



**INSTITUTO COSTARRICENSE
PESCA Y ACUICULTURA**

**GOBIERNO
DE COSTA RICA**

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

INFORME DE EVALUACIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA PRIMER TRIMESTRE 2024

UNIDAD DE PRESUPUESTO

ABRIL, 2024



**Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto**

Índice

Cuadro N°1: Situación del Periodo	1
Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 31/03/2024	2
Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 31/03/2024	4
Cuadro N° 3.1 Resumen General	4
Cuadro N° 3.2 Programa 1 Dirección General y Administrativa	4
Cuadro N° 3.3 Programa 2 Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuícola	5
Cuadro N° 3.4 Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura	5
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DE 2024	6
INGRESOS	6
EGRESOS	13
Anexo N°1 Detalle de Egresos por Programa y Subpartida	28
a. Resumen General de Egreso	28
b. Programa 1. Dirección General y Administrativa	32
c. Programa 2. Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuícola	36
d. Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura	40



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Cuadro N°1: Situación del Periodo

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
SITUACIÓN DEL PERIODO AL 31-03-2024
(en colones)

INGRESOS PRESUPUESTADOS		4,875,462,166.35
INGRESOS REALES ^{1/}	1,967,857,766.33	3,247,138,757.94
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE INGRESOS		(1,628,323,408.41)
EGRESOS PRESUPUESTADOS		4,875,462,166.35
EGRESOS REALES		980,195,998.04
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE EGRESOS		3,895,266,168.31
SITUACION DEL PERIODO		2,266,942,759.90

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



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Cuadro N°2: Ejecución de Ingresos al 31/03/2024

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Período	Total Ingreso	Porcentaje Ejecución Ingresos
1						INGRESOS CORRIENTES	3,898,597,767.33	3,898,597,767.33	1,237,783,184.25	1,237,783,184.25	31.75%
1	3					INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,098,597,767.33	2,098,597,767.33	787,783,184.25	787,783,184.25	37.54%
1	3	1				VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	2,090,497,767.33	2,090,497,767.33	784,640,967.39	784,640,967.39	37.53%
1	3	1	1			VENTA DE BIENES	46,150,520.00	46,150,520.00	5,816,478.75	5,816,478.75	12.60%
1	3	1	1	05		Venta de agua	5,765,520.00	5,765,520.00	1,058,778.75	1,058,778.75	18.36%
1	3	1	1	05	00	Venta de agua	5,765,520.00	5,765,520.00	1,058,778.75	1,058,778.75	18.36%
1	3	1	1	09		Venta de otros bienes	40,385,000.00	40,385,000.00	4,757,700.00	4,757,700.00	11.78%
1	3	1	1	09	00	Venta de otros bienes	40,385,000.00	40,385,000.00	4,757,700.00	4,757,700.00	11.78%
1	3	1	2			VENTA DE SERVICIOS	11,104,295.00	11,104,295.00	1,964,576.69	1,964,576.69	17.69%
1	3	1	2	01		SERVICIOS DE TRANSPORTE	11,104,295.00	11,104,295.00	1,964,576.69	1,964,576.69	17.69%
1	3	1	2	01	03	Servicio de transporte portuario	11,104,295.00	11,104,295.00	1,964,576.69	1,964,576.69	17.69%
1	3	1	3			DERECHOS ADMINISTRATIVOS	2,033,242,952.33	2,033,242,952.33	776,859,911.95	776,859,911.95	38.21%
1	3	1	3	01		DERECHOS ADMVOS. A SERV. DE TRANSPORTE	57,272,000.00	57,272,000.00	15,179,970.20	15,179,970.20	26.51%
1	3	1	3	01	03	Derechos admvos. serv. transporte Portua	57,272,000.00	57,272,000.00	15,179,970.20	15,179,970.20	26.51%
1	3	1	3	02		DERECHOS ADMVOS. A OTROS SERV. PUBLICO	1,975,970,952.33	1,975,970,952.33	761,679,941.75	761,679,941.75	38.55%
1	3	1	3	02	03	Derechos admitivos activdes comerciales	1,782,088,852.53	1,782,088,852.53	675,473,541.75	675,473,541.75	37.90%
1	3	1	3	02	09	Otros derechos admitivos a o.serv.public	193,882,099.80	193,882,099.80	86,206,400.00	86,206,400.00	44.46%
1	3	3				MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS	8,100,000.00	8,100,000.00	3,142,216.86	3,142,216.86	38.79%
1	3	3	1			MULTAS Y SANCIONES	6,000,000.00	6,000,000.00	2,760,216.86	2,760,216.86	46.00%
1	3	3	1	03		MULTAS P/ ATRASO PAGO BIENES Y SERVICIOS	6,000,000.00	6,000,000.00	1,682,018.86	1,682,018.86	28.03%
1	3	3	1	03	00	Multas P/ atraso pago bienes y servicios	6,000,000.00	6,000,000.00	1,682,018.86	1,682,018.86	28.03%
1	3	3	1	09		OTRAS MULTAS Y SANCIONES	0.00	0.00	1,078,198.00	1,078,198.00	0.00%
1	3	3	1	09	00	Otras multas	0.00	0.00	1,078,198.00	1,078,198.00	0.00%
1	3	3	2			REMATES Y COMISOS	2,100,000.00	2,100,000.00	382,000.00	382,000.00	18.19%
1	3	3	2	01		Remates y Comisos	2,100,000.00	2,100,000.00	382,000.00	382,000.00	18.19%
1	3	3	2	01	00	Remates y Comisos	2,100,000.00	2,100,000.00	382,000.00	382,000.00	18.19%
1	4					TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	450,000,000.00	450,000,000.00	25.00%
1	4	1				TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	450,000,000.00	450,000,000.00	25.00%
1	4	1	1			Transferencias ctes del Gobierno Central	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	450,000,000.00	450,000,000.00	25.00%
1	4	1	1	00		Transferencias ctes del Gobierno central	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	450,000,000.00	450,000,000.00	25.00%
1	4	1	1	00	00	Transferencias ctes del Gobierno central	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	450,000,000.00	450,000,000.00	25.00%
2						INGRESOS DE CAPITAL	782,383,621.57	782,383,621.57	41,497,807.36	41,497,807.36	5.30%
2	4					TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	782,383,621.57	782,383,621.57	41,497,807.36	41,497,807.36	5.30%
2	4	1				TRANSFEREN DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	782,383,621.57	782,383,621.57	41,497,807.36	41,497,807.36	5.30%
2	4	1	1			Transfer de capital del Gobierno Central	782,383,621.57	782,383,621.57	41,497,807.36	41,497,807.36	5.30%
2	4	1	1	00		Transfer de capital del Gobierno Central	782,383,621.57	782,383,621.57	41,497,807.36	41,497,807.36	5.30%
2	4	1	1	00	00	Transfer de capital del Gobierno Central	782,383,621.57	782,383,621.57	41,497,807.36	41,497,807.36	5.30%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Clase	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Partida	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Período	Total Ingreso	Porcentaje Ejecución Ingresos
3						FINANCIAMIENTO	194,480,777.45	194,480,777.45	1,967,857,766.33	1,967,856,766.33	1011.85%
3	3					RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	194,480,777.45	194,480,777.45	1,967,857,766.33	1,967,856,766.33	1011.85%
3	3	1				SUPERÁVIT LIBRE	119,354,288.72	119,354,288.72	1,321,588,877.66	1,321,587,877.66	1107.28%
3	3	1	0			SUPERÁVIT LIBRE	119,354,288.72	119,354,288.72	1,321,588,877.66	1,321,587,877.66	1107.28%
3	3	1	0	00		SUPERÁVIT LIBRE	119,354,288.72	119,354,288.72	1,321,588,877.66	1,321,587,877.66	1107.28%
3	3	1	0	00	00	SUPERÁVIT LIBRE	119,354,288.72	119,354,288.72	1,321,588,877.66	1,321,587,877.66	1107.28%
3	3	2				SUPERÁVIT ESPECÍFICO	75,126,488.73	75,126,488.73	646,268,888.67	646,268,888.67	860.24%
3	3	2	1			SUPERAVIT ESPECÍFICO LEY 8436	3,754,428.82	3,754,428.82	13,643,607.92	13,643,607.92	363.40%
3	3	2	1	00		SUPERAVIT ESPECÍFICO LEY No. 8436	3,754,428.82	3,754,428.82	13,643,607.92	13,643,607.92	363.40%
3	3	2	1	00	00	SUPERAVIT ESPECÍFICO LEY No. 8436	3,754,428.82	3,754,428.82	13,643,607.92	13,643,607.92	363.40%
3	3	2	2			SUPERAVIT ESPECÍFICO OTRAS LEYES	71,372,059.91	71,372,059.91	632,625,280.75	632,625,280.75	886.38%
3	3	2	2	00		SUPERAVIT ESPECÍFICO OTRAS LEYES	71,372,059.91	71,372,059.91	632,625,280.75	632,625,280.75	886.38%
3	3	2	2	00	00	SUPERAVIT ESPECÍFICO OTRAS LEYES	71,372,059.91	71,372,059.91	632,625,280.75	632,625,280.75	886.38%
TOTALES							4,875,462,166.35	4,875,462,166.35	3,247,138,757.94	3,247,138,757.94	66.60%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Cuadro N°3: Ejecución de Egresos al 31/03/2024

Cuadro N° 3.1 Resumen General

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	2,482,038,088.04	63,462,596.00	2,545,500,684.04	652,902,517.84	652,902,517.84	25.65%
1	SERVICIOS	1,471,334,209.27	60,328,380.00	1,531,662,589.27	180,120,605.04	180,120,605.04	11.76%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	162,121,250.00	0.00	162,121,250.00	8,662,658.33	8,662,658.33	5.34%
5	BIENES DURADEROS	206,968,717.54	0.00	206,968,717.54	91,116.87	91,116.87	0.04%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	418,902,471.50	-5,024,565.80	413,877,905.70	138,419,099.96	138,419,099.96	33.44%
9	CUENTAS ESPECIALES	134,097,430.00	-118,766,410.20	15,331,019.80	0.00	0.00	0.00%
TOTALES		4,875,462,166.35	-	4,875,462,166.35	980,195,998.04	980,195,998.04	20.10%

Cuadro N° 3.2 Programa 1 Dirección General y Administrativa

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	828,425,938.72	36,006,995.80	864,432,934.52	204,939,113.06	204,939,113.06	23.71%
1	SERVICIOS	323,969,516.70	25,855,020.00	349,824,536.70	37,834,685.44	37,834,685.44	10.82%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	37,788,750.00	0.00	37,788,750.00	3,227,080.80	3,227,080.80	8.54%
5	BIENES DURADEROS	20,350,000.00	0.00	20,350,000.00	91,116.87	91,116.87	0.45%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	40,642,646.30	-1,600,000.00	39,042,646.30	27,377,965.68	27,377,965.68	70.12%
9	CUENTAS ESPECIALES	63,557,850.00	-56,800,195.00	6,757,655.00	0.00	0.00	0.00%
TOTALES		1,314,734,701.72	3,461,820.80	1,318,196,522.52	273,469,961.85	273,469,961.85	20.75%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

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

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	1,223,881,817.12	27,455,600.20	1,251,337,417.32	323,487,388.23	323,487,388.23	25.85%
1	SERVICIOS	539,928,571.00	34,473,360.00	574,401,931.00	118,068,067.58	118,068,067.58	20.55%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	103,245,000.00	0.00	103,245,000.00	5,435,577.53	5,435,577.53	5.26%
5	BIENES DURADEROS	32,758,717.54	0.00	32,758,717.54	0.00	0.00	0.00%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	378,259,825.20	-3,424,565.80	374,835,259.40	111,041,134.28	111,041,134.28	29.62%
9	CUENTAS ESPECIALES	70,539,580.00	-61,966,215.20	8,573,364.80	0.00	0.00	0.00%
TOTALES		2,348,613,510.86	-3,461,820.80	2,345,151,690.06	558,032,167.62	558,032,167.62	23.80%

Cuadro N° 3.4 Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura

Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	REMUNERACIONES	429,730,332.20	0.00	429,730,332.20	124,476,016.55	124,476,016.55	28.97%
1	SERVICIOS	607,436,121.57	0.00	607,436,121.57	24,217,852.02	24,217,852.02	3.99%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,087,500.00	0.00	21,087,500.00	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%
TOTALES		1,212,113,953.77	0.00	1,212,113,953.77	148,693,868.57	148,693,868.57	12.27%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DE 2024

INGRESOS

De un presupuesto de ingresos totales proyectados de ₡4,875,462,166.35 al 31/03/2024 se registra un ingreso real de ₡3,247,137,757.94 para una variación absoluta de ₡1,628,324,408.41 y un porcentaje de ingreso real del 66.60%, registrados en este informe del primer 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

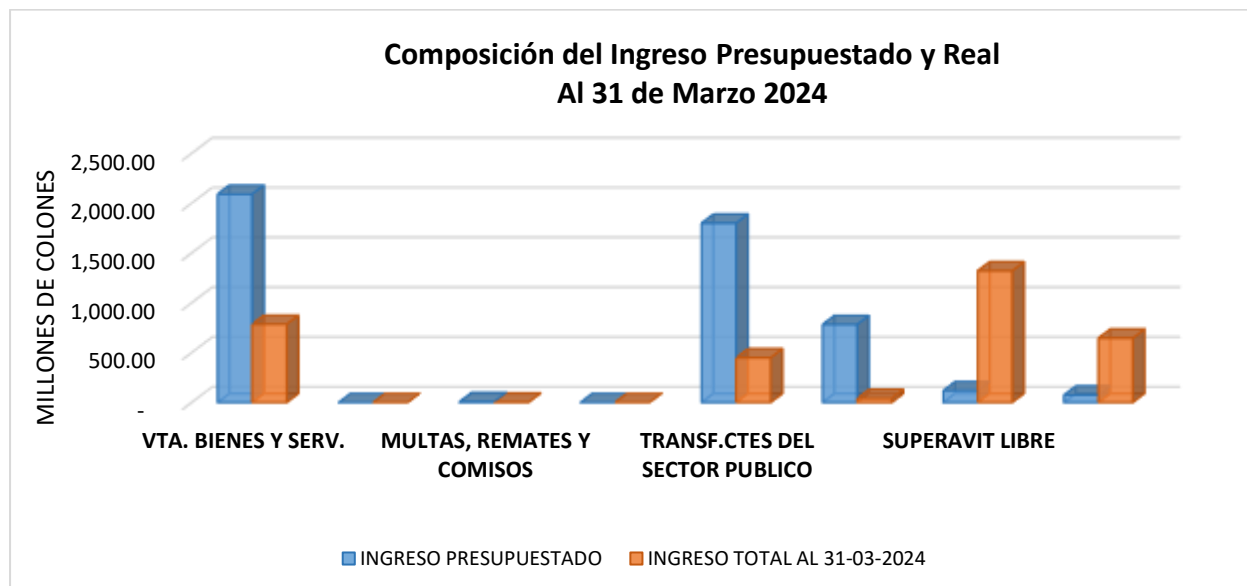
COMPOSICIÓN DEL INGRESO PRESUPUESTADO Y REAL SEGÚN FUENTE
AL 31 DE MARZO 2024
EN COLONES

COD	DESCRIPCION	INGRESO PRESUPUESTADO	INGRESO TOTAL AL 31-03-2024	VARIACIÓN ABSOLUTA	% INGRESO REAL
1.3.1	VTA. BIENES Y SERV.	2,090,497,767.33	784,640,967.39	(1,305,856,799.94)	37.53%
1.3.2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	0.00%
1.3.3	MULTAS, REMATES Y COMISOS	8,100,000.00	3,142,216.86	(4,957,783.14)	38.79%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-	-	-	0.00%
1.4.1	TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO	1,800,000,000.00	450,000,000.00	(1,350,000,000.00)	25.00%
2.4.1	TRANSF. DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	782,383,621.57	41,497,807.36	(740,885,814.21)	5.30%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE	119,354,288.72	1,321,588,877.66	1,202,234,588.94	1107.28%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	75,126,488.73	646,268,888.67	571,142,399.94	860.24%
TOTAL		4,875,462,166.35	3,247,138,757.94	(1,628,323,408.41)	66.60%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Gráfico N° 1



1. Ingresos Corrientes:

De un presupuesto proyectado de ingresos corrientes de ₡3,898,597,767.33 han ingresado ₡1,237,783,184.25 (no incluye superávit libre ni específico), para un porcentaje de ejecución del 31.75% recaudados al 31/03/2024.

1.1. Ingresos no Tributarios:

En Ingresos No Tributarios lo programado es de ₡2,098,597,767.33 mientras la recaudación corresponde a ₡787,783,184.25 con un porcentaje de ejecución del 37.54% en el primer trimestre de lo programado anual. Los ingresos al primer trimestre corresponden a los siguientes conceptos:

- 1.1.1. El rubro **VENTA DE BIENES Y SERVICIOS** incluye la venta de productos acuícolas; alquiler de instalaciones; 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



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Derechos Administrativos a otros servicios públicos, por un total de ₡784,640,967.39 de los cuales, distribuidos de la manera siguiente:

1.1.1.1. En **venta de agua** se recaudaron ₡1,058,778.75 de lo programado para el periodo anual de ₡5,765,520.00 alcanzando un 18.36% según avance de ejecución al 31/03/2024.

1.1.1.2. En **venta de bienes acuícolas**, se logró una recaudación de ₡4,757,700.01 con un porcentaje de ejecución de 11.78% de lo programado anual en ₡40,385,000.00, siendo que se ha logrado la venta de alevines en las estaciones acuícolas para abastecimiento al sector.

1.1.1.3. En **venta de servicios de transporte portuario (Servicios Terminal Pesquera Puntarenas)** se recaudó ₡1,964,576.69 con un 17.69% de esta ejecución, de la proyección anual de ₡11,104,295.00, no obstante, se observa un comportamiento normal sujeto a la descarga de productos pesqueros y demás servicios que presta esa Terminal Pesquera.

1.1.1.4. En el rubro de **Derechos Administrativos** se recaudó un monto de ₡776,859,911.95 al primer trimestre y desglosados así:

- En **Derechos administrativos a servicios de transporte** se recaudaron recursos por un monto de ₡15,179,970.20 de lo programado anual ₡57,272,000.00, lo que corresponde a un 26.51%. Los ingresos generados es 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. Este ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, las embarcaciones que van a registrarse en el país, por lo tanto debe monitorearse para determinar si se llegará a la meta, ya que es bajo y no se alcanzó la meta programada para el I trimestre 2024.
- En **Derechos administrativos de actividades comerciales** se recaudaron ₡675,473,541.75 con un 37.90% de lo programado para el periodo anual en ₡1,782,088,852.53 derivados de ingresos en licencias de pesca, autorizaciones de pesca, autorizaciones para exoneración de combustibles, carnés de pesca



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

- deportiva y otros. La principal fuente de ingreso en el I trimestre 2024 fueron las derivadas del pago por licencias comerciales, autorizaciones de pesca y carné de pesca deportiva; cabe destacar que la captación por concepto de los diferentes rubros de actividades comerciales se tornan con un crecimiento importante, sin embargo, el comportamiento es estacional, como el caso de los carné de pesca deportiva que la mejor época de captación es en el I trimestre 2024.
- En **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** se han captado al primer trimestre 2024 ₡86,206,400.00 para una ejecución del 44.46% del monto programado de ₡193,882,099.80. Importante señalar que de los ingresos recaudados, solamente el 20% corresponde al INCOPECA y el 80% restante debe ser distribuido según lo establecido en el artículo 51 de la Ley 8436. Adicionalmente a partir del mes de setiembre 2022, con la publicación de la Ley 10304, un 10% de los recursos deben destinarse a la constitución de un Fideicomiso (artículo 61B, numeral 4, inciso ii), por lo tanto, el monto correspondiente a la institución para su operatividad, será menor. Este ingreso tampoco es constante ya que depende de los barcos extranjeros de pesca de atún que gestionen licencia de pesca para ejercer la actividad en la Zona Económica Exclusiva y entregar a la industria nacional.
- 1.1.2. En el rubro **“MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES”**, han ingresado al 31 de marzo 2024 la suma de ₡3,142,216.86 que representa un 38.79% de lo programado anual por ₡8,100,000.00 distribuido así:
- 1.1.2.1. En el rubro **“Multas por atraso en pago de bienes y servicios”** ingresaron al primer trimestre ₡1,682,018.86 de lo programado para el 2024 por ₡6,000,000.00, para un 28.03% de ejecución.
- 1.1.2.2. En **“Otras multas”** ingresaron al primer trimestre 2024 ₡1,078,198.00, rubro en el cual no se proyectaron ingresos para el 2024.
- 1.1.2.3. En **“Remates y Comisos”** se recaudaron ₡382,000.00 que representa 18.19% de ingresos en este trimestre de decomisos en productos perecederos que se venden de conformidad con el artículo 135 de la Ley N° 8436 y en el artículo 154, inciso b) de la citada Ley. Los ingresos programados son de ₡2,100,00.00



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

proyectados para todo el período y son impredecibles siendo que se depende de procesos donde se determine judicialmente el remate de producto.

1.2. Transferencias Corrientes:

- 1.2.1. Corresponde a las Transferencias Corrientes del Gobierno Central para el pago de obligaciones salariales y gastos operativos. Al primer trimestre del 2024 se recibió transferencias por ₡450,000,000.00 con un porcentaje del 25.00% de lo programado anual de ₡1,800,000,000.00. Con estos recursos se ha logrado cubrir un porcentaje importante de los salarios de enero a marzo 2024 de los funcionarios, así como parte de las cargas patronales de este Instituto, otras prestaciones (subsidio por incapacidad) y de los servicios de vigilancia, secretariales y conserjería.

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. En el primer trimestre 2024 ingresaron ₡41,497,807.36 que representa 5.30%, la proyección anual definitiva que es de ₡782,383,621.57.

3. Financiamiento:

En recursos de vigencias anteriores se registraron ₡1,967,857,766.33 de los cuales al 31 de marzo 2024 ₡1,321,588,877.66 son del superávit libre y ₡646,268,888.67 son de superávit específico de acuerdo con la información generada de la liquidación presupuestaria 2023.

Ingresos Comparativos al Primer Trimestre 2023-2024

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



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

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

Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos
Comparativo Ingresos - I Trimestre
Periodo 2023-2024

Codigo	Descripción	Total Ingreso 2023 (a)	Total Ingreso 2024 (b)	Dif.Periodos (b-a)	%
1.3.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	499,585,526.96	784,640,967.39	285,055,440.43	57.06%
1.3.2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	2,951,192.38	0.00	-2,951,192.38	-100.00%
1.3.3	MULTAS, SANC. REMATES Y COMISOS	4,362,395.78	3,142,216.86	-1,220,178.92	-27.97%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00%
1.4.1	TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	525,000,000.11	450,000,000.00	-75,000,000.11	-14.29%
2.4.1	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL SECTOR PUBLICO	0.00	41,497,807.36	41,497,807.36	0.00%
3.3.1	SUPERÁVIT LIBRE	992,999,126.51	1,321,588,877.66	328,589,751.15	33.09%
3.3.2	SUPERÁVIT ESPECIFICO	433,661,414.52	646,268,888.67	212,607,474.15	49.03%
TOTALES		2,458,559,656.26	3,247,138,757.94	788,579,101.68	32.07%

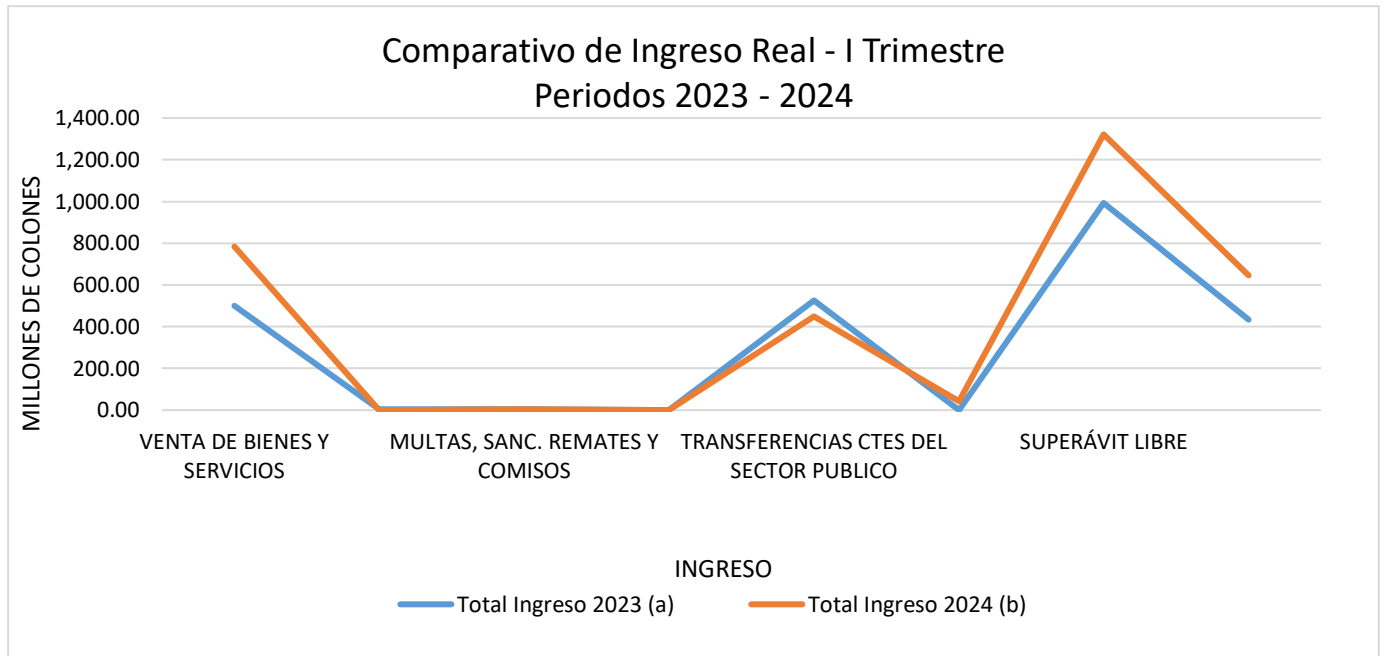
De acuerdo con la información anterior, se presenta un crecimiento del 32.07% a nivel total entre lo ingresado al primer trimestre del periodo 2023 y el 2024 principalmente por la venta de bienes y servicios representa un porcentaje de 57.06% , el superávit específico con un 49.03% de crecimiento en comparación al primer trimestre 2023, así como el superávit libre con un 33.09%, los cuales son mayores en el presente periodo.

Ingresos de la Propiedad presenta un decrecimiento del 100.00% con respecto al 2023 derivado a la no captación de esos recursos, Multas Sanciones, remates y confiscaciones también disminuyó en un 27.97%, además de Transferencias al Sector Público que presenta un decrecimiento del 14.29% con respecto al primer trimestre de 2023. El comportamiento se visualiza en el gráfico N°2:



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Gráfico N°2





Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

EGRESOS

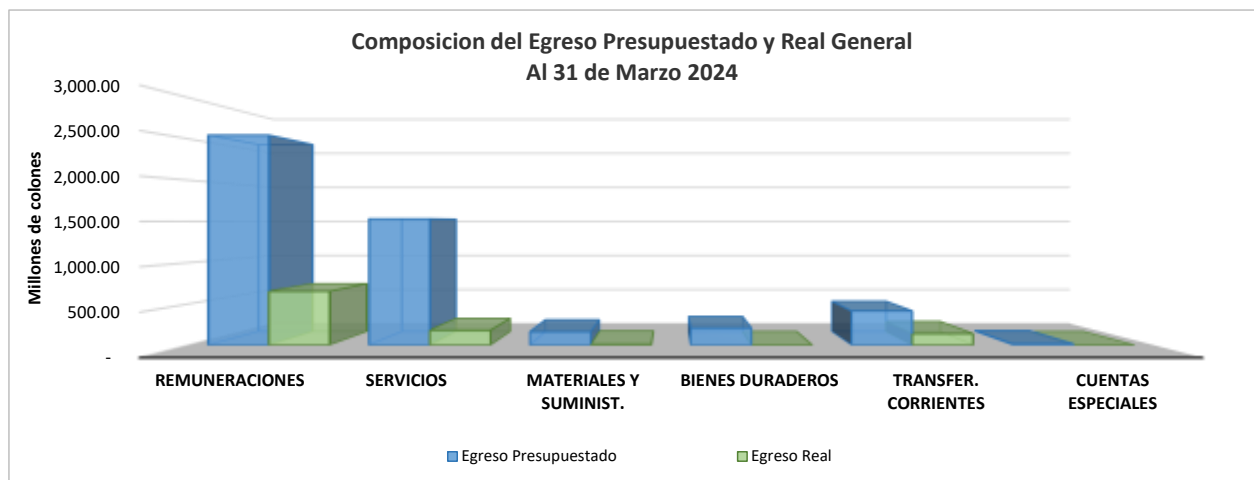
De un presupuesto de ₡4,875,462,166.35 se ejecutaron ₡980,195,998.04 para un 20.10% de ejecución al 31/03/2024, lo cual representa una ejecución media para el primer trimestre 2024.

Cuadro 6. Resumen General de Egresos

Composición del Egreso Real
Resumen General
Al 31 de marzo 2024

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 31-03-2024	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	2,545,500,684.04	652,902,517.84	652,902,517.84	1,892,598,166.20	25.65%
1	SERVICIOS	1,531,662,589.27	180,120,605.04	180,120,605.04	1,351,541,984.23	11.76%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	162,121,250.00	8,662,658.33	8,662,658.33	153,458,591.67	5.34%
5	BIENES DURADEROS	206,968,717.54	91,116.87	91,116.87	206,877,600.67	0.04%
6	TRANSFER. CORRIENTES	413,877,905.70	138,419,099.96	138,419,099.96	275,458,805.74	33.44%
9	CUENTAS ESPECIALES	15,331,019.80	-	-	15,331,019.80	0.00%
TOTAL		4,875,462,166.35	980,195,998.04	980,195,998.04	3,895,266,168.31	20.10%

Gráfico N°3





Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Tal como se muestra en el Cuadro 6 y Gráfico 3, el comportamiento de ejecución de la partida Remuneraciones con una ejecución del 25.65%, la partida Servicios con una ejecución del 11.76%, Materiales y Suministros con una ejecución de 5.34%, Bienes duraderos 0.04% y Transferencias Corrientes alcanzó una ejecución de 33.44%.

En cuanto a la partida de remuneraciones con una ejecución del 25.65%, considerada alta para el primer trimestre 2024, cabe destacar que las plazas que han quedado vacantes están en el proceso de reclutamiento y selección y posiblemente se verán reflejadas en las siguientes ejecuciones.

En la partida de Servicios se presenta una ejecución de 11.76% lo cual representa una ejecución considerada baja, debido a que es normal que en el primer trimestre los gastos sean menores, adicionalmente algunos servicios se cancelan según vencimiento, gestiones de trámites presentadas por las unidades programáticas y la gestión de los proceso de compra, por lo cual la actividad presupuestaria se incrementa a partir del segundo trimestre.

En la partida de Materiales la ejecución es de 5.34% considerada baja, lo anterior porque a la fecha no se han realizado compras de importancia, debido a que en el almacén ha habido existencias de útiles y materiales, subpartidas que son de gran importancia institucional, además de que en el primer trimestre inician los procesos de compra de alimento para animales, bienes para la comercialización, combustible, productos químicos y otros, los cuales concluyen en el segundo o tercer trimestre.

En la partida de Bienes duraderos la ejecución es de 0.04 % considerada baja, lo anterior porque a la fecha no se han realizado compras de importancia, se ejecutaron solamente ₡91,116.87 que corresponde al pago del Servicio de Soporte y mantenimiento del sistema AUDINET de la Auditoría. Según la programación las erogaciones se realizan a partir del segundo trimestre 2024.

En la partida Transferencias la ejecución es de 33.44% considerado de ejecución alta, corresponde principalmente a las transferencias realizadas a Instituciones y Órganos Desconcentrados (INTA y Fondo Nacional de Emergencia); además de otras prestaciones por concepto de incapacidades, la cual representa una buena ejecución para el I trimestre 2024.



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Egresos Comparativos al Primer Trimestre 2023-2024

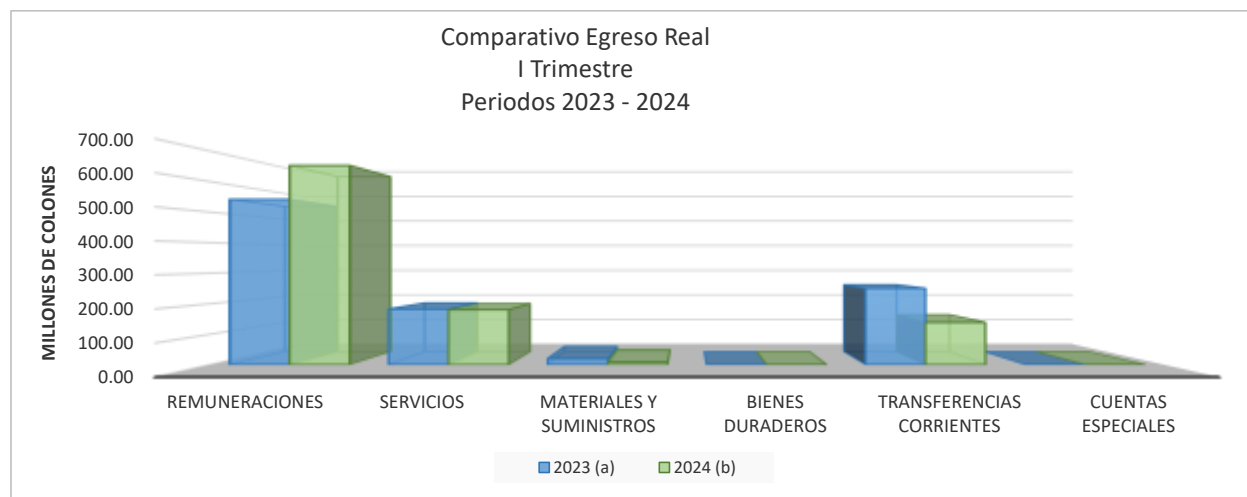
Con el propósito de evaluar el comportamiento de la ejecución se realiza el siguiente análisis comparativo al primer trimestre de los periodos 2023 y 2024, según se muestra en el cuadro 7 y gráfico 4:

Cuadro 7. Resumen General Comparativo 2023-2024

COMPARATIVO DE EGRESOS AL I TRIMESTRE
PERIODOS 2023-2024
RESUMEN GENERAL

Cuenta	Descripción Partida	2023 (a)	2024 (b)	Diferencia (b-a)	%
0	REMUNERACIONES	541,755,515.41	652,902,517.84	111,147,002.43	20.52%
1	SERVICIOS	182,481,427.19	180,120,605.04	-2,360,822.15	-1.29%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,942,237.76	8,662,658.33	-11,279,579.43	-56.56%
5	BIENES DURADEROS	41,416.76	91,116.87	49,700.11	0.00%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	250,241,908.56	138,419,099.96	-111,822,808.60	-44.69%
TOTAL		994,462,505.68	980,195,998.04	-14,266,507.64	-1.43%

Gráfico N°4





Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Se observa una disminución en la ejecución del I trimestre 2024 en comparación con el I trimestre 2023, siendo inferior en 1.43%. En el caso de remuneraciones la ejecución es superior en un 20.52% debido a que ya están siendo ocupadas algunas plazas vacantes, lo que contribuye a mejorar la ejecución del presupuesto, en la partida servicios se observa una disminución en el 2024 por 1.29% lo cual realmente es una diferencia mínima.

La partida de Materiales presenta una disminución del 56.56% en comparación con el primer trimestre 2023, debido principalmente a la compra de combustible y compra de algunos materiales que el año pasado se realizaron en el primer trimestre por falta de algunos insumos. Por su parte en Transferencias corrientes la disminución para el 2024 es de un 44.69% debido principalmente a que en el año 2023 se pagaron algunas transferencias en el primer trimestre, mientras que para el 2024 se cancelarán en el segundo y tercer trimestre ya que se depende del ingreso de los recursos.

2.1 El Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa:

Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de marzo de 2024 de ₡1,318,196,522.52 con una ejecución de ₡273,469,961.85 para una variación absoluta de ₡1,044,726,560.67 y porcentaje de ejecución del 20.75%, compuesto de la manera siguiente:

Cuadro 8. Programa 1. Dirección Superior y Administrativa

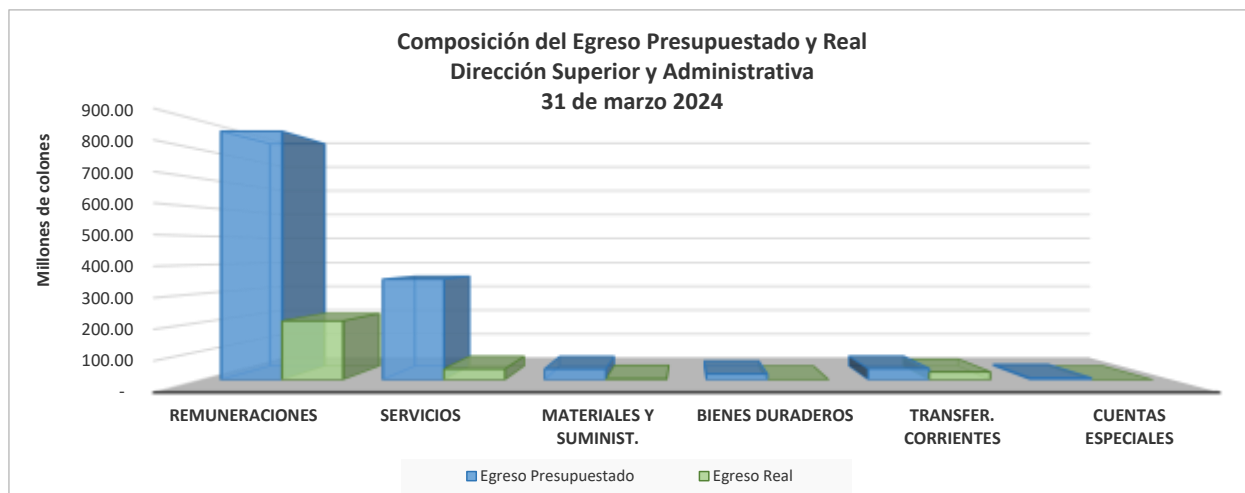
Composición del Egreso Real
Dirección Superior y Administrativa
Al 31 de marzo 2024

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 31-03-2024	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	864,432,934.52	204,939,113.06	204,939,113.06	659,493,821.46	23.71%
1	SERVICIOS	349,824,536.70	37,834,685.44	37,834,685.44	311,989,851.26	10.82%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	37,788,750.00	3,227,080.80	3,227,080.80	34,561,669.20	8.54%
5	BIENES DURADEROS	20,350,000.00	91,116.87	91,116.87	20,258,883.13	0.45%
6	TRANSFER. CORRIENTES	39,042,646.30	27,377,965.68	27,377,965.68	11,664,680.62	70.12%
9	CUENTAS ESPECIALES	6,757,655.00	-	-	6,757,655.00	0.00%
TOTALES		1,318,196,522.52	273,469,961.85	273,469,961.85	1,044,726,560.67	20.75%



Departamento Financiero Contable
Sección 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 presenta una ejecución de 23.71%, que resulta ser buena en el primer trimestre, alcanzando al 31 de marzo 2024 una ejecución por ₡204,939,113.06.

Servicios presenta una ejecución de 10.82% siendo el grupo de mayor relevancia donde se incluyen los gastos de servicios básicos, así como la partida de servicios de gestión y apoyo, principalmente en la subpartida servicios generales en la que se incluyen los servicios contratados de vigilancia y limpieza. Se alcanzan una ejecución de ₡37,834,685.44 al primer trimestre 2024 y el porcentaje de ejecución es bajo para lo que corresponde al I trimestre. Los principales procesos de contratación de servicios y pago de gastos en esta partida inician a partir del segundo trimestre, en el cumplimiento de metas establecidas.

La partida Materiales y suministros presenta una ejecución 8.54% la cual es inferior a la estimación trimestral, debido principalmente a la existencia de materiales en el almacén por lo que no se ameritó la compra de productos clasificados en las diferentes subpartidas, siendo la subpartida de Tintas, pinturas y diluyentes la de mayor relevancia. Los principales procesos de contratación de servicios y pago de gastos en esta partida inician a partir del segundo trimestre, en el cumplimiento de metas establecidas.

La partida de Bienes duraderos presenta una ejecución de 0.45% debido a que aún no se han realizado las compras que se tienen previstas de realizar y que han sido programadas para el segundo y tercer trimestre 2024.

La subpartida Transferencias corrientes presenta una ejecución de 70.12%, bastante alta para el I trimestre 2024, proveniente de Prestaciones Legales y por concepto del pago de la Cuota Organismos Internacionales principalmente, cumpliendo con ello con las obligaciones legales.



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

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

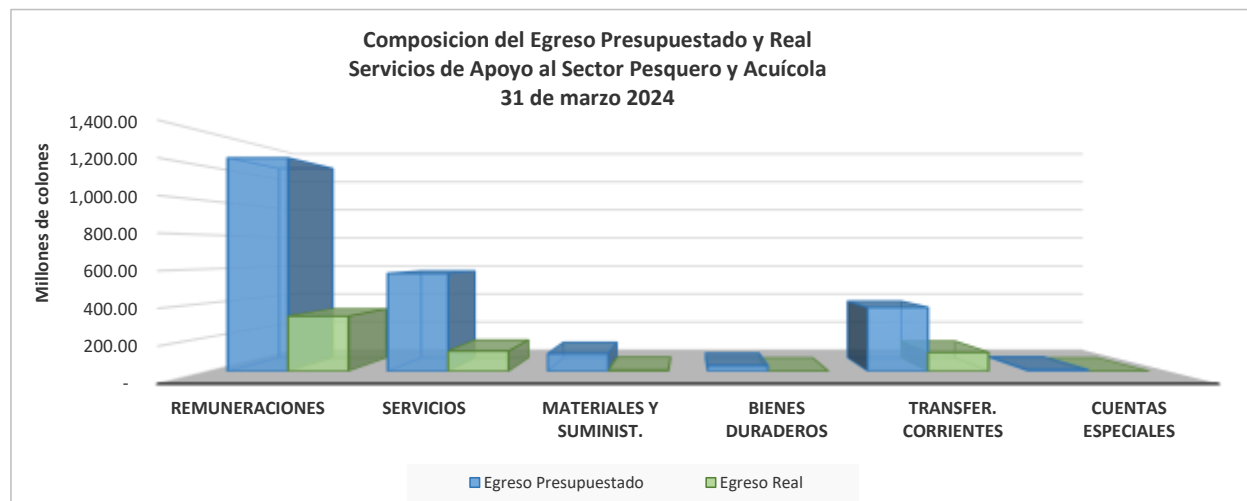
Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de marzo 2024 de ₡2.345,151,690.06, de los cuales se ejecutó la suma de ₡558,032,167.62 con una variación absoluta de ₡1,787,119,522.44 y un 23.80% de ejecución, compuesto de la siguiente manera:

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

Composición del Egreso Real
Serv. Apoyo Sector Pesquero y Acuicola
Al 31 de marzo 2024

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 31-03-2024	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	1,251,337,417.32	323,487,388.23	323,487,388.23	927,850,029.09	25.85%
1	SERVICIOS	574,401,931.00	118,068,067.58	118,068,067.58	456,333,863.42	20.55%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	103,245,000.00	5,435,577.53	5,435,577.53	97,809,422.47	5.26%
5	BIENES DURADEROS	32,758,717.54	-	-	32,758,717.54	0.00%
6	TRANSFER. CORRIENTES	374,835,259.40	111,041,134.28	111,041,134.28	263,794,125.12	29.62%
9	CUENTAS ESPECIALES	8,573,364.80	-	-	8,573,364.80	0.00%
TOTALES		2,345,151,690.06	558,032,167.62	558,032,167.62	1,787,119,522.44	23.80%

Gráfico N° 6





Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Tal como se muestra en el Cuadro N°. 9 y Gráfico N°. 6, en la partida de Remuneraciones, con un porcentaje de ejecución del 25.85% al primer trimestre de ejecución normal el cual se ha incrementado por los nombramientos en plazas vacantes, alcanzando al 31 de marzo 2024 una ejecución por ₡323,487,388.23.

Servicios con un 20.55%, de ejecución con una ejecución al 31 de marzo 2024 por ₡118,068,067.58 siendo el grupo de mayor relevancia las de servicios básicos, así como la partida servicios generales que incluye los servicios contratados de vigilancia y limpieza. La ejecución se incrementará a partir del segundo trimestre con los procesos de contratación de servicios y pago de gastos en esta partida, en el cumplimiento de metas establecidas.

La partida Materiales y Suministros presenta una ejecución de 5.26% alcanzando monto por ₡5,435,577.53 siendo la subpartida de productos de papel y cartón la de mayor relevancia. La ejecución se incrementará a partir del segundo trimestre con los procesos de contratación y pago de gastos en esta partida, en el cumplimiento de metas establecidas.

La partida Transferencias Corrientes presenta una ejecución de 29.62%, dado a transferencias que se han realizado a las Universidades, según artículo 51 de la Ley de Pesca y Acuicultura No. 8436 del 25-03-2005, así como en la subpartida Otras prestaciones por funcionarios que se encuentran incapacitados, con una ejecución de ₡111,041,134.28 al 31 de marzo 2024.

2.3 Programa N°3 Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura

Este programa presenta un presupuesto definitivo al 31 de marzo de 2024 de ₡1,212,113,953.77 con una ejecución de ₡148,693,868.57 para una variación absoluta de ₡1,063,420,085.20 y porcentaje de ejecución del 12.27%, compuesto de la manera siguiente:

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

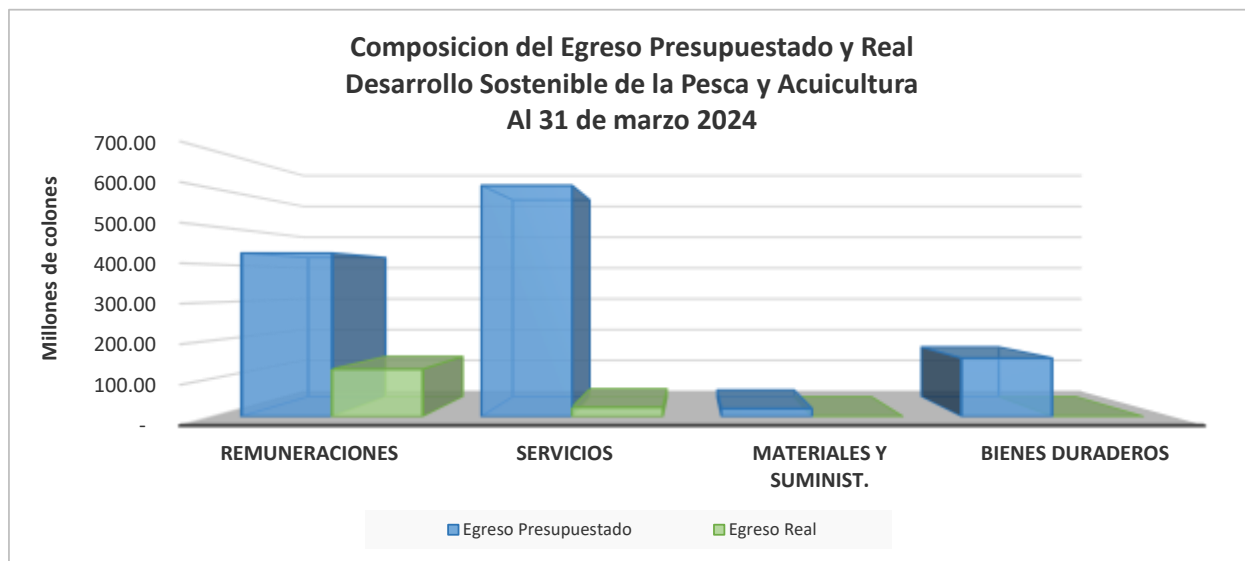
Composición del Egreso Real
Desarrollo Sostenible de la Pesca y Acuicultura C.R.
Al 31 de marzo 2024

Partida	Descripción	Egreso Presupuestado	Egreso Real al 31-03-2024	Egreso Real	Variación Absoluta	% Ejecución
0	REMUNERACIONES	429,730,332.20	124,476,016.55	124,476,016.55	305,254,315.65	28.97%
1	SERVICIOS	607,436,121.57	24,217,852.02	24,217,852.02	583,218,269.55	3.99%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	21,087,500.00	-	-	21,087,500.00	0.00%
5	BIENES DURADEROS	153,860,000.00	-	-	153,860,000.00	0.00%
TOTALES		1,212,113,953.77	148,693,868.57	148,693,868.57	1,063,420,085.20	12.27%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Gráfico N° 7



Tal como se muestra en el Cuadro N°. 10 y Gráfico N°. 7, en la partida de Remuneraciones presenta un porcentaje de ejecución de 28.97% de cumplimiento bueno alcanzado al primer trimestre 2024, con una ejecución por ₡124,476,016.55 del total presupuestado por ₡429,730,332.20. En la subpartida Servicios se ejecutó un 3.99% correspondiente a los especialistas contratados para apoyo en la gestión del Programa y cuyos contratos se mantienen vigentes. En el resto de subpartidas no se han realizado ejecuciones debido a que no se dio continuidad a los proyectos relacionados con el empréstito 9050-CR.

3. SITUACIÓN DEL PERÍODO:

De conformidad con la información contable presupuestaria, este avance de ejecución presupuestaria, presenta un superávit acumulado al 31 de marzo de 2024 por un monto de ₡ 1,992,309,927.92, el cual considera los ingresos del superávit acumulado de periodos anteriores. La situación del periodo resulta de la manera siguiente:



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

CUADRO 11

Situación del Periodo	Monto en colones
Ingresos Corrientes	1,237,783,184.25
Ingreso de Capital	41,497,807.36
Menos:	
Egresos Corrientes	980,195,998.04
Superávit del Periodo al 31-03-2024	299,084,993.57
Menos:	
Compromisos - Cargas Sociales	4,453,737.68
Compromiso Decimotercer mes (proporcional)	39,912,557.27
Superávit ingresos corrientes del Periodo 2024	213,220,891.26
Situación del Periodo	Monto en colones
Ingresos Reales ^{1/}	3,247,138,757.94
Menos:	
Egresos Reales	980,195,998.04
Superávit Acumulado	2,266,942,759.90
Menos:	
Egresos ejecutados con Superávit Acumulado incorporado en Presupuesto 2024	65,066,551.07
Compromiso de egresos pendientes de ejecutar con Superávit Acumulado incorporado en Presupuesto 2024	124,389,660.58
Superávit Acumulado pendiente de incorporar	1,778,401,554.68
Superávit acumulado al 31-03-2024	299,084,993.57

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



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Cuadro N° 12. Detalle de los recursos ejecutados del superávit específico y libre al 31-12-2023

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
SUPERAVIT ESPECIFICO Y LIBRE 2024

	Superávit Acumulado al 31-12-2023	Superávit Incorporado en P.Ordinario 2024	TOTAL INCORPORADO 2024	Ejecutado al 31/03/2024	TOTAL EJECUTADO 2024	Incorporado menos Ejecutado	Pendiente de Incorporar
SUPERAVIT ESPECÍFICO							
Superávit Específico - Orops Decreto MAG-35827 - Periodo 2020	597,696.69	597,696.69	597,696.69	-	-	597,696.69	-
Superávit específico 2020	597,696.69	597,696.69	597,696.69		-	597,696.69	-
Superávit Específico - Orops Decreto MAG-35827 - Periodo 2022	33,768,869.70	33,768,869.70	33,768,869.70	-	-	33,768,869.70	-
Superávit específico 2022	33,768,869.70	33,768,869.70	33,768,869.70	-	-	33,768,869.70	-
Superávit Específico Decreto No. 37386-MAG, 85%	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	-
Superávit Específico Decreto No. 37386-MAG 15% Fondo Recursos Concursables	37,921,465.34	37,000,000.00	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00	921,465.34
Fondo Recursos Concursables 2019	37,921,465.34	37,000,000.00	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00	921,465.34
Superávit Específico Decreto No. 37386-MAG 15% Fondo Recursos Concursables	48,010,014.67	-	-	-	-	-	48,010,014.67
Fondo Recursos Concursables 2023	48,010,014.67					-	48,010,014.67
Superávit Específico Ley 8436, art 154	13,643,607.92	3,754,428.82	3,754,428.82	-	-	3,754,428.82	9,889,179.10
Multas y Comisos INCOPESCA, 2021	29.50	-	-	-	-	-	29.50
Multas y Comisos SNG, 2022	-		-	-	-	-	-
Multas y Comisos INCOPESCA, 2022	3,754,428.82	3,754,428.82	3,754,428.82	-	-	3,754,428.82	-
Multas y Comisos SNG, 2023	3,012,100.00		-	-	-	-	3,012,100.00
Multas y Comisos INCOPESCA, 2023	6,877,049.60		-	-	-	-	6,877,049.60
Superávit Específico Ley 10037, PDSPA-CR	470,434,177.67		-	-	-	-	470,434,177.67
Transferencia de capital, periodo 2022	-		-	-	-	-	-
Transferencia de capital, periodo 2023	470,434,177.67		-			-	470,434,177.67
Superávit Específico Ley 10304, art. 61B, numeral 4 ii) - Periodo 2022	38,936,370.78	-	-	-	-	-	38,936,370.78
Fideicomiso 10%, periodo 2022	10,183,842.78		-	-	-	-	10,183,842.78
Fideicomiso 10%, periodo 2023	28,752,528.00		-	-	-	-	28,752,528.00
Superávit Específico INTERESES MIN HACIENDA	2,951,192.38	-	-	-	-	-	2,951,192.38
Ingresos por intereses ctas a reintegrar al Min. Hacienda, periodo 2023	2,951,192.38		-	-	-	-	2,951,192.38
TOTAL SUPERAVIT ESPECIFICO	646,268,888.67	75,126,488.73	75,126,488.73	-	-	75,126,488.73	571,142,399.94



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

	Superávit Acumulado al 31-12-2023	Superávit Incorporado en P.Ordinario 2024	TOTAL INCORPORADO 2024	Ejecutado al 31/03/2024	TOTAL EJECUTADO 2024	Incorporado menos Ejecutado	Pendiente de Incorporar
SUPERÁVIT LIBRE							
Libre INCOPESCA - Periodo 2020	13,281,741.61	13,281,741.61	13,281,741.61	91,116.87	91,116.87	13,190,624.74	-
Superávit Libre INCOPESCA 2020	13,281,741.61	13,281,741.61	13,281,741.61	91,116.87	91,116.87	13,190,624.74	-
Libre INCOPESCA, Periodo 2021	180,144,307.98	36,072,547.11	36,072,547.11	-	-	36,072,547.11	144,071,760.87
Superávit Libre INCOPESCA 2021	180,144,307.98	36,072,547.11	36,072,547.11	-	-	36,072,547.11	144,071,760.87
Libre INCOPESCA, Periodo 2022	489,344,201.14	-	-	-	-	-	489,344,201.14
Superávit Libre INCOPESCA 2022	489,344,201.14	-	-	-	-	-	489,344,201.14
Libre INCOPESCA, Periodo 2023	284,533,249.86	-	-	-	-	-	284,533,249.86
Superávit Libre INCOPESCA 2023	284,533,249.86	-	-	-	-	-	284,533,249.86
Libre a Transferir - Periodo 2021	32,805,825.50	32,805,825.50	32,805,825.50	32,805,825.50	32,805,825.50	-	-
Transferencia al INTA 40% Ley No. 8149, periodo 2021	32,805,825.50	32,805,825.50	32,805,825.50	32,805,825.50	32,805,825.50	-	-
Libre a Transferir - Periodo 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 al INTA 40% Ley No. 8149, periodo 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
Libre a Transferir - Periodo 2023	214,647,890.25	14,975,434.20	14,975,434.20	14,975,434.20	14,975,434.20	-	199,672,456.05
Transferencia al INTA 40% Ley No. 8149, periodo 2023	199,672,456.05	-	-	-	-	-	199,672,456.05
Aporte CNE 3% Ley No. 8488, art. 46, periodo 2023	14,975,434.20	14,975,434.20	14,975,434.20	14,975,434.20	14,975,434.20	-	-
TOTAL SUPERAVIT LIBRE	1,321,588,877.66	114,329,722.92	114,329,722.92	65,066,551.07	65,066,551.07	49,263,171.85	1,207,259,154.74
TOTALES	1,967,857,766.33	189,456,211.65	189,456,211.65	65,066,551.07	65,066,551.07	124,389,660.58	1,778,401,554.68



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

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.

4.1. Clasificación por Objeto del Gasto

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PROGRAMA I 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	864,432,934.52	204,939,113.06	1,251,337,417.32	323,487,388.23	429,730,332.20	124,476,016.55	2,545,500,684.04	652,902,517.84
1	Servicios	349,824,536.70	37,834,685.44	574,401,931.00	118,068,067.58	607,436,121.57	24,217,852.02	1,531,662,589.27	180,120,605.04
2	Materiales y Suministros	37,788,750.00	3,227,080.80	103,245,000.00	5,435,577.53	21,087,500.00	0.00	162,121,250.00	8,662,658.33
5	Bienes Duraderos	20,350,000.00	91,116.87	32,758,717.54	0.00	153,860,000.00	0.00	206,968,717.54	91,116.87
6	Transferencias Corrientes	39,042,646.30	27,377,965.68	374,835,259.40	111,041,134.28	0.00	0.00	413,877,905.70	138,419,099.96
9	Cuentas Especiales	6,757,655.00	0.00	8,573,364.80	0.00	0.00	0.00	15,331,019.80	0.00
Totales		1,318,196,522.52	273,469,961.85	2,345,151,690.06	558,032,167.62	1,212,113,953.77	148,693,868.57	4,875,462,166.35	980,195,998.04

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.º 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).



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Cuadro N° 15. Clasificación Económica del Gasto

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31-03-2024
CLASIFICACION ECONOMICA

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Definitivo Programa 1	Programa 1	Definitivo Programa 2	Programa 2	Total Definitivo	Total
1 GASTOS CORRIENTES	1,291,088,867.52	273,378,844.98	2,303,819,607.72	558,032,167.62	3,594,908,475.24	831,411,012.60
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1,247,665,221.22	245,994,854.48	1,920,684,348.32	441,922,260.76	3,168,349,569.54	687,917,115.24
1.1.1 REMUNERACIONES	864,432,934.52	204,939,113.06	1,251,337,417.32	323,487,388.23	2,115,770,351.84	528,426,501.29
1.1.1.1 Sueldos y salarios	689,293,074.52	152,297,186.35	984,112,208.32	237,020,541.19	1,673,405,282.84	389,317,727.54
1.1.1.2 Contribuciones sociales	175,139,860.00	52,641,926.71	267,225,209.00	86,466,847.04	442,365,069.00	139,108,773.75
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	383,232,286.70	41,055,741.42	669,346,931.00	118,434,872.53	1,052,579,217.70	159,490,613.95
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	43,423,646.30	27,383,990.50	383,135,259.40	116,109,906.86	426,558,905.70	143,493,897.36
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	4,381,000.00	6,024.82	230,481,114.04	111,375,432.38	234,862,114.04	111,381,457.20
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	29,642,646.30	18,977,965.68	51,791,585.36	4,734,474.48	81,434,231.66	23,712,440.16
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	9,400,000.00	8,400,000.00	100,862,560.00	0.00	110,262,560.00	8,400,000.00
2 GASTOS DE CAPITAL	20,350,000.00	91,116.87	32,758,717.54	0.00	53,108,717.54	91,116.87
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	20,350,000.00	91,116.87	32,758,717.54	0.00	53,108,717.54	91,116.87
2.2.1 Maquinaria y equipo	10,900,000.00	0.00	22,208,717.54	0.00	33,108,717.54	0.00
2.2.4 Intangibles	9,450,000.00	91,116.87	10,550,000.00	0.00	20,000,000.00	91,116.87
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	6,757,655.00	0.00	8,573,364.80	0.00	15,331,019.80	0.00
GASTO TOTAL	1,318,196,522.52	273,469,961.85	2,345,151,690.06	558,032,167.62	3,663,348,212.58	831,502,129.47

Del cuadro anterior se desprende que el gasto corriente del primer trimestre 2024 fue por la suma de ¢831,411,012.60 y el gasto total por ¢831,502,129.47, de manera que se estaría cumpliendo con la regla fiscal establecida a la institución.



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Para registro en el SIPP de Contraloría General de la República

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

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31-03-2024
CLASIFICACION ECONOMICA

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Definitivo Programa 1	Programa 1	Definitivo Programa 2	Programa 2	Definitivo Programa 3	Programa 3	Total Definitivo	Total
1 GASTOS CORRIENTES	1,291,088,867.52	273,378,844.98	2,303,819,607.72	558,032,167.62	1,058,253,953.77	148,693,868.57	4,653,162,429.01	980,104,881.17
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1,247,665,221.22	245,994,854.48	1,920,684,348.32	441,922,260.76	1,058,253,953.77	148,693,868.57	4,226,603,523.31	836,610,983.81
1.1.1 REMUNERACIONES	864,432,934.52	204,939,113.06	1,251,337,417.32	323,487,388.23	429,730,332.20	124,476,016.55	2,545,500,684.04	652,902,517.84
1.1.1.1 Sueldos y salarios	689,293,074.52	152,297,186.35	984,112,208.32	237,020,541.19	344,834,556.20	93,302,344.09	2,018,239,839.04	482,620,071.63
1.1.1.2 Contribuciones sociales	175,139,860.00	52,641,926.71	267,225,209.00	86,466,847.04	84,895,776.00	31,173,672.46	527,260,845.00	170,282,446.21
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	383,232,286.70	41,055,741.42	669,346,931.00	118,434,872.53	628,523,621.57	24,217,852.02	1,681,102,839.27	183,708,465.97
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	43,423,646.30	27,383,990.50	383,135,259.40	116,109,906.86	0.00	0.00	426,558,905.70	143,493,897.36
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	4,381,000.00	6,024.82	230,481,114.04	111,375,432.38	0.00	0.00	234,862,114.04	111,381,457.20
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	29,642,646.30	18,977,965.68	51,791,585.36	4,734,474.48	0.00	0.00	81,434,231.66	23,712,440.16
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	9,400,000.00	8,400,000.00	100,862,560.00	0.00	0.00	0.00	110,262,560.00	8,400,000.00
2 GASTOS DE CAPITAL	20,350,000.00	91,116.87	32,758,717.54	0.00	153,860,000.00	0.00	206,968,717.54	91,116.87
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	20,350,000.00	91,116.87	32,758,717.54	0.00	153,860,000.00	0.00	206,968,717.54	91,116.87
2.2.1 Maquinaria y equipo	10,900,000.00	0.00	22,208,717.54	0.00	153,860,000.00	0.00	186,968,717.54	0.00
2.2.4 Intangibles	9,450,000.00	91,116.87	10,550,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	91,116.87
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	6,757,655.00	0.00	8,573,364.80	0.00	0.00	0.00	15,331,019.80	0.00
GASTO TOTAL	1,318,196,522.52	273,469,961.85	2,345,151,690.06	558,032,167.62	1,212,113,953.77	148,693,868.57	4,875,462,166.35	980,195,998.04



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

La ejecución presupuestaria al primer 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
Sección 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 Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	2,482,038,088.04	63,462,596.00	2,545,500,684.04	652,902,517.84	652,902,517.84	1,888,144,428.52	25.65%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	1,102,645,404.00	65,407,355.00	1,168,052,759.00	246,572,925.49	246,572,925.49	919,502,282.66	21.11%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	1,099,645,404.00	64,407,355.00	1,164,052,759.00	246,416,525.49	246,416,525.49	915,658,682.66	21.17%
0	01	05	Suplencias	3,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	156,400.00	156,400.00	3,843,600.00	3.91%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	49,402,680.00	0.00	49,402,680.00	8,309,176.84	8,309,176.84	40,662,753.08	16.82%
0	02	01	Tiempo extraordinario	28,600,000.00	0.00	28,600,000.00	4,831,449.34	4,831,449.34	23,766,648.08	16.89%
0	02	02	Recargo de funciones	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00%
0	02	05	Dietas	18,802,680.00	0.00	18,802,680.00	3,477,727.50	3,477,727.50	14,916,105.00	18.50%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	824,164,623.04	-23,380,223.00	800,784,400.04	227,737,969.29	227,737,969.29	571,532,513.57	28.44%
0	03	01	Retribución por años servidos	227,729,160.00	-7,341,366.00	220,387,794.00	45,654,735.31	45,654,735.31	174,217,503.98	20.72%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	239,525,484.04	-5,263,166.00	234,262,318.04	60,517,722.24	60,517,722.24	172,970,853.86	25.83%
0	03	03	Decimotercer mes	150,514,479.00	5,507,716.00	156,022,195.00	159,227.00	159,227.00	155,862,968.00	0.10%
0	03	04	Salario escolar	138,940,731.00	-15,153,107.00	123,787,624.00	106,358,264.03	106,358,264.03	17,429,359.97	85.92%
0	03	99	Otros incentivos salariales	67,454,769.00	-1,130,300.00	66,324,469.00	15,048,020.71	15,048,020.71	51,051,827.77	22.69%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	302,655,431.00	11,070,539.00	313,725,970.00	103,349,389.49	103,349,389.49	209,927,513.18	32.94%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	167,137,924.00	6,113,569.00	173,251,493.00	57,073,541.73	57,073,541.73	115,870,666.72	32.94%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	9,034,567.00	330,471.00	9,365,038.00	3,085,056.50	3,085,056.50	6,269,508.24	32.94%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	27,103,517.00	991,393.00	28,094,910.00	9,255,169.54	9,255,169.54	18,808,320.04	32.94%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	90,344,856.00	3,304,635.00	93,649,491.00	30,850,564.64	30,850,564.64	62,709,510.52	32.94%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	9,034,567.00	330,471.00	9,365,038.00	3,085,057.08	3,085,057.08	6,269,507.66	32.94%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	203,169,950.00	10,364,925.00	213,534,875.00	66,933,056.72	66,933,056.72	146,519,366.03	31.35%
0	05	01	Cont. Patr. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	97,933,822.00	3,582,224.00	101,516,046.00	31,174,163.85	31,174,163.85	70,341,882.15	30.71%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	54,206,951.00	1,982,784.00	56,189,735.00	18,510,339.63	18,510,339.63	37,624,426.87	32.94%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	27,369,304.70	991,393.00	28,360,697.70	9,258,169.54	9,258,169.54	19,075,044.41	32.64%
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	23,659,872.30	3,808,524.00	27,468,396.30	7,990,383.70	7,990,383.70	19,478,012.60	29.09%
1			SERVICIOS	1,471,334,209.27	60,328,380.00	1,531,662,589.27	180,120,605.04	180,120,605.04	925,723,527.07	11.76%
1	01		ALQUILERES	29,984,600.00	0.00	29,984,600.00	3,051,000.00	3,051,000.00	17,780,600.00	10.18%
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	14,034,600.00	0.00	14,034,600.00	3,051,000.00	3,051,000.00	1,830,600.00	21.74%
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	13,450,000.00	0.00	13,450,000.00	0.00	0.00	13,450,000.00	0.00%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible	Porcentaje Ejecución Egresos
1	01	04	Alquiler y derechos p/telecomunicaciones	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00%
1	02		SERVICIOS BASICOS	115,388,000.00	0.00	115,388,000.00	31,922,229.57	31,922,229.57	83,390,988.34	27.67%
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	22,440,000.00	0.00	22,440,000.00	6,497,492.11	6,497,492.11	15,867,725.80	28.95%
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	50,688,000.00	0.00	50,688,000.00	14,184,896.15	14,184,896.15	36,503,103.85	27.98%
1	02	03	Servicio de correo	160,000.00	0.00	160,000.00	0.00	0.00	160,000.00	0.00%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	39,600,000.00	0.00	39,600,000.00	10,646,711.82	10,646,711.82	28,953,288.18	26.89%
1	02	99	Otros servicios básicos	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	593,129.49	593,129.49	1,906,870.51	23.73%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	27,504,245.00	0.00	27,504,245.00	1,591,706.52	1,591,706.52	25,877,538.48	5.79%
1	03	01	Información	11,925,000.00	0.00	11,925,000.00	126,616.05	126,616.05	11,798,383.95	1.06%
1	03	02	Publicidad y propaganda	825,000.00	0.00	825,000.00	0.00	0.00	825,000.00	0.00%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	2,220,000.00	0.00	2,220,000.00	0.00	0.00	2,185,000.00	0.00%
1	03	04	Transporte de bienes	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00%
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	1,465,090.47	1,465,090.47	3,534,909.53	29.30%
1	03	07	Servicio de tecnología de información	7,384,245.00	0.00	7,384,245.00	0.00	0.00	7,384,245.00	0.00%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1,013,730,298.47	60,328,380.00	1,074,058,678.47	108,575,597.34	108,575,597.34	584,800,233.40	10.11%
1	04	02	Servicios jurídicos	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00%
1	04	03	Servicios de ingeniería y arquitectura	95,800,000.00	0.00	95,800,000.00	0.00	0.00	95,800,000.00	0.00%
1	04	04	Serv. ciencias económicas y sociales	259,600,000.00	0.00	259,600,000.00	0.00	0.00	259,600,000.00	0.00%
1	04	05	Servicios informáticos	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00	0.00	0.00	35,000,000.00	0.00%
1	04	06	Servicios generales	377,128,801.00	0.00	377,128,801.00	81,130,476.47	81,130,476.47	12,556,843.45	21.51%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	245,601,497.47	60,328,380.00	305,929,877.47	27,445,120.87	27,445,120.87	181,243,389.95	8.97%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	78,146,250.00	-86,700.00	78,059,550.00	7,400,822.92	7,400,822.92	68,467,739.62	9.48%
1	05	01	Transporte dentro del país	9,628,750.00	0.00	9,628,750.00	1,921,540.00	1,921,540.00	7,481,222.54	19.96%
1	05	02	Viáticos dentro del país	58,617,500.00	-86,700.00	58,530,800.00	5,479,282.92	5,479,282.92	51,086,517.08	9.36%
1	05	03	Transporte en el exterior	4,900,000.00	0.00	4,900,000.00	0.00	0.00	4,900,000.00	0.00%
1	05	04	Viáticos en el exterior	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00%
1	06		SEGUROS	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00	4,423,023.00	4,423,023.00	47,576,977.00	8.51%
1	06	01	Seguros	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00	4,423,023.00	4,423,023.00	47,576,977.00	8.51%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	50,832,071.80	86,700.00	50,918,771.80	496,884.95	496,884.95	50,321,886.85	0.98%
1	07	01	Actividades de capacitación	48,082,071.80	86,700.00	48,168,771.80	381,059.95	381,059.95	47,687,711.85	0.79%
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	1,750,000.00	0.00	1,750,000.00	115,825.00	115,825.00	1,634,175.00	6.62%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible	Porcentaje Ejecución Egresos
1	07	03	Gastos de representación institucional	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00%
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	88,567,744.00	0.00	88,567,744.00	17,412,120.34	17,412,120.34	38,473,298.03	19.66%
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	18,691,744.00	0.00	18,691,744.00	6,488,935.93	6,488,935.93	4,392,012.41	34.72%
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00%
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	380,350.00	380,350.00	3,119,650.00	10.87%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	4,651,927.02	4,651,927.02	16,596,202.98	21.15%
1	08	06	Mant. y rep. equipo de comunicaciones	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	1,388,200.00	1,388,200.00	1,170,800.00	15.42%
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	586,700.00	586,700.00	5,413,300.00	9.03%
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	27,776,000.00	0.00	27,776,000.00	3,777,007.39	3,777,007.39	6,820,332.64	13.60%
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	800,000.00	0.00	800,000.00	139,000.00	139,000.00	661,000.00	17.38%
1	09		IMPUESTOS	12,681,000.00	0.00	12,681,000.00	5,074,797.40	5,074,797.40	6,706,688.35	40.02%
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	5,068,771.24	5,068,771.24	4,531,788.76	48.27%
1	09	99	Otros impuestos	2,181,000.00	0.00	2,181,000.00	6,026.16	6,026.16	2,174,899.59	0.28%
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	172,423.00	172,423.00	2,327,577.00	6.90%
1	99	02	Intereses moratorios y multas	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2,923.00	2,923.00	997,077.00	0.29%
1	99	05	Deducibles	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	169,500.00	169,500.00	830,500.00	16.95%
1	99	99	Otros servicios no especificados	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	162,121,250.00	0.00	162,121,250.00	8,662,658.33	8,662,658.33	136,370,057.92	5.34%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	54,821,250.00	0.00	54,821,250.00	1,852,888.47	1,852,888.47	52,866,856.53	3.38%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	43,382,500.00	0.00	43,382,500.00	59,831.00	59,831.00	43,322,669.00	0.14%
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,030,000.00	0.00	1,030,000.00	99,905.00	99,905.00	870,530.00	9.70%
2	01	03	Productos veterinarios	905,000.00	0.00	905,000.00	0.00	0.00	905,000.00	0.00%
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	6,593,750.00	0.00	6,593,750.00	1,121,982.20	1,121,982.20	5,429,827.80	17.02%
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	2,910,000.00	0.00	2,910,000.00	571,170.27	571,170.27	2,338,829.73	19.63%
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	18,800,000.00	0.00	18,800,000.00	146,465.00	146,465.00	18,480,970.00	0.78%
2	02	01	Productos pecuarios y otras especies	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	47,000.00	47,000.00	1,953,000.00	2.35%
2	02	03	Alimentos y bebidas	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	99,465.00	99,465.00	1,700,535.00	5.53%
2	02	04	Alimento para animales	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00	14,827,435.00	0.00%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	15,715,000.00	0.00	15,715,000.00	2,623,414.81	2,623,414.81	12,764,201.44	16.69%
2	03	01	Materiales y productos metálicos	3,525,000.00	0.00	3,525,000.00	1,008,982.92	1,008,982.92	2,516,017.08	28.62%
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	1,850,000.00	0.00	1,850,000.00	0.00	0.00	1,703,806.25	0.00%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible	Porcentaje Ejecución Egresos
2	03	03	Madera y sus derivados	850,000.00	0.00	850,000.00	0.00	0.00	850,000.00	0.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	4,595,000.00	0.00	4,595,000.00	1,026,926.99	1,026,926.99	3,568,073.01	22.35%
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00%
2	03	06	Materiales y productos de plástico	2,995,000.00	0.00	2,995,000.00	391,864.96	391,864.96	2,603,135.04	13.08%
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	195,639.94	195,639.94	923,170.06	15.05%
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,305,000.00	0.00	7,305,000.00	1,022,431.54	1,022,431.54	6,282,568.46	14.00%
2	04	01	Herramientas e instrumentos	900,000.00	0.00	900,000.00	76,275.00	76,275.00	823,725.00	8.48%
2	04	02	Repuestos y accesorios	6,405,000.00	0.00	6,405,000.00	946,156.54	946,156.54	5,458,843.46	14.77%
2	05		BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	134,946.00	134,946.00	5,020,174.00	0.64%
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	134,946.00	134,946.00	5,020,174.00	0.64%
2	99		OTROS UTILES MA./ Y SUMINISTROS DIVERSOS	44,480,000.00	0.00	44,480,000.00	2,882,512.51	2,882,512.51	40,955,287.49	6.48%
2	99	01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,715,000.00	0.00	4,715,000.00	570,650.00	570,650.00	4,092,150.00	12.10%
2	99	02	Útiles y materiales médico, hos.y/invest	1,210,000.00	0.00	1,210,000.00	135,600.00	135,600.00	1,074,400.00	11.21%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	12,155,000.00	0.00	12,155,000.00	1,003,910.00	1,003,910.00	10,561,090.00	8.26%
2	99	04	Textiles y vestuario	11,305,000.00	0.00	11,305,000.00	189,880.00	189,880.00	11,115,120.00	1.68%
2	99	05	Útiles y materiales de limpieza	6,305,000.00	0.00	6,305,000.00	487,017.51	487,017.51	5,817,982.49	7.72%
2	99	06	Útiles y materiales de seguridad	4,255,000.00	0.00	4,255,000.00	0.00	0.00	4,255,000.00	0.00%
2	99	07	Útiles y materiales de cocina y comedor	550,000.00	0.00	550,000.00	0.00	0.00	550,000.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat. y suministros diversos	3,985,000.00	0.00	3,985,000.00	495,455.00	495,455.00	3,489,545.00	12.43%
5			BIENES DURADEROS	206,968,717.54	0.00	206,968,717.54	91,116.87	91,116.87	202,099,628.81	0.04%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	186,968,717.54	0.00	186,968,717.54	0.00	0.00	186,718,717.54	0.00%
5	01	01	Maq. y equipo para la producción	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00%
5	01	02	Equipo de transporte	107,000,000.00	0.00	107,000,000.00	0.00	0.00	107,000,000.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	17,900,000.00	0.00	17,900,000.00	0.00	0.00	17,900,000.00	0.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	6,080,000.00	0.00	6,080,000.00	0.00	0.00	6,080,000.00	0.00%
5	01	05	Equipo de cómputo	47,106,717.54	0.00	47,106,717.54	0.00	0.00	47,106,717.54	0.00%
5	01	06	Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	07	Equipo y mob. educac., dep. y recreativo	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	7,782,000.00	0.00	7,782,000.00	0.00	0.00	7,782,000.00	0.00%
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	91,116.87	91,116.87	15,380,911.27	0.46%
5	99	03	Bienes intangibles	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	91,116.87	91,116.87	15,380,911.27	0.46%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible	Porcentaje Ejecución Egresos
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	418,902,471.50	-5,024,565.80	413,877,905.70	138,419,099.96	138,419,099.96	275,168,781.07	33.44%
6	01		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	227,205,679.84	-5,024,565.80	222,181,114.04	106,306,659.80	106,306,659.80	115,874,454.24	47.85%
6	01	01	Transf. Ctes Gobierno Central	21,488,209.98	0.00	21,488,209.98	5,166,403.20	5,166,403.20	16,321,806.78	24.04%
6	01	02	Transf. Ctes Organos Desconcentrados	70,000,000.00	-5,024,565.80	64,975,434.20	64,975,434.20	64,975,434.20	0.00	100.00%
6	01	03	Transf. Ctes Inst.Descent.no Empresarial	135,717,469.86	0.00	135,717,469.86	36,164,822.40	36,164,822.40	99,552,647.46	26.65%
6	03		PRESTACIONES	75,834,231.66	0.00	75,834,231.66	23,650,008.91	23,650,008.91	51,894,198.08	31.19%
6	03	01	Prestaciones legales	55,834,231.66	0.00	55,834,231.66	17,948,543.93	17,948,543.93	37,597,085.55	32.15%
6	03	99	Otras prestaciones	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	5,701,464.98	5,701,464.98	14,297,112.53	28.51%
6	06		OTRAS TRANSF. CTES AL SECTOR PRIVADO	4,000,000.00	1,600,000.00	5,600,000.00	62,431.25	62,431.25	5,537,568.75	1.11%
6	06	01	Indemnizaciones	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00%
6	06	02	Reintegros o devoluciones	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	62,431.25	62,431.25	1,537,568.75	3.90%
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	111,862,560.00	-1,600,000.00	110,262,560.00	8,400,000.00	8,400,000.00	101,862,560.00	7.62%
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	111,862,560.00	-1,600,000.00	110,262,560.00	8,400,000.00	8,400,000.00	101,862,560.00	7.62%
9			CUENTAS ESPECIALES	134,097,430.00	-118,766,410.20	15,331,019.80	0.00	0.00	15,331,019.80	0.00%
9	02		SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	134,097,430.00	-118,766,410.20	15,331,019.80	0.00	0.00	15,331,019.80	0.00%
9	02	01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	134,097,430.00	-118,766,410.20	15,331,019.80	0.00	0.00	15,331,019.80	0.00%
TOTALES				4,875,462,166.35	0.00	4,875,462,166.35	980,195,998.04	980,195,998.04	3,442,837,443.19	20.10%

b. Programa 1. Dirección General y Administrativa

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	828,425,938.72	36,006,995.80	864,432,934.52	204,939,113.06	204,939,113.06	23.71%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	356,940,830.81	47,042,277.80	403,983,108.61	75,363,358.38	75,363,358.38	18.66%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	353,940,830.81	47,042,277.80	400,983,108.61	75,363,358.38	75,363,358.38	18.79%
0	01	05	Suplencias	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	27,302,680.00	0.00	27,302,680.00	4,616,407.15	4,616,407.15	16.91%
0	02	01	Tiempo extraordinario	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	1,138,679.65	1,138,679.65	17.52%
0	02	02	Recargo de funciones	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
0	02	05	Dietas	18,802,680.00	0.00	18,802,680.00	3,477,727.50	3,477,727.50	18.50%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	280,137,541.91	-22,130,256.00	258,007,285.91	72,317,420.82	72,317,420.82	28.03%
0	03	01	Retribución por años servidos	77,639,578.20	-10,496,574.00	67,143,004.20	13,312,707.52	13,312,707.52	19.83%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	87,050,910.21	-8,014,926.00	79,035,984.21	20,142,347.89	20,142,347.89	25.49%
0	03	03	Decimotercer mes	49,641,562.00	3,423,706.00	53,065,268.00	159,227.00	159,227.00	0.30%
0	03	04	Salario escolar	45,824,401.00	-6,472,774.00	39,351,627.00	34,717,563.56	34,717,563.56	88.22%
0	03	99	Otros incentivos salariales	19,981,090.50	-569,688.00	19,411,402.50	3,985,574.85	3,985,574.85	20.53%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	99,819,545.00	6,881,661.00	106,701,206.00	32,624,805.95	32,624,805.95	30.58%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	55,124,179.00	3,800,315.00	58,924,494.00	18,016,683.22	18,016,683.22	30.58%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	2,979,713.00	205,426.00	3,185,139.00	973,875.09	973,875.09	30.58%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	8,939,076.00	616,269.00	9,555,345.00	2,921,624.44	2,921,624.44	30.58%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	29,796,864.00	2,054,225.00	31,851,089.00	9,738,748.23	9,738,748.23	30.58%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	2,979,713.00	205,426.00	3,185,139.00	973,874.97	973,874.97	30.58%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	64,225,341.00	4,213,313.00	68,438,654.00	20,017,120.77	20,017,120.77	29.25%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	32,299,803.00	2,226,779.00	34,526,582.00	9,839,184.54	9,839,184.54	28.50%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	17,878,133.00	1,232,537.00	19,110,670.00	5,843,249.12	5,843,249.12	30.58%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	8,939,076.00	616,269.00	9,555,345.00	2,921,624.44	2,921,624.44	30.58%
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	5,108,329.00	137,728.00	5,246,057.00	1,413,062.66	1,413,062.66	26.94%
1			SERVICIOS	323,969,516.70	25,855,020.00	349,824,536.70	37,834,685.44	37,834,685.44	10.82%
1	01		ALQUILERES	15,950,000.00	0.00	15,950,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	13,450,000.00	0.00	13,450,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	01	04	Alquiler y derechos p/telecomunicaciones	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	02		SERVICIOS BASICOS	45,151,200.00	0.00	45,151,200.00	17,462,749.93	17,462,749.93	38.68%
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	8,976,000.00	0.00	8,976,000.00	3,720,095.00	3,720,095.00	41.44%
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	20,275,200.00	0.00	20,275,200.00	7,252,685.00	7,252,685.00	35.77%
1	02	03	Servicio de correo	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	15,840,000.00	0.00	15,840,000.00	6,489,969.93	6,489,969.93	40.97%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	5,159,245.00	0.00	5,159,245.00	126,616.05	126,616.05	2.45%
1	03	01	Información	1,425,000.00	0.00	1,425,000.00	126,616.05	126,616.05	8.89%
1	03	02	Publicidad y propaganda	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	260,000.00	0.00	260,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	04	Transporte de bienes	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	07	Servicio de tecnología de información	2,824,245.00	0.00	2,824,245.00	0.00	0.00	0.00%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	155,189,580.00	25,855,020.00	181,044,600.00	6,039,046.01	6,039,046.01	3.34%
1	04	04	Serv. ciencias económicas y sociales	38,200,000.00	0.00	38,200,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	06	Servicios generales	113,066,100.00	0.00	113,066,100.00	6,031,119.06	6,031,119.06	5.33%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	3,923,480.00	25,855,020.00	29,778,500.00	7,926.95	7,926.95	0.03%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	22,344,500.00	-86,700.00	22,257,800.00	2,578,895.74	2,578,895.74	11.59%
1	05	01	Transporte dentro del país	1,502,000.00	0.00	1,502,000.00	668,909.82	668,909.82	44.53%
1	05	02	Viáticos dentro del país	13,942,500.00	-86,700.00	13,855,800.00	1,909,985.92	1,909,985.92	13.78%
1	05	03	Transporte en el exterior	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	05	04	Viáticos en el exterior	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	06		SEGUROS	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	2,423,023.00	2,423,023.00	10.10%
1	06	01	Seguros	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	2,423,023.00	2,423,023.00	10.10%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	4,426,247.70	86,700.00	4,512,947.70	466,984.95	466,984.95	10.35%
1	07	01	Actividades de capacitación	1,676,247.70	86,700.00	1,762,947.70	351,159.95	351,159.95	19.92%
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	1,750,000.00	0.00	1,750,000.00	115,825.00	115,825.00	6.62%
1	07	03	Gastos de representación institucional	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	46,967,744.00	0.00	46,967,744.00	8,561,844.94	8,561,844.94	18.23%
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	13,691,744.00	0.00	13,691,744.00	3,738,465.94	3,738,465.94	27.30%
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	220,350.00	220,350.00	22.04%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	1,154,829.00	1,154,829.00	11.55%
1	08	06	Mant. y rep. equipo de comunicaciones	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	1,388,200.00	1,388,200.00	15.42%
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	11,526,000.00	0.00	11,526,000.00	1,921,000.00	1,921,000.00	16.67%
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	450,000.00	0.00	450,000.00	139,000.00	139,000.00	30.89%
1	09		IMPUESTOS	4,381,000.00	0.00	4,381,000.00	6,024.82	6,024.82	0.14%
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	09	99	Otros impuestos	881,000.00	0.00	881,000.00	6,024.82	6,024.82	0.68%
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	400,000.00	0.00	400,000.00	169,500.00	169,500.00	42.38%
1	99	05	Deducibles	400,000.00	0.00	400,000.00	169,500.00	169,500.00	42.38%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	37,788,750.00	0.00	37,788,750.00	3,227,080.80	3,227,080.80	8.54%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	16,658,750.00	0.00	16,658,750.00	920,977.21	920,977.21	5.53%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	12,120,000.00	0.00	12,120,000.00	0.00	0.00	0.00%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	3,358,750.00	0.00	3,358,750.00	853,032.22	853,032.22	25.40%
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	1,030,000.00	0.00	1,030,000.00	67,944.99	67,944.99	6.60%
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	99,465.00	99,465.00	5.53%
2	02	03	Alimentos y bebidas	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	99,465.00	99,465.00	5.53%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	5,590,000.00	0.00	5,590,000.00	1,411,548.58	1,411,548.58	25.25%
2	03	01	Materiales y productos metálicos	1,525,000.00	0.00	1,525,000.00	487,025.00	487,025.00	31.94%
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	03	Madera y sus derivados	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	1,045,000.00	0.00	1,045,000.00	493,426.99	493,426.99	47.22%
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	06	Materiales y productos de plástico	770,000.00	0.00	770,000.00	236,106.65	236,106.65	30.66%
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	700,000.00	0.00	700,000.00	194,989.94	194,989.94	27.86%
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,915,000.00	0.00	3,915,000.00	402,620.00	402,620.00	10.28%
2	04	01	Herramientas e instrumentos	810,000.00	0.00	810,000.00	76,275.00	76,275.00	9.42%
2	04	02	Repuestos y accesorios	3,105,000.00	0.00	3,105,000.00	326,345.00	326,345.00	10.51%
2	99		OTROS UTILES MA./ Y SUMINISTROS DIVERSOS	9,825,000.00	0.00	9,825,000.00	392,470.01	392,470.01	3.99%
2	99	01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,275,000.00	0.00	1,275,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	3,220,000.00	0.00	3,220,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	04	Textiles y vestuario	1,605,000.00	0.00	1,605,000.00	189,880.00	189,880.00	11.83%
2	99	05	Útiles y materiales de limpieza	2,895,000.00	0.00	2,895,000.00	202,590.01	202,590.01	7.00%
2	99	06	Útiles y materiales de seguridad	690,000.00	0.00	690,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat y suministros diversos	140,000.00	0.00	140,000.00	0.00	0.00	0.00%
5			BIENES DURADEROS	20,350,000.00	0.00	20,350,000.00	91,116.87	91,116.87	0.45%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	10,900,000.00	0.00	10,900,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	01	Maq. y equipo para la producción	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	05	Equipo de cómputo	5,100,000.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	06	Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	07	Equipo y mob. educac., dep. y recreativo	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	9,450,000.00	0.00	9,450,000.00	91,116.87	91,116.87	0.96%
5	99	03	Bienes intangibles	9,450,000.00	0.00	9,450,000.00	91,116.87	91,116.87	0.96%
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	40,642,646.30	-1,600,000.00	39,042,646.30	27,377,965.68	27,377,965.68	70.12%
6	03		PRESTACIONES	27,642,646.30	0.00	27,642,646.30	18,977,965.68	18,977,965.68	68.65%
6	03	01	Prestaciones legales	17,642,646.30	0.00	17,642,646.30	16,053,047.48	16,053,047.48	90.99%
6	03	99	Otras prestaciones	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2,924,918.20	2,924,918.20	29.25%
6	06		OTRAS TRANSF. CTES AL SECTOR PRIVADO	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
6	06	01	Indemnizaciones	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	11,000,000.00	-1,600,000.00	9,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00	89.36%
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	11,000,000.00	-1,600,000.00	9,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00	89.36%
9			CUENTAS ESPECIALES	63,557,850.00	-56,800,195.00	6,757,655.00	0.00	0.00	0.00%
9	02		SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	63,557,850.00	-56,800,195.00	6,757,655.00	0.00	0.00	0.00%
9	02	01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	63,557,850.00	-56,800,195.00	6,757,655.00	0.00	0.00	0.00%
TOTALES				1,314,734,701.72	3,461,820.80	1,318,196,522.52	273,469,961.85	273,469,961.85	20.75%

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

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	1,223,881,817.12	27,455,600.20	1,251,337,417.32	323,487,388.23	323,487,388.23	25.85%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	577,856,254.99	18,365,077.20	596,221,332.19	129,861,778.31	129,861,778.31	21.78%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	577,856,254.99	17,365,077.20	595,221,332.19	129,705,378.31	129,705,378.31	21.79%
0	01	05	Suplencias	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	156,400.00	156,400.00	15.64%
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	22,100,000.00	0.00	22,100,000.00	3,692,769.69	3,692,769.69	16.71%
0	02	01	Tiempo extraordinario	22,100,000.00	0.00	22,100,000.00	3,692,769.69	3,692,769.69	16.71%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	367,040,843.13	-1,249,967.00	365,790,876.13	103,465,993.18	103,465,993.18	28.29%
0	03	01	Retribución por años servidos	103,829,883.00	3,155,208.00	106,985,091.00	22,530,264.81	22,530,264.81	21.06%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	90,604,288.03	2,751,760.00	93,356,048.03	23,651,804.31	23,651,804.31	25.34%
0	03	03	Decimotercer mes	74,356,953.00	2,084,010.00	76,440,963.00	0.00	0.00	0.00%
0	03	04	Salario escolar	68,639,306.00	-8,680,333.00	59,958,973.00	50,444,517.88	50,444,517.88	84.13%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	03	99	Otros incentivos salariales	29,610,413.10	-560,612.00	29,049,801.10	6,839,406.18	6,839,406.18	23.54%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	149,517,392.00	4,188,878.00	153,706,270.00	50,873,584.24	50,873,584.24	33.10%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	82,569,248.00	2,313,254.00	84,882,502.00	28,094,366.20	28,094,366.20	33.10%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	4,463,234.00	125,045.00	4,588,279.00	1,518,614.84	1,518,614.84	33.10%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	13,389,636.00	375,124.00	13,764,760.00	4,555,843.54	4,555,843.54	33.10%
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	44,632,040.00	1,250,410.00	45,882,450.00	15,186,144.87	15,186,144.87	33.10%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	4,463,234.00	125,045.00	4,588,279.00	1,518,614.80	1,518,614.80	33.10%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	107,367,327.00	6,151,612.00	113,518,939.00	35,593,262.80	35,593,262.80	31.35%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	48,381,126.00	1,355,445.00	49,736,571.00	15,348,410.83	15,348,410.83	30.86%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	26,779,234.00	750,247.00	27,529,481.00	9,111,687.39	9,111,687.39	33.10%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	13,655,423.70	375,124.00	14,030,547.70	4,555,843.54	4,555,843.54	32.47%
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	18,551,543.30	3,670,796.00	22,222,339.30	6,577,321.04	6,577,321.04	29.60%
1			SERVICIOS	539,928,571.00	34,473,360.00	574,401,931.00	118,068,067.58	118,068,067.58	20.55%
1	01		ALQUILERES	14,034,600.00	0.00	14,034,600.00	3,051,000.00	3,051,000.00	21.74%
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	14,034,600.00	0.00	14,034,600.00	3,051,000.00	3,051,000.00	21.74%
1	02		SERVICIOS BASICOS	70,236,800.00	0.00	70,236,800.00	14,459,479.64	14,459,479.64	20.59%
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	13,464,000.00	0.00	13,464,000.00	2,777,397.11	2,777,397.11	20.63%
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	30,412,800.00	0.00	30,412,800.00	6,932,211.15	6,932,211.15	22.79%
1	02	03	Servicio de correo	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	23,760,000.00	0.00	23,760,000.00	4,156,741.89	4,156,741.89	17.49%
1	02	99	Otros servicios básicos	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	593,129.49	593,129.49	23.73%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	11,370,000.00	0.00	11,370,000.00	1,465,090.47	1,465,090.47	12.89%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	1,810,000.00	0.00	1,810,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	1,465,090.47	1,465,090.47	29.30%
1	03	07	Servicio de tecnología de información	4,560,000.00	0.00	4,560,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	330,510,421.00	34,473,360.00	364,983,781.00	78,318,699.31	78,318,699.31	21.46%
1	04	06	Servicios generales	264,062,701.00	0.00	264,062,701.00	75,099,357.41	75,099,357.41	28.44%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	66,447,720.00	34,473,360.00	100,921,080.00	3,219,341.90	3,219,341.90	3.19%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	30,601,750.00	0.00	30,601,750.00	4,821,927.18	4,821,927.18	15.76%
1	05	01	Transporte dentro del país	2,851,750.00	0.00	2,851,750.00	1,252,630.18	1,252,630.18	43.92%
1	05	02	Viáticos dentro del país	24,750,000.00	0.00	24,750,000.00	3,569,297.00	3,569,297.00	14.42%
1	05	03	Transporte en el exterior	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
1	05	04	Viáticos en el exterior	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	06		SEGUROS	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	7.14%
1	06	01	Seguros	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	7.14%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	3,175,000.00	0.00	3,175,000.00	29,900.00	29,900.00	0.94%
1	07	01	Actividades de capacitación	3,175,000.00	0.00	3,175,000.00	29,900.00	29,900.00	0.94%
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	41,600,000.00	0.00	41,600,000.00	8,850,275.40	8,850,275.40	21.27%
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	2,750,469.99	2,750,469.99	55.01%
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	160,000.00	160,000.00	6.40%
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	3,497,098.02	3,497,098.02	29.14%
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00	586,700.00	586,700.00	10.67%
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	16,250,000.00	0.00	16,250,000.00	1,856,007.39	1,856,007.39	11.42%
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	09		IMPUESTOS	8,300,000.00	0.00	8,300,000.00	5,068,772.58	5,068,772.58	61.07%
1	09	02	Impuestos sobre bienes inmuebles	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	5,068,771.24	5,068,771.24	72.41%
1	09	99	Otros impuestos	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	1.34	1.34	0.00%
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	2,923.00	2,923.00	0.14%
1	99	02	Intereses moratorios y multas	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2,923.00	2,923.00	0.29%
1	99	05	Deducibles	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	99	99	Otros servicios no especificados	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	103,245,000.00	0.00	103,245,000.00	5,435,577.53	5,435,577.53	5.26%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	28,400,000.00	0.00	28,400,000.00	931,911.26	931,911.26	3.28%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	21,500,000.00	0.00	21,500,000.00	59,831.00	59,831.00	0.28%
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	880,000.00	0.00	880,000.00	99,905.00	99,905.00	11.35%
2	01	03	Productos veterinarios	905,000.00	0.00	905,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	3,235,000.00	0.00	3,235,000.00	268,949.98	268,949.98	8.31%
2	01	99	Otros productos químicos y conexos	1,880,000.00	0.00	1,880,000.00	503,225.28	503,225.28	26.77%
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	17,000,000.00	0.00	17,000,000.00	47,000.00	47,000.00	0.28%
2	02	01	Productos pecuarios y otras especies	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	47,000.00	47,000.00	2.35%
2	02	04	Alimento para animales	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	9,675,000.00	0.00	9,675,000.00	1,211,866.23	1,211,866.23	12.53%
2	03	01	Materiales y productos metálicos	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	521,957.92	521,957.92	26.10%
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
2	03	03	Madera y sus derivados	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, telef. y cómputo	3,100,000.00	0.00	3,100,000.00	533,500.00	533,500.00	17.21%
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	06	Materiales y productos de plástico	2,225,000.00	0.00	2,225,000.00	155,758.31	155,758.31	7.00%
2	03	99	Otros mat. y prod. uso construc y mante	600,000.00	0.00	600,000.00	650.00	650.00	0.11%
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,390,000.00	0.00	3,390,000.00	619,811.54	619,811.54	18.28%
2	04	01	Herramientas e instrumentos	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	04	02	Repuestos y accesorios	3,300,000.00	0.00	3,300,000.00	619,811.54	619,811.54	18.78%
2	05		BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	134,946.00	134,946.00	0.64%
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	134,946.00	134,946.00	0.64%
2	99		OTROS UTILES MA./ Y SUMINISTROS DIVERSOS	23,780,000.00	0.00	23,780,000.00	2,490,042.50	2,490,042.50	10.47%
2	99	01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	3,440,000.00	0.00	3,440,000.00	570,650.00	570,650.00	16.59%
2	99	02	Utiles y materiales médico, hos.y/invest	1,210,000.00	0.00	1,210,000.00	135,600.00	135,600.00	11.21%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	6,260,000.00	0.00	6,260,000.00	1,003,910.00	1,003,910.00	16.04%
2	99	04	Textiles y vestuario	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	05	Utiles y materiales de limpieza	3,410,000.00	0.00	3,410,000.00	284,427.50	284,427.50	8.34%
2	99	06	Utiles y materiales de seguridad	3,565,000.00	0.00	3,565,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	07	Utiles y materiales de cocina y comedor	550,000.00	0.00	550,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat.y suministros diversos	1,345,000.00	0.00	1,345,000.00	495,455.00	495,455.00	36.84%
5			BIENES DURADEROS	32,758,717.54	0.00	32,758,717.54	0.00	0.00	0.00%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	22,208,717.54	0.00	22,208,717.54	0.00	0.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	1,580,000.00	0.00	1,580,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	05	Equipo de cómputo	17,446,717.54	0.00	17,446,717.54	0.00	0.00	0.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	1,682,000.00	0.00	1,682,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	10,550,000.00	0.00	10,550,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	99	03	Bienes intangibles	10,550,000.00	0.00	10,550,000.00	0.00	0.00	0.00%
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	378,259,825.20	-3,424,565.80	374,835,259.40	111,041,134.28	111,041,134.28	29.62%
6	01		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	227,205,679.84	-5,024,565.80	222,181,114.04	106,306,659.80	106,306,659.80	47.85%
6	01	01	Transf. Ctes Gobierno Central	21,488,209.98	0.00	21,488,209.98	5,166,403.20	5,166,403.20	24.04%
6	01	02	Transf. Ctes Organos Desconcentrados	70,000,000.00	-5,024,565.80	64,975,434.20	64,975,434.20	64,975,434.20	100.00%
6	01	03	Transf. Ctes Inst.Descent.no Empresarial	135,717,469.86	0.00	135,717,469.86	36,164,822.40	36,164,822.40	26.65%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
6	03		PRESTACIONES	48,191,585.36	0.00	48,191,585.36	4,672,043.23	4,672,043.23	9.69%
6	03	01	Prestaciones legales	38,191,585.36	0.00	38,191,585.36	1,895,496.45	1,895,496.45	4.96%
6	03	99	Otras prestaciones	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2,776,546.78	2,776,546.78	27.77%
6	06		OTRAS TRANSF. CTES AL SECTOR PRIVADO	2,000,000.00	1,600,000.00	3,600,000.00	62,431.25	62,431.25	1.73%
6	06	01	Indemnizaciones	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
6	06	02	Reintegros o devoluciones	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	62,431.25	62,431.25	3.90%
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	100,862,560.00	0.00	100,862,560.00	0.00	0.00	0.00%
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	100,862,560.00	0.00	100,862,560.00	0.00	0.00	0.00%
9			CUENTAS ESPECIALES	70,539,580.00	-61,966,215.20	8,573,364.80	0.00	0.00	0.00%
9	02		SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	70,539,580.00	-61,966,215.20	8,573,364.80	0.00	0.00	0.00%
9	02	01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	70,539,580.00	-61,966,215.20	8,573,364.80	0.00	0.00	0.00%
TOTALES				2,348,613,510.86	-3,461,820.80	2,345,151,690.06	558,032,167.62	558,032,167.62	23.80%

d. Programa 3 Desarrollo Sostenible en la Pesca y Acuicultura

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0			REMUNERACIONES	429,730,332.20	429,730,332.20	124,476,016.55	124,476,016.55	28.97%
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	167,848,318.20	167,848,318.20	41,347,788.81	41,347,788.81	24.63%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	167,848,318.20	167,848,318.20	41,347,788.81	41,347,788.81	24.63%
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	176,986,238.00	176,986,238.00	51,954,555.29	51,954,555.29	29.36%
0	03	01	Retribución por años servidos	46,259,698.80	46,259,698.80	9,811,762.98	9,811,762.98	21.21%
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de/profesión	61,870,285.80	61,870,285.80	16,723,570.04	16,723,570.04	27.03%
0	03	03	Decimotercer mes	26,515,964.00	26,515,964.00	0.00	0.00	0.00%
0	03	04	Salario escolar	24,477,024.00	24,477,024.00	21,196,182.59	21,196,182.59	86.60%
0	03	99	Otros incentivos salariales	17,863,265.40	17,863,265.40	4,223,039.68	4,223,039.68	23.64%
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL	53,318,494.00	53,318,494.00	19,850,999.30	19,850,999.30	37.23%
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	29,444,497.00	29,444,497.00	10,962,492.31	10,962,492.31	37.23%
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	1,591,620.00	1,591,620.00	592,566.57	592,566.57	37.23%
0	04	03	Contribución Patronal al INA	4,774,805.00	4,774,805.00	1,777,701.56	1,777,701.56	37.23%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	15,915,952.00	15,915,952.00	5,925,671.54	5,925,671.54	37.23%
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	1,591,620.00	1,591,620.00	592,567.32	592,567.32	37.23%
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	31,577,282.00	31,577,282.00	11,322,673.15	11,322,673.15	35.86%
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	17,252,893.00	17,252,893.00	5,986,568.48	5,986,568.48	34.70%
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	9,549,584.00	9,549,584.00	3,555,403.12	3,555,403.12	37.23%
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	4,774,805.00	4,774,805.00	1,780,701.56	1,780,701.56	37.29%
1			SERVICIOS	607,436,121.57	607,436,121.57	24,217,852.02	24,217,852.02	3.99%
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	10,975,000.00	10,975,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	01	Información	10,500,000.00	10,500,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	02	Publicidad y propaganda	325,000.00	325,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	528,030,297.47	528,030,297.47	24,217,852.02	24,217,852.02	4.59%
1	04	02	Servicios jurídicos	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	03	Servicios de ingeniería y arquitectura	95,800,000.00	95,800,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	04	Serv. ciencias económicas y sociales	221,400,000.00	221,400,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	05	Servicios informáticos	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	175,230,297.47	175,230,297.47	24,217,852.02	24,217,852.02	13.82%
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	25,200,000.00	25,200,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	05	01	Transporte dentro del país	5,275,000.00	5,275,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	05	02	Viáticos dentro del país	19,925,000.00	19,925,000.00	0.00	0.00	0.00%
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	43,230,824.10	43,230,824.10	0.00	0.00	0.00%
1	07	01	Actividades de capacitación	43,230,824.10	43,230,824.10	0.00	0.00	0.00%
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	21,087,500.00	21,087,500.00	0.00	0.00	0.00%
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	9,762,500.00	9,762,500.00	0.00	0.00	0.00%
2	01	01	Combustibles y lubricantes	9,762,500.00	9,762,500.00	0.00	0.00	0.00%
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	450,000.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, telef. y cómputo	450,000.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99		OTROS UTILES MA./ Y SUMINISTROS DIVERSOS	10,875,000.00	10,875,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	2,675,000.00	2,675,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	04	Textiles y vestuario	5,700,000.00	5,700,000.00	0.00	0.00	0.00%
2	99	99	Otros útiles, mat.y suministros diversos	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00%



Departamento Financiero Contable
Sección de Presupuesto

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Porcentaje Ejecución Egresos
5			BIENES DURADEROS	153,860,000.00	153,860,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	153,860,000.00	153,860,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	02	Equipo de transporte	107,000,000.00	107,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	03	Equipo de comunicación	13,400,000.00	13,400,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	05	Equipo de cómputo	24,560,000.00	24,560,000.00	0.00	0.00	0.00%
5	01	99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	5,900,000.00	5,900,000.00	0.00	0.00	0.00%
TOTALES				1,212,113,953.77	1,212,113,953.77	148,693,868.57	148,693,868.57	12.27%