiles y vestuario	1,605,000.00	-785,536.89	0.00	819,463.11	0.00	819,463.11	100.00%
2	99	05	Útiles y materiales de limpieza	2,895,000.00	-810,435.19	0.00	2,084,564.81	684,881.34	2,084,564.81	100.00%
2	99	06	Útiles y materiales de seguridad	690,000.00	-393,448.48	0.00	296,551.52	283,951.52	296,551.52	100.00%
2	99	99	Otros útiles, mat.y suministros diversos	140,000.00	-112,500.00	0.00	27,500.00	8,584.50	8,584.50	0.00%
5			BIENES DURADEROS	20,350,000.00	-498,596.20	0.00	19,851,403.80	18,455,917.93	19,804,355.51	99.76%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	10,900,000.00	-498,596.20	0.00	10,401,403.80	9,385,964.14	10,369,934.24	99.70%
5	01	01	Maq. y equipo para la producción	600,000.00	-314,516.80	0.00	285,483.20	0.00	285,483.20	100.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	3,000,000.00	-500.49	0.00	2,999,499.51	2,999,499.48	2,999,499.48	100.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	1,500,000.00	-21,166.41	0.00	1,478,833.59	1,230,539.66	1,447,364.06	97.87%
5	01	05	Equipo de cómputo	5,100,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00	100.00%
5	01	06	Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	250,000.00	-28,802.50	0.00	221,197.50	0.00	221,197.50	100.00%
5	01	07	Equipo y mob. educac., dep. y recreativo	250,000.00	-133,610.00	0.00	116,390.00	0.00	116,390.00	100.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	55,925.00	200,000.00	100.00%
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	9,450,000.00	0.00	0.00	9,450,000.00	9,069,953.79	9,434,421.27	99.84%
5	99	03	Bienes intangibles	9,450,000.00	0.00	0.00	9,450,000.00	9,069,953.79	9,434,421.27	99.84%
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	40,642,646.30	36,939,334.10	0.00	77,581,980.40	42,300,025.28	77,572,658.19	99.99%
6	03		PRESTACIONES	27,642,646.30	2,748,196.68	0.00	30,390,842.98	4,028,247.63	30,381,520.77	99.97%
6	03	01	Prestaciones legales	17,642,646.30	-1,025,184.32	0.00	16,617,461.98	0.00	16,617,461.98	100.00%
6	03	99	Otras prestaciones	10,000,000.00	3,773,381.00	0.00	13,773,381.00	4,028,247.63	13,764,058.79	99.93%
6	06		OTRAS TRANSF. CTES AL SECTOR PRIVADO	2,000,000.00	36,791,137.42	0.00	38,791,137.42	38,271,777.65	38,791,137.42	100.00%
6	06	01	Indemnizaciones	2,000,000.00	36,791,137.42	0.00	38,791,137.42	38,271,777.65	38,791,137.42	100.00%
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	11,000,000.00	-2,600,000.00	0.00	8,400,000.00	0.00	8,400,000.00	100.00%
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	11,000,000.00	-2,600,000.00	0.00	8,400,000.00	0.00	8,400,000.00	100.00%
9			CUENTAS ESPECIALES	63,557,850.00	50,269,607.17	-113,827,457.17	0.00	0.00	0.00	0.00%
9	02		SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	63,557,850.00	50,269,607.17	-113,827,457.17	0.00	0.00	0.00	0.00%
9	02	01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	63,557,850.00	50,269,607.17	-113,827,457.17	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTALES				1,314,734,701.72	22,510,706.29	-113,827,457.17	1,223,417,950.84	409,731,438.99	1,210,887,714.68	98.98%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

c. Programa 2. Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuicola

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	1,223,881,817.12	13,910,005.06	0.00	1,237,791,822.18	376,104,506.76	1,230,394,582.00	99.40%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	577,856,254.99	230,569.36	0.00	578,086,824.35	167,020,537.67	575,909,512.34	99.62%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	577,856,254.99	-2,363,832.97	0.00	575,492,422.02	165,602,300.34	573,709,275.01	99.69%
0	01	05	Suplencias	0.00	2,594,402.33	0.00	2,594,402.33	1,418,237.33	2,200,237.33	84.81%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	22,100,000.00	425,000.00	0.00	22,525,000.00	6,587,525.33	21,391,871.09	94.97%
0	02	01	Tiempo extraordinario	22,100,000.00	425,000.00	0.00	22,525,000.00	6,587,525.33	21,391,871.09	94.97%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	367,040,843.13	-3,195,936.79	0.00	363,844,906.34	137,270,782.08	363,051,319.17	99.78%
0	03	01	Retribución por años servidos	103,829,883.00	-742,487.04	0.00	103,087,395.96	26,026,282.20	102,459,098.35	99.39%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	90,604,288.03	8,210,027.73	0.00	98,814,315.76	23,648,909.12	98,752,642.50	99.94%
0	03	03	Decimotercer mes	74,356,953.00	4,929,214.29	0.00	79,286,167.29	79,286,167.19	79,286,167.19	100.00%
0	03	04	Salario escolar	68,639,306.00	-18,194,788.06	0.00	50,444,517.94	0.00	50,444,517.88	100.00%
0	03	99	Otros incentivos salariales	29,610,413.10	2,602,096.29	0.00	32,212,509.39	8,309,423.57	32,108,893.24	99.68%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	149,517,392.00	10,537,192.03	0.00	160,054,584.03	38,427,452.76	158,937,391.13	99.30%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	82,569,248.00	5,627,591.48	0.00	88,196,839.48	21,204,973.89	87,798,634.37	99.55%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	4,463,234.00	366,175.98	0.00	4,829,409.98	1,148,465.50	4,742,884.58	98.21%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	13,389,636.00	1,071,385.32	0.00	14,461,021.32	3,445,396.06	14,228,652.01	98.39%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	44,632,040.00	3,103,563.84	0.00	47,735,603.84	11,484,652.07	47,428,835.42	99.36%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	4,463,234.00	368,475.41	0.00	4,831,709.41	1,143,965.24	4,738,384.75	98.07%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	107,367,327.00	5,913,180.46	0.00	113,280,507.46	26,798,208.92	111,104,488.28	98.08%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	48,381,126.00	879,251.95	0.00	49,260,377.95	11,645,542.29	47,993,271.98	97.43%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	26,779,234.00	2,069,747.69	0.00	28,848,981.69	6,877,289.83	28,435,930.31	98.57%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	13,655,423.70	843,385.32	0.00	14,498,809.02	3,445,396.06	14,224,715.34	98.11%
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	18,551,543.30	2,120,795.50	0.00	20,672,338.80	4,829,980.74	20,450,570.65	98.93%
1			SERVICIOS	539,928,571.00	75,046,355.03	0.00	614,974,926.03	245,789,691.07	606,636,291.74	98.64%
1	01		ALQUILERES	14,034,600.00	-1,233,200.00	0.00	12,801,400.00	3,558,400.00	12,711,400.00	99.30%
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	14,034,600.00	-1,830,600.00	0.00	12,204,000.00	3,051,000.00	12,204,000.00	100.00%
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	0.00	597,400.00	0.00	597,400.00	507,400.00	507,400.00	
1	02		SERVICIOS BASICOS	70,236,800.00	3,507,250.07	0.00	73,744,050.07	19,294,810.82	72,611,697.51	98.46%
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	13,464,000.00	1,719,999.78	0.00	15,183,999.78	4,139,394.62	14,952,138.10	98.47%
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	30,412,800.00	7,811,895.03	0.00	38,224,695.03	10,325,614.50	37,780,620.73	98.84%
1	02	03	Servicio de correo	100,000.00	-100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	23,760,000.00	-4,500,000.00	0.00	19,260,000.00	4,829,801.70	19,260,000.00	100.00%
1	02	99	Otros servicios básicos	2,500,000.00	-1,424,644.74	0.00	1,075,355.26	0.00	618,938.68	57.56%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	11,370,000.00	-1,878,386.90	0.00	9,491,613.10	4,849,494.83	9,287,658.90	97.85%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
1	03	01	Información	0.00	440,000.00	0.00	440,000.00	440,000.00	440,000.00	100.00%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	1,810,000.00	-760,454.00	0.00	1,049,546.00	694,996.00	1,049,546.00	100.00%
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	5,000,000.00	447,607.00	0.00	5,447,607.00	1,391,339.96	5,243,652.80	96.26%
1	03	07	Servicio de tecnología de información	4,560,000.00	-2,005,539.90	0.00	2,554,460.10	2,323,158.87	2,554,460.10	100.00%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	330,510,421.00	80,366,173.91	0.00	410,876,594.91	183,398,235.27	408,821,222.67	99.50%
1	04	01	Servicios en ciencias de la salud	0.00	127,269.00	0.00	127,269.00	0.00	127,269.00	100.00%
1	04	03	Servicios de ingeniería y arquitectura	0.00	935,640.00	0.00	935,640.00	935,640.00	935,640.00	
1	04	06	Servicios generales	264,062,701.00	52,237,481.39	0.00	316,300,182.39	136,741,715.20	316,204,180.41	99.97%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	66,447,720.00	27,065,783.52	0.00	93,513,503.52	45,720,880.07	91,554,133.26	97.90%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	30,601,750.00	7,547,245.83	0.00	38,148,995.83	14,804,497.19	33,714,622.81	88.38%
1	05	01	Transporte dentro del país	2,851,750.00	-74,027.40	0.00	2,777,722.60	402,564.26	2,512,484.14	90.45%
1	05	02	Viáticos dentro del país	24,750,000.00	8,491,273.23	0.00	33,241,273.23	12,340,834.07	29,141,039.81	87.67%
1	05	03	Transporte en el exterior	1,500,000.00	-565,000.00	0.00	935,000.00	868,329.28	868,329.28	92.87%
1	05	04	Viáticos en el exterior	1,500,000.00	-305,000.00	0.00	1,195,000.00	1,192,769.58	1,192,769.58	99.81%
1	06		SEGUROS	28,000,000.00	-17,521,283.00	0.00	10,478,717.00	0.00	10,478,717.00	100.00%
1	06	01	Seguros	28,000,000.00	-17,521,283.00	0.00	10,478,717.00	0.00	10,478,717.00	100.00%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	3,175,000.00	-666,132.15	0.00	2,508,867.85	1,528,986.45	2,505,392.85	99.86%
1	07	01	Actividades de capacitación	3,175,000.00	-1,166,132.15	0.00	2,008,867.85	1,028,986.45	2,005,392.85	99.83%
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	41,600,000.00	3,277,768.57	0.00	44,877,768.57	12,720,843.09	44,458,661.30	99.07%
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	5,000,000.00	4,143,399.99	0.00	9,143,399.99	2,852,944.54	8,724,292.72	95.42%
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	2,500,000.00	-398,840.00	0.00	2,101,160.00	1,102,700.00	2,101,160.00	100.00%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	12,000,000.00	1,978,899.02	0.00	13,978,899.02	1,994,358.76	13,978,899.02	100.00%
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	5,500,000.00	-2,330,950.43	0.00	3,169,049.57	576,749.58	3,169,049.57	100.00%
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	16,250,000.00	-150,000.00	0.00	16,100,000.00	5,808,830.22	16,100,000.00	100.00%
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	350,000.00	35,259.99	0.00	385,259.99	385,259.99	385,259.99	100.00%
1	09		IMPUESTOS	8,300,000.00	2,048,099.70	0.00	10,348,099.70	4,185,878.22	10,348,099.70	100.00%
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	7,000,000.00	2,048,099.70	0.00	9,048,099.70	2,886,255.74	9,048,099.70	100.00%
1	09	99	Otros impuestos	1,300,000.00	0.00	0.00	1,300,000.00	1,299,622.48	1,300,000.00	100.00%
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	2,100,000.00	-401,181.00	0.00	1,698,819.00	1,448,545.20	1,698,819.00	100.00%
1	99	02	Intereses moratorios y multas	1,000,000.00	451,468.20	0.00	1,451,468.20	1,448,545.20	1,451,468.20	100.00%
1	99	05	Deducibles	600,000.00	-430,500.00	0.00	169,500.00	0.00	169,500.00	100.00%
1	99	99	Otros servicios no especificados	500,000.00	-422,149.20	0.00	77,850.80	0.00	77,850.80	100.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	103,245,000.00	3,197,458.73	0.00	106,442,458.73	49,271,249.66	105,588,644.32	99.20%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	28,400,000.00	6,270,482.52	0.00	34,670,482.52	18,650,473.10	34,624,469.77	99.87%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	21,500,000.00	7,468,363.68	0.00	28,968,363.68	16,086,664.10	28,966,364.32	99.99%
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	880,000.00	-519,049.00	0.00	360,951.00	124,521.61	360,491.61	99.87%
2	01	03	Productos veterinarios	905,000.00	-280,954.60	0.00	624,045.40	424,105.40	624,045.40	100.00%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	3,235,000.00	-1,340,924.40	0.00	1,894,075.60	711,182.47	1,894,075.60	100.00%
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	1,880,000.00	943,046.84	0.00	2,823,046.84	1,303,999.52	2,779,492.84	98.46%
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	17,000,000.00	-1,556,377.65	0.00	15,443,622.35	6,448,574.57	15,443,603.27	100.00%
2	02	01	Productos pecuarios y otras especies	2,000,000.00	-1,553,000.00	0.00	447,000.00	0.00	447,000.00	100.00%
2	02	04	Alimento para animales	15,000,000.00	-3,377.65	0.00	14,996,622.35	6,448,574.57	14,996,603.27	100.00%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	9,675,000.00	4,798,049.30	0.00	14,473,049.30	10,128,571.11	13,796,901.70	95.33%
2	03	01	Materiales y productos metálicos	2,000,000.00	1,382,977.17	0.00	3,382,977.17	1,906,759.56	3,102,815.18	91.72%
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	1,100,000.00	186,409.81	0.00	1,286,409.81	935,216.06	1,086,409.81	84.45%
2	03	03	Madera y sus derivados	350,000.00	43,474.40	0.00	393,474.40	393,474.40	393,474.40	100.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, telef. y cómputo	3,100,000.00	2,922,167.61	0.00	6,022,167.61	4,139,139.70	6,009,812.61	99.79%
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	300,000.00	-300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	06	Materiales y productos de plástico	2,225,000.00	720,760.02	0.00	2,945,760.02	2,470,023.00	2,919,781.31	99.12%
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	600,000.00	-157,739.71	0.00	442,260.29	283,958.39	284,608.39	64.35%
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,390,000.00	-569,306.41	0.00	2,820,693.59	444,576.00	2,820,693.59	100.00%
2	04	01	Herramientas e instrumentos	90,000.00	54,776.00	0.00	144,776.00	144,776.00	144,776.00	100.00%
2	04	02	Repuestos y accesorios	3,300,000.00	-624,082.41	0.00	2,675,917.59	299,800.00	2,675,917.59	100.00%
2	05		BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION	21,000,000.00	-4,422,832.26	0.00	16,577,167.74	4,541,986.04	16,557,167.74	99.88%
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	21,000,000.00	-4,422,832.26	0.00	16,577,167.74	4,541,986.04	16,557,167.74	99.88%
2	99		OTROS UTILES MA./ Y SUMINISTROS DIVERSOS	23,780,000.00	-1,322,556.77	0.00	22,457,443.23	9,057,068.84	22,345,808.25	99.50%
2	99	01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	3,440,000.00	861,627.40	0.00	4,301,627.40	1,638,832.15	4,301,627.15	100.00%
2	99	02	Utiles y materiales médico, hos.y/invest	1,210,000.00	-1,046,151.00	0.00	163,849.00	28,249.00	163,849.00	100.00%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	6,260,000.00	179,697.69	0.00	6,439,697.69	731,141.71	6,439,697.69	100.00%
2	99	04	Textiles y vestuario	4,000,000.00	-202,589.00	0.00	3,797,411.00	2,093,542.86	3,797,410.86	100.00%
2	99	05	Utiles y materiales de limpieza	3,410,000.00	796,827.85	0.00	4,206,827.85	2,480,077.46	4,206,827.85	100.00%
2	99	06	Utiles y materiales de seguridad	3,565,000.00	-1,466,443.72	0.00	2,098,556.28	1,288,250.66	2,091,921.69	99.68%
2	99	07	Utiles y materiales de cocina y comedor	550,000.00	-550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat.y suministros diversos	1,345,000.00	104,474.01	0.00	1,449,474.01	796,975.00	1,344,474.01	92.76%
5			BIENES DURADEROS	32,758,717.54	9,819,936.70	2,073,373.42	44,652,027.66	35,557,962.34	43,376,520.37	97.14%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	22,208,717.54	9,819,936.70	2,073,373.42	34,102,027.66	29,313,231.27	32,826,520.37	96.26%
5	01	03	Equipo de comunicación	1,500,000.00	-49,998.01	0.00	1,450,001.99	1,450,001.99	1,450,001.99	0.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	1,580,000.00	7,916,609.49	2,073,373.42	11,569,982.91	8,996,876.41	11,569,982.91	100.00%
5	01	05	Equipo de cómputo	17,446,717.54	1,646,676.99	0.00	19,093,394.53	18,191,513.74	18,191,513.74	95.28%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	1,682,000.00	306,648.23	0.00	1,988,648.23	674,839.13	1,615,021.73	81.21%
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	10,550,000.00	0.00	0.00	10,550,000.00	6,244,731.07	10,550,000.00	100.00%
5	99	03	Bienes intangibles	10,550,000.00	0.00	0.00	10,550,000.00	6,244,731.07	10,550,000.00	100.00%
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	378,259,825.20	54,623,181.95	3,186,020.00	436,069,027.15	102,944,339.59	434,675,910.92	99.68%
6	01		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	227,205,679.84	-5,024,565.80	0.00	222,181,114.04	0.00	221,711,881.72	99.79%
6	01	01	Transf. Ctes Gobierno Central	21,488,209.98	0.00	0.00	21,488,209.98	0.00	21,018,999.13	97.82%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
6	01	02	Transf. Ctes Organos Desconcentrados	70,000,000.00	-5,024,565.80	0.00	64,975,434.20	0.00	64,975,434.20	100.00%
6	01	03	Transf. Ctes Inst.Descent.no Empresarial	135,717,469.86	0.00	0.00	135,717,469.86	0.00	135,717,448.39	100.00%
6	03		PRESTACIONES	48,191,585.36	-28,517,997.92	0.00	19,673,587.45	4,913,276.89	19,042,231.24	96.79%
6	03	01	Prestaciones legales	38,191,585.36	-34,050,099.26	0.00	4,141,486.10	0.00	4,141,486.10	100.00%
6	03	99	Otras prestaciones	10,000,000.00	5,532,101.35	0.00	15,532,101.35	4,913,276.89	14,900,745.14	95.94%
6	06		OTRAS TRANSF. CTES AL SECTOR PRIVADO	2,000,000.00	8,636,208.02	3,186,020.00	13,822,228.02	4,930,967.70	13,529,700.32	97.88%
6	06	01	Indemnizaciones	2,000,000.00	8,317,746.40	0.00	10,317,746.40	3,075,218.70	10,075,218.70	97.65%
6	06	02	Reintegros o devoluciones	0.00	318,461.62	3,186,020.00	3,504,481.62	1,855,749.00	3,454,481.62	98.57%
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	100,862,560.00	79,529,537.64	0.00	180,392,097.64	93,100,095.00	180,392,097.64	100.00%
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	100,862,560.00	79,529,537.64	0.00	180,392,097.64	93,100,095.00	180,392,097.64	100.00%
9			CUENTAS ESPECIALES	70,539,580.00	98,405,080.15	-143,979,666.66	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00%
9	02		SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	70,539,580.00	98,405,080.15	-143,979,666.66	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00%
9	02	01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	70,539,580.00	98,405,080.15	-143,979,666.66	24,964,993.49	0.00	0.00	0.00%
TOTALES				2,348,613,510.86	255,002,017.62	-138,720,273.24	2,464,895,255.24	809,667,749.42	2,420,671,949.35	98.21%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

d. Programa 3. Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	429,730,332.20	-277,512,723.90	0.00	152,217,608.30	0.00	152,217,606.99	100.00%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	167,848,318.20	-114,415,181.79	0.00	53,433,136.41	0.00	53,433,136.37	100.00%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	167,848,318.20	-114,415,181.79	0.00	53,433,136.41	0.00	53,433,136.37	100.00%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	176,986,238.00	-115,023,316.00	0.00	61,962,922.00	0.00	61,962,921.74	100.00%
0	03	01	Retribución por años servidos	46,259,698.80	-32,987,968.31	0.00	13,271,730.49	0.00	13,271,730.46	100.00%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	61,870,285.80	-40,087,171.49	0.00	21,783,114.31	0.00	21,783,114.25	100.00%
0	03	03	Decimotercer mes	26,515,964.00	-26,515,964.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
0	03	04	Salario escolar	24,477,024.00	-3,280,841.28	0.00	21,196,182.72	0.00	21,196,182.59	100.00%
0	03	99	Otros incentivos salariales	17,863,265.40	-12,151,370.92	0.00	5,711,894.48	0.00	5,711,894.44	100.00%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	53,318,494.00	-29,874,560.93	0.00	23,443,933.07	0.00	23,443,932.47	100.00%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	29,444,497.00	-16,497,847.49	0.00	12,946,649.51	0.00	12,946,649.38	100.00%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	1,591,620.00	-891,801.57	0.00	699,818.43	0.00	699,818.33	100.00%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	4,774,805.00	-2,675,348.09	0.00	2,099,456.91	0.00	2,099,456.76	100.00%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	15,915,952.00	-8,917,762.97	0.00	6,998,189.03	0.00	6,998,188.91	100.00%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	1,591,620.00	-891,800.81	0.00	699,819.19	0.00	699,819.10	100.00%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	31,577,282.00	-18,199,665.18	0.00	13,377,616.82	0.00	13,377,616.41	100.00%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	17,252,893.00	-10,176,646.78	0.00	7,076,246.22	0.00	7,076,246.09	100.00%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	9,549,584.00	-5,350,670.31	0.00	4,198,913.69	0.00	4,198,913.56	100.00%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalización Laboral	4,774,805.00	-2,672,348.09	0.00	2,102,456.91	0.00	2,102,456.76	100.00%
1			SERVICIOS	607,436,121.57	0.00	-564,927,600.99	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	10,975,000.00	0.00	-10,975,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	01	Información	10,500,000.00	0.00	-10,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	02	Publicidad y propaganda	325,000.00	0.00	-325,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	150,000.00	0.00	-150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	528,030,297.47	0.00	-485,521,776.89	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
1	04	02	Servicios jurídicos	600,000.00	0.00	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	03	Servicios de ingeniería y arquitectura	95,800,000.00	0.00	-95,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	04	Serv. ciencias económicas y sociales	221,400,000.00	0.00	-221,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	05	Servicios informáticos	35,000,000.00	0.00	-35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	175,230,297.47	0.00	-132,721,776.89	42,508,520.58	0.00	42,508,520.58	100.00%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	25,200,000.00	0.00	-25,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	05	01	Transporte dentro del país	5,275,000.00	0.00	-5,275,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	05	02	Viáticos dentro del país	19,925,000.00	0.00	-19,925,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	43,230,824.10	0.00	-43,230,824.10	0.00	0.00	0.00	0.00%
1	07	01	Actividades de capacitación	43,230,824.10	0.00	-43,230,824.10	0.00	0.00	0.00	0.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	21,087,500.00	0.00	-21,087,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00%



Departamento Financiero Contable
Unidad de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Extraordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	9,762,500.00	0.00	-9,762,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	9,762,500.00	0.00	-9,762,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	450,000.00	0.00	-450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	450,000.00	0.00	-450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	99		OTROS UTILES MA/ Y SUMINISTROS DIVERSOS	10,875,000.00	0.00	-10,875,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	2,675,000.00	0.00	-2,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	04	Textiles y vestuario	5,700,000.00	0.00	-5,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat y suministros diversos	2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5			BIENES DURADEROS	153,860,000.00	0.00	-153,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	153,860,000.00	0.00	-153,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	02	Equipo de transporte	107,000,000.00	0.00	-107,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	13,400,000.00	0.00	-13,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	3,000,000.00	0.00	-3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	05	Equipo de cómputo	24,560,000.00	0.00	-24,560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	5,900,000.00	0.00	-5,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
7			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	0.00	470,434,177.67	100.00%
7	01		TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	0.00	470,434,177.67	0.00%
7	01	01	Transf. de Capital al Gobierno Central	0.00	0.00	470,434,177.67	470,434,177.67	0.00	470,434,177.67	0.00%
TOTALES				1,212,113,953.77	-277,512,723.90	-269,440,923.32	665,160,306.55	0.00	665,160,305.23	100.00%