



**INSTITUTO MIXTO
DE AYUDA SOCIAL**

**GOBIERNO
DE COSTA RICA**

**DEPARTAMENTO ADMINISTRACION
FINANCIERA
UNIDAD DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE EJECUCION
PRESUPUESTARIA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2023**



NOVIEMBRE-2023

INDICE

| | |
|--|-----------|
| PRESENTACIÓN..... | 2 |
| 1. INGRESOS | 3 |
| 2. EGRESOS..... | 7 |
| 3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN PARA DETERMINAR LA RELACIÓN 70/30 | 13 |
| 4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL..... | 15 |
| 5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL 2023..... | 16 |
| 6. CONCLUSIONES..... | 19 |
| 7. RECOMENDACIONES..... | 19 |

PRESENTACIÓN

El presente documento, muestra los resultados de la gestión Institucional al concluir el mes de octubre del período 2023, atendiendo en el mismo, las Disposiciones Específicas emitidas por la Contraloría General de la República, Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria y las Auditorías tanto Interna como la Externa, al Departamento de Administración Financiera.

La información que se brinda permite medir desde la óptica presupuestaria los resultados obtenidos en la ejecución de los recursos al finalizar el mes de octubre del período 2023; traducidos y consolidados en las cifras de ejecución, según programa presupuestario, permitiendo a la Administración activa conocer con precisión el grado alcanzado en la ejecución de los recursos asignados a las diferentes necesidades institucionales, así como realizar las acciones correctivas, en aquellos procesos y actividades, donde se presenten desviaciones, con respecto a lo previamente establecido, principalmente en los recursos destinados a Inversión Social. Para efectos de presentación, el informe se divide en dos apartados:

1. El análisis general de los ingresos percibidos según el Clasificador de Ingresos del Sector Público; así como los gastos realizados durante el período representado conforme al Clasificador por Objeto del Gasto del Sector Público.
2. Los cuadros con la información numérica detallada por cada una de las Unidades que ejecutan recursos destinados a Inversión Social; conforme la Estructura de Ejecución definida a los distintos rubros, así como a nivel de Programas, Partidas, Grupo de Subpartidas y Subpartidas Presupuestarias.

1. INGRESOS

1.1. Fuentes de Financiamiento: Los ingresos institucionales se dividen en dos grupos, a saber: **1)** Recursos Propios o Libres, que son los provenientes de la Ley de Creación del IMAS y demás leyes conexas; **2)** Los Recursos Específicos, que están conformados por las demás fuentes de financiamiento, o sea, son los recursos que se destinan íntegramente a la Inversión Social conforme se ha definido en su especificidad, y según estructura presupuestaria utilizada al interno de la institución. Estas fuentes de financiamiento están conformadas por: Transferencias provenientes del **Gobierno Central** compuestas por: los recursos para Avancemos MEP los cuales incluyen además, Programa de Paquetes Escolares y Gasto Administrativo/Operativo, y Emergencias, Transferencias provenientes de **FODESAF** compuestos por Inciso B, inciso H, Seguridad Alimentaria, Inflación y Avancemos, además de los recursos de Ley de Red de Cuido, y los recursos del Programa de **Empresas Comerciales** por concepto de ventas de productos manufacturados que también su clasificación es específica.

1.2. Información General: En el siguiente cuadro se observa que, los ingresos percibidos al finalizar el mes de octubre del ejercicio económico 2023, alcanzaron la suma de ¢232,638,558.62 miles, cifra que representa un 84.35% del total de recursos presupuestados ajustados para el periodo en estudio que ascendieron a la suma de ¢278,416,151.58 miles. Cabe indicar que al mes de mayo se incorporaron los recursos provenientes del Superávit 2022, por un monto de ¢10,106,104.37, aprobados por la Contraloría General de la República, mediante el Presupuesto Extraordinario 01-2023 y en el mes de octubre se incorporaron recursos provenientes de la reestimación de los ingresos, así como recursos frescos remitidos por el FODESAF, por un monto de ¢11,226,507.53, aprobados por la Contraloría General de la República, mediante el Presupuesto Extraordinario 02-2023. La clasificación de la información está expresada de conformidad con el Clasificador Oficial de Ingresos del Sector Público, según el siguiente resumen.

Cuadro # 1
RESUMEN DE INGRESOS REALES Y SUS VARIACIONES
SEGÚN/ FUENTE DE FINANCIAMIENTO
AL 31/10/2023
(En miles de colones)

| CONCEPTO | INGRESOS INSTITUCIONALES PROYECTADOS | INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE | INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE | VARIACIONES (PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE/REALES ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE) | |
|---|--------------------------------------|---|--|--|---------------|
| | | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| RECURSOS LIBRES/PROPIOS | 58,286,380.76 | 46,810,311.49 | 48,806,670.29 | 1,996,358.80 | 3.43% |
| PROPIOS | 58,286,380.76 | 46,810,311.49 | 48,806,670.29 | 1,996,358.80 | 3.43% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS | 220,129,770.82 | 188,043,856.49 | 183,831,888.33 | -4,211,968.16 | -1.91% |
| FODESAF | 68,682,054.85 | 52,242,919.60 | 49,374,381.37 | -2,868,538.23 | -4.18% |
| FODESAF-MTSS-AVANCEMOS | 15,152,421.81 | 13,775,985.31 | 13,775,985.31 | | 0.00% |
| FODESAF-INFLACIÓN | 5,990,936.82 | 5,990,936.82 | 5,992,916.82 | 1,980.00 | 0.03% |
| RED DE CUIDO | 26,418,074.46 | 22,086,339.70 | 22,086,651.60 | 311.90 | 0.00% |
| FODESAF Avancemos | 46,631,363.86 | 42,403,626.21 | 42,397,506.65 | -6,119.55 | -0.01% |
| FODESAF Seguridad Alimentaria | 6,790,936.35 | 5,660,109.43 | 5,660,109.43 | | 0.00% |
| GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP) | 26,974,307.31 | 26,704,724.74 | 26,505,369.98 | -199,354.77 | -0.74% |
| GOBIERNO CENTRAL (Emergencias) | 57,075.69 | 57,075.69 | 57,075.69 | | 0.00% |
| MTSS-REDCUIDO | 53,746.83 | 53,746.83 | 53,746.83 | | 0.00% |
| Superávit GOBIERMTSS-Bono Proteger | 2,806.00 | 2,806.00 | 2,806.00 | | 0.00% |
| EMPRESAS COMERCIALES | 23,376,046.85 | 19,065,586.16 | 17,925,338.65 | -1,140,247.51 | -4.88% |
| TOTAL | 278,416,151.58 | 234,854,167.98 | 232,638,558.62 | -2,215,609.35 | -0.80% |
| % con respecto Ingresos Institucionales proyectados 2023 | | 84.35% | 83.56% | | |

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información contenida en el cuadro anterior se concluye que, los recursos percibidos fueron inferiores con respecto a los ingresos proyectados al finalizar el mes de octubre del 2023, que en términos absolutos representa una diferencia por la suma de ¢2.215,609.35 miles.

Ahora bien, si el análisis lo realizamos considerando que el porcentaje (%) de los ingresos proyectados a la fecha del análisis asciende a un 84.35% en relación con el presupuesto total y los ingresos reales acumulados ascienden a un 83.56% del total presupuestado, entonces se determina que se ha percibido de menos un 0.80% de ingresos proyectados al finalizar el mes.

Cuadro # 2
DETALLE DE INGRESOS REALES
SEGÚN/CLASIFICADOR DE INGRESOS SECTOR PÚBLICO
AL 31/10/2023
(En miles de colones)

| CONCEPTO | PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL | INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE | % DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS |
|--|---------------------------------------|--|--|
| INGRESOS CORRIENTES | 265,877,481.81 | 220,167,547.14 | 82.81% |
| <u>Ingresos Tributarios</u> | <u>1,128,037.48</u> | <u>1,019,782.94</u> | <u>90.40%</u> |
| Impuesto sobre Bienes y Servicios | 1,128,037.48 | 1,019,782.94 | 90.40% |
| Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326 | 1,128,037.48 | 1,019,782.94 | 90.40% |
| <u>Contribuciones Sociales</u> | <u>48,472,081.56</u> | <u>40,522,438.29</u> | <u>83.60%</u> |
| Otras Contribuciones Sociales | 48,472,081.56 | 40,522,438.29 | 83.60% |
| Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443 | 5,147,233.95 | 4,365,182.35 | 84.81% |
| Nómina del Sector Privado/Ley 4760 | 43,324,847.62 | 36,157,255.94 | 83.46% |
| <u>Ingresos no Tributarios</u> | <u>28,179,987.91</u> | <u>21,230,644.56</u> | <u>75.34%</u> |
| Venta de Bienes y Servicios | 21,845,501.74 | 16,883,123.06 | 77.28% |
| Venta de Bienes | 21,321,399.37 | 16,456,074.50 | 77.18% |
| Manufacturados (PEC) | 20,704,192.60 | 15,941,628.59 | 77.00% |
| Manufacturados DL-GOLFITO | 617,206.77 | 514,445.92 | 83.35% |
| Venta de Servicios | 524,102.37 | 427,048.56 | 81.48% |
| Otros Servicios | 524,102.37 | 427,048.56 | 81.48% |
| Servicios de publicación e impresión | 1,677.70 | 19.67 | 1.17% |
| Venta de Otros Servicios | 522,424.66 | 427,028.89 | 81.74% |
| Otros Servicios (PEC) | 489,124.66 | 404,828.89 | 82.77% |
| Otros Servicios SINIRUBE | 33,300.00 | 22,200.00 | 66.67% |
| Ingresos de la Propiedad | 3,802,752.46 | 2,534,355.87 | 66.65% |
| Traspaso de Dividendos (PEC) | 3,799,143.67 | 2,532,762.44 | 66.67% |
| Intereses comisiones s/ préstamo sector privado | 3,608.80 | 1,593.42 | 44.15% |
| Multas, sanciones, remates y confiscaciones | 22,170.69 | 16,202.37 | 73.08% |
| Multas atraso por servicios | 16,691.53 | 16,202.37 | 0.00% |
| Sanciones administrativas | 5,479.16 | | 0.00% |
| INTERESES MORATORIOS | 450,996.02 | 341,192.38 | 75.65% |
| Por atrasos en pago de impuestos | 450,996.02 | 341,192.38 | 75.65% |
| Otros Ingresos no Tributarios | 2,058,566.99 | 1,455,770.89 | 70.72% |
| Reintegros efectivos (IMAS) | 30,198.65 | 33,427.00 | 110.69% |
| Reintegros efectivos (FODESAF) | 49,309.48 | 30,059.92 | 60.96% |
| Reintegros en efectivo (Avancemos) | 2,985.67 | 1,497.00 | 50.14% |
| Reintegros en efectivo (GOBIERNO MEP) | | 240.01 | 0% |
| Reintegros efectivos (Red Cuido) | | 311.90 | 0.00% |
| Reintegros efectivos PEC | 6,000.00 | 563.32 | 9.39% |
| Ingresos varios no especificados | 1,970,073.19 | 1,387,691.74 | 70.44% |
| Ingresos varios no especificados IMAS | 292,562.69 | 355,107.34 | 121.38% |
| Ingresos varios no especificados (FODESAF) | 190,672.46 | 135,280.00 | 70.95% |
| Ingresos varios no especificados (Avancemos) | 35,451.05 | 25,458.84 | 71.81% |

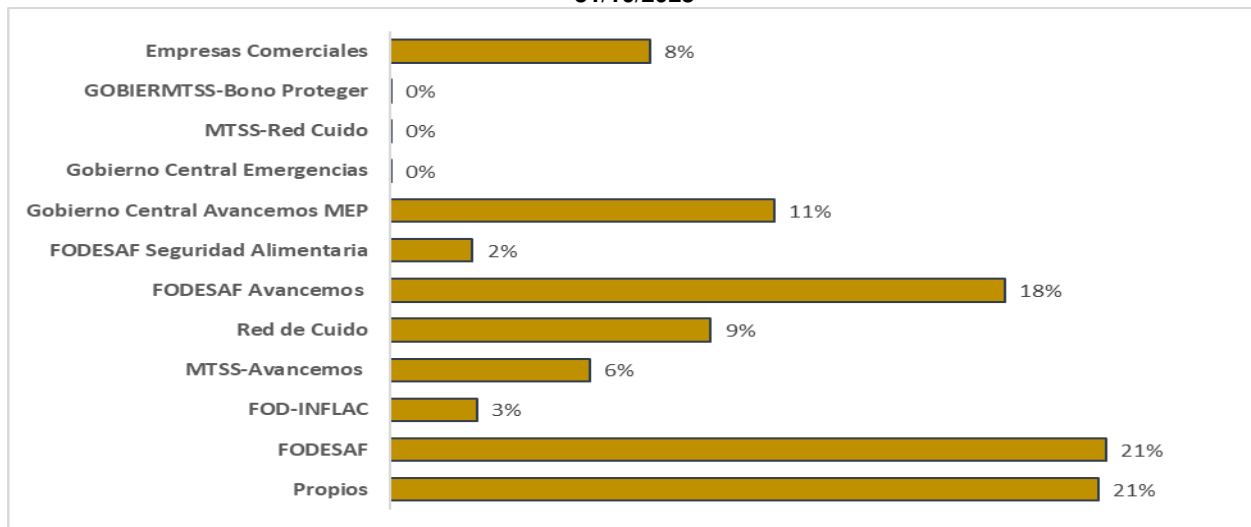
Informe de Ejecución Presupuestaria al 31-10 2023

| CONCEPTO | PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL | INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE | % DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS |
|--|---------------------------------------|--|--|
| Ingresos varios no especificados (GOBIERNO MEP) | | 405.22 | 0.00% |
| Ingresos varios no especificados TL | 1,449,086.99 | 870,287.23 | 60.06% |
| Ingresos varios no especificados DL-GOLFITO | 2,300.00 | 1,153.11 | 0.00% |
| Transferencias Corrientes | 188,097,374.86 | 157,394,681.35 | 83.68% |
| Del Sector Público | 188,053,250.78 | 157,350,595.60 | 83.67% |
| FODESAF Avancemos | 46,446,139.65 | 42,223,763.32 | 90.91% |
| Gobierno Central (Avancemos MEP) | 22,698,417.49 | 22,698,417.49 | 100.00% |
| Gobierno Central (Paquetes Escolares Gobierno-MEP) | 1,600,000.00 | 1,400,000.00 | 87.50% |
| Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP) | 1,617,495.39 | 1,347,912.83 | 83.33% |
| FODESAF Seguridad Alimentaria | 6,784,961.47 | 5,654,134.55 | 83.33% |
| Órganos Desconcentrados/FODESAF | 82,915,828.20 | 62,367,693.58 | 75.22% |
| Bienestar Familiar recursos de Ley | 66,150,626.16 | 47,249,661.47 | 71.43% |
| Bienestar Familiar/inciso H | 1,624,400.54 | 1,353,667.11 | 83.33% |
| FODESAF-MTSS-Avancemos | 15,140,801.50 | 13,764,365.00 | 90.91% |
| Red Cuido | 25,990,408.59 | 21,658,673.82 | 83.33% |
| Del Sector Privado | 44,124.08 | 44,085.75 | 99.91% |
| INGRESOS DE CAPITAL | 382,565.40 | 314,907.11 | 82.31% |
| Venta de Activos | 1,677.70 | | 0.00% |
| Venta de terrenos | 1,677.70 | | 0.00% |
| Recuperación de Préstamos | 12,887.70 | 8,240.44 | 63.94% |
| Al sector privado | 12,887.70 | 8,240.44 | 63.94% |
| Transferencias de Capital | 368,000.00 | 306,666.67 | 83.33% |
| Capital de Órganos Desconcentrados (FODESAF) | 368,000.00 | 306,666.67 | 83.33% |
| FINANCIAMIENTO | 12,156,104.37 | 12,156,104.37 | 100.00% |
| Superávit Recursos Propios IMAS | 3,504,789.36 | 3,504,789.36 | 100.00% |
| Superávit Recursos Específicos | 8,651,315.01 | 8,651,315.01 | 100.00% |
| Superávit Recursos FODESAF TOTAL | 310,666.52 | 310,666.52 | 100.00% |
| Superávit FODESAF LEY | 297,627.57 | 297,627.57 | 100.00% |
| Superávit FODESAF-MTSS-Avancemos | 11,620.31 | 11,620.31 | 100.00% |
| Superávit FODESAF inciso H | 1,418.65 | 1,418.65 | 100.00% |
| Superávit RED DE CUIDO | 427,665.87 | 427,665.87 | 100.00% |
| Superávit FOD-INFLAC | 5,990,936.82 | 5,990,936.82 | 100.00% |
| Superávit FODESAF Avancemos | 146,787.49 | 146,787.49 | 100.00% |
| Superávit MTSS-Bono Proteger | 2,806.00 | 2,806.00 | 100.00% |
| Superávit Gobierno Central (Avancemos Gobierno-MEP) | 1,058,394.43 | 1,058,394.43 | 100.00% |
| Superávit FODESAF Seguridad Alimentaria | 5,974.88 | 5,974.88 | 100.00% |
| Superávit MT-REDCUIDO | 53,746.83 | 53,746.83 | 100.00% |
| Superávit Gobierno Central (Emergencias) | 57,075.69 | 57,075.69 | 100.00% |
| Superávit PEC | 597,260.49 | 597,260.49 | 100.00% |
| TOTAL | 278,416,151.58 | 232,638,558.62 | 83.56% |

Fuente: Sistema Informático SAP.

De igual forma, en el siguiente gráfico, se muestra, en términos relativos, según fuente de financiamiento, la composición de los Ingresos efectivamente recaudados durante el ejercicio en estudio.

Gráfico No. 1
DISTRIBUCIÓN % DE LOS INGRESOS REALES
SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO
31/10/2023



Fuente: Sistema Informático SAP.

Del gráfico anterior se desprende que el mayor porcentaje de ingresos lo constituyen los recursos que provienen de FODESAF propiamente inciso b) y los recursos Propios con un 21%, FODESAF-Avancemos con un 18%, seguido de MEP-Avancemos un 11%, Red Cuido un 9%, Empresas Comerciales 8%, MTSS-Avancemos con un 6%, FODESAF Inflación con un 3% y Seguridad Alimentaria con un 2%.

1.3. ANALISIS COMPARATIVO DE LOS INGRESOS REALES PERÍODO 2022 VERSUS PERÍODO 2023

En el siguiente cuadro se muestran los ingresos reales al finalizar el mes de octubre del período 2022 versus los ingresos reales al mes de octubre del período 2023, con ello se determina el crecimiento real en términos absolutos y relativos de la recaudación del 2023 con relación al ejercicio anterior.

Cuadro # 3
INGRESOS REALES 2022 VRS. INGRESOS REALES 2023
SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(En miles de colones)

| CONCEPTO | INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE | | VARIACIONES | |
|---|--|---------------|---------------|----------|
| | 2022 | 2023 | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Recursos Propios | 44,142,913.07 | 48,806,670.29 | 4,663,757.22 | 10.57% |
| Recursos FODESAF | 45,550,666.50 | 49,374,381.37 | 3,823,714.87 | 8.39% |
| Recursos FODESAF-MTSS-Avancemos | 15,192,607.31 | 13,775,985.31 | -1,416,622.00 | -9.32% |
| FODESAF-INFLACIÓN | | 5,992,916.82 | 5,992,916.82 | 0.00% |
| Recursos RED CUIDO | 21,728,555.60 | 22,086,651.60 | 358,096.00 | 1.65% |
| Recursos FODESAF Avancemos | 47,418,627.21 | 42,397,506.65 | -5,021,120.55 | -10.59% |
| Recursos FODESAF Seguridad Alimentaria | 5,666,757.97 | 5,660,109.43 | -6,648.54 | -0.12% |
| Recursos Gobierno Central Avancemos MEP | 35,288,105.46 | 26,505,369.98 | -8,782,735.49 | -24.89% |
| Recursos Gobierno Central (Emergencias) | 82,924.21 | 57,075.69 | -25,848.52 | -31.17% |

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31-10 2023

| CONCEPTO | INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE | | VARIACIONES | |
|--|--|-----------------------|----------------------|---------------|
| | 2022 | 2023 | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Recursos Gobierno Central (MTSS-RED CUIDO) | 179,820.20 | 53,746.83 | -126,073.37 | -70.11% |
| Superávit GOBIERNTSS-Bono Proteger | | 2,806.00 | 2,806.00 | 0.00% |
| Recursos Empresas Comerciales | 19,078,905.09 | 17,925,338.65 | -1,153,566.44 | -6.05% |
| TOTAL | 234,329,882.62 | 232,638,558.62 | -1,691,324.00 | -0.72% |

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información anterior se desprende que, en términos generales los ingresos reales del ejercicio 2023 comparados con los ingresos reales del período 2022, representa en términos absolutos una disminución de ₡1,691,324.00 miles, lo cual en términos relativos es un 0.72%.

2. EGRESOS

2.1 Información General: El quehacer institucional, está estructurado en tres Programas Presupuestarios, a saber: **Actividades Centrales, Protección y Promoción Social y Empresas Comerciales**; a partir de los cuales se orientaron los egresos para la consecución de los fines originados en el Plan Operativo y el Presupuesto Institucional. Además, por razones de control y rendición de "Cuentas", se lleva por separado el presupuesto del Centro Gestor de Auditoría Interna y los recursos del gasto administrativo/operativo destinado al beneficio de Avancemos.

El comportamiento de la ejecución del Presupuesto del período 2023 se desarrolló conforme se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro # 4
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: PARTIDA PRESUPUESTARIA
AL 31/10/2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | OBLIGACIONES CONTRACTUALES | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO REAL | RESOLUCIONES POR EJECUTAR/SEGÚN REGISTROS EN SABEN | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|--|---------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|--|---------------------------|
| Remuneraciones | 21,124,270.43 | 1,669.54 | 15,224,062.07 | 15,225,731.60 | 5,898,538.83 | | 5,898,538.83 |
| Servicios | 14,960,242.53 | 3,455,266.59 | 8,274,580.83 | 11,729,847.42 | 3,230,395.11 | | 3,230,395.11 |
| Materiales y Suministros | 15,298,655.30 | 1,798,747.34 | 11,904,233.38 | 13,702,980.72 | 1,595,674.58 | | 1,595,674.58 |
| Inversión Social (Cuadernos e implementos) | 1,080,000.00 | 833,366.65 | 56,792.32 | 890,158.98 | 189,841.02 | | 189,841.02 |
| Bienes Duraderos | 2,421,584.20 | 1,022,792.00 | 419,904.96 | 1,442,696.97 | 978,887.23 | | 978,887.23 |
| Transferencias Corrientes | 218,099,125.55 | 42,085.21 | 162,703,623.52 | 162,745,708.73 | 55,353,416.82 | 42,440,985.78 | 12,912,431.04 |
| Inversión Social | 209,469,906.06 | | 156,226,683.87 | 156,226,683.87 | 53,243,222.19 | 42,440,985.78 | 10,802,236.41 |
| Otras Transferencias Corrientes | 8,629,219.49 | 42,085.21 | 6,476,939.66 | 6,519,024.87 | 2,110,194.63 | | 2,110,194.63 |
| Transferencias de Capital | 760,847.50 | | 357,072.36 | 357,072.36 | 403,775.14 | 155,466.38 | 248,308.76 |
| Inversión Social | 760,847.50 | | 357,072.36 | 357,072.36 | 403,775.14 | 155,466.38 | 248,308.76 |
| Sumas libres sin asignación presupuestaria | 4,671,426.06 | | | | 4,671,426.06 | | 4,671,426.06 |
| TOTAL | 278,416,151.58 | 7,153,927.33 | 198,940,269.45 | 206,094,196.78 | 72,321,954.80 | 42,596,452.16 | 29,725,502.64 |

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

El presupuesto ajustado al finalizar el mes de octubre del período 2023, asciende a la suma de ₡278,416,151.58 miles. De dicho monto, los egresos reales que reflejan los registros realizados en los sistemas informáticos institucionales ascienden a la suma de ₡198,940,269.45 Cifra que representa el 71.45% de ejecución real sobre el presupuesto ajustado a la fecha.

Adicional a la ejecución real, también se han adquirido compromisos contractuales que ascienden a la suma de ₡7,153,927.33 miles, los cuales están respaldados en una relación comercial con terceros, así como compromisos que la institución ha asumido con la población objetivo, los cuales son cubiertos con los recursos destinados a la Inversión Social y al finalizar el mes de octubre se tienen registros en el “**Sistema SABEN**” por un monto de ₡42,596,452.16 miles, amparados en resoluciones debidamente autorizadas para los beneficiarios, las cuales están programadas para ser giradas en lo que resta del período.

En resumen, el monto total conformado por los compromisos contractuales y atenciones aprobadas a la población beneficiaria asciende a la suma de ₡49.750,379.49 miles lo cual representa un 17.88% del presupuesto total. Con lo que partiendo que los mismos se convierten en ejecución real el disponible presupuestario asciende a ₡29,725,502.64

Cuadro # 5
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN DISTRIBUCIÓN DEL GASTO POR PROGRAMA
AL 31/10/ 2023
(En miles de colones)

| CONCEPTO | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | EGRESOS REALES | REPRESENTACIÓN % POR RUBRO DE EJECUCIÓN/SEGÚN TOTAL DE EGRESOS REALES | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No contempla los Compromisos Contractuales ni las Resoluciones por girar) |
|--|---------------------------|-----------------------|---|--|
| Actividades Centrales | 11,821,504.50 | 6,907,338.14 | 3% | 4,914,166.36 |
| Programa Protección y Promoción Social | 31,907,846.67 | 17,463,454.05 | 9% | 14,444,392.62 |
| SUBTOTAL GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVO | 43,729,351.17 | 24,370,792.19 | 12% | 19,358,558.99 |
| Inversión Social 1/ | 211,310,753.56 | 157,563,936.36 | 79% | 53,746,817.20 |
| SUBTOTAL (Sin P.E.C.) | 255,040,104.73 | 181,934,728.55 | 91% | 73,105,376.18 |
| Empresas Comerciales | 23,376,046.85 | 17,005,540.90 | 9% | 6,370,505.95 |
| TOTAL GENERAL | 278,416,151.58 | 198,940,269.45 | 100% | 79,475,882.13 |

1/ Incluye los recursos asignados a Servicios Profesionales y otros rubros considerados dentro del concepto de Inversión Social.
Fuente: *Sistemas Informáticos SAP/SABEN*

Como dato importante de rescatar de la información anterior, se tiene que, para la ejecución de los ₡157,563,936.36 miles de Inversión Social, la institución incurrió en un Gasto Real en el rubro Administrativo/Operativo, de ₡24,370,792.19 miles o sea que la institución requiere un presupuesto 6.47 veces menor en este rubro, para ejecutar los recursos destinados a la Inversión Social; estos datos no contemplan la información del Programa de Empresas Comerciales.

Ahora bien, si el análisis de la información relacionada con la ejecución de los recursos se realiza desde el ámbito de: Ingresos Reales versus Egresos Reales, identificados por cada una de la fuente de financiamiento, se obtienen los resultados que se muestran en el siguiente cuadro.

Cuadro # 6
PRESUPUESTO AJUSTADO, INGRESOS REALES VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO
AL 31/10/2023
(En miles de colones)

| CONCEPTO | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | INGRESOS REALES | EGRESOS REALES | % DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES | SUPERÁVIT REAL | % INGRESOS REALES NO EJECUTADOS |
|--|---------------------------|-----------------------|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------|
| RECURSOS LIBRES | 58,286,380.76 | 48,806,670.29 | 32,025,515.80 | 65.62% | 16,781,154.49 | 34.38% |
| Recursos Propios | 58,286,380.76 | 48,806,670.29 | 32,025,515.80 | 65.62% | 16,781,154.49 | 34.38% |
| Gasto Administrativo/operativo | 40,469,832.84 | 33,887,809.85 | 21,838,301.55 | 64.44% | 12,049,508.30 | 35.56% |
| Gasto Inversión Social | 17,816,547.92 | 14,918,860.44 | 10,187,214.25 | 68.28% | 4,731,646.19 | 31.72% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS | 220,129,770.82 | 183,831,888.33 | 166,914,753.65 | 90.80% | 16,917,134.68 | 9.20% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO | 3,259,518.33 | 2,884,335.77 | 2,532,526.63 | 87.80% | 351,809.14 | 12.20% |
| Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127 | 320,564.20 | 225,101.44 | 185,924.11 | 82.60% | 39,177.33 | 17.40% |
| Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220 | 1,296,931.19 | 1,122,811.39 | 918,017.41 | 81.76% | 204,793.98 | 18.24% |
| 1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP | 360,000.00 | 364,000.00 | 359,585.27 | 98.79% | 4,414.73 | 1.21% |
| 1.04.99 Servicios gestión Avancemos Gobierno-MEP | 160,000.00 | 50,400.00 | 13,495.33 | 0.00% | 36,904.67 | 0.00% |
| Superávit (Avancemos Gobierno-MEP) | 1,058,394.43 | 1,058,394.43 | 994,682.00 | 93.98% | 63,712.43 | 6.02% |
| Superávit GOBIERMTSS-Bono Proteger | 2,806.00 | 2,806.00 | | 0.00% | 2,806.00 | 100.00% |
| Superávit MT-REDCUIDO | 53,746.83 | 53,746.83 | 53,746.83 | 100.00% | | 0.00% |
| Superávit Gobierno Central (Emergencias) | 7,075.69 | 7,075.69 | 7,075.69 | 100.00% | | 0.00% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL | 193,494,205.64 | 163,022,213.91 | 147,376,686.11 | 90.40% | 15,645,527.80 | 9.60% |
| FODESAF | 68,682,054.85 | 49,376,361.37 | 48,564,355.87 | 98.36% | 812,005.50 | 1.64% |
| FODESAF LEY | 67,056,235.66 | 48,021,275.61 | 47,213,148.87 | 98.32% | 808,126.74 | 1.68% |
| FODESAF inciso H | 1,625,819.18 | 1,355,085.76 | 1,351,207.00 | 99.71% | 3,878.76 | 0.29% |
| Avancemos MTSS-FODESAF | 15,152,421.81 | 13,775,985.31 | 12,734,911.00 | 92.44% | 1,041,074.31 | 7.56% |
| RED DE CUIDO | 26,418,074.46 | 22,086,651.60 | 21,565,468.39 | 97.64% | 521,183.21 | 2.36% |
| FOD-INFLAC | 5,990,936.82 | 5,990,936.82 | 1,911,240.00 | 31.90% | 4,079,696.82 | 68.10% |
| FODESAF Avancemos | 46,631,363.86 | 42,397,506.65 | 37,033,375.00 | 87.35% | 5,364,131.65 | 12.65% |
| FODESAF Seguridad Alimentaria | 6,790,936.35 | 5,660,109.43 | 5,375,609.00 | 94.97% | 284,500.43 | 5.03% |
| Gobierno Central Avancemos MEP | 23,778,417.49 | 23,684,662.72 | 20,185,367.13 | 85.23% | 3,499,295.59 | 14.77% |
| Transferencia Avancemos Gobierno-MEP | 22,698,417.49 | 22,698,657.50 | 19,205,187.00 | 84.61% | 3,493,470.50 | 15.39% |
| 29901 (Lapiceros, borradores) Avancemos MEP | 420,000.00 | 370,005.22 | 369,993.16 | 100.00% | 12.07 | 0.00% |
| 29903 implementos Escolares-Avancemos MEP | 660,000.00 | 616,000.00 | 610,186.98 | 99.06% | 5,813.02 | 0.94% |
| Gobierno Central Emergencias | 50,000.00 | 50,000.00 | 6,359.72 | 12.72% | 43,640.28 | 87.28% |
| Empresas Comerciales | 23,376,046.85 | 17,925,338.65 | 17,005,540.90 | 94.87% | 919,797.75 | 5.13% |
| TOTAL | 278,416,151.58 | 232,638,558.62 | 198,940,269.45 | 85.51% | 33,698,289.17 | 14.49% |

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Como se puede observar en la información del cuadro anterior, la institución logró percibir un 83.56% de los ingresos que se tenían proyectados al finalizar el mes de octubre. Del monto total de los ingresos reales percibidos, se logró una ejecución real 85.51%, quedando un 14.49% sin ejecutar.

2.2 ANÁLISIS DE LOS EGRESOS SEGÚN PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

Para una mejor comprensión de la distribución de la ejecución de los recursos presupuestados, se realiza un análisis de los egresos reales, lo cual permite determinar el grado de efectividad que se obtuvo en la ejecución de los recursos en cada programa presupuestario, conforme se desprende del siguiente cuadro.

Cuadro # 7
DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL,
EGRESOS REALES Y DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
SEGÚN PROGRAMA
(En miles de colones)

| PROGRAMA | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | EGRESOS REALES | COMPROMISOS CONTRACTUALES | RESOLUCIONES POR EJECUTAR/SEGÚN SABEN) | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (Rebaja los compromisos contractuales y resoluciones aprobadas en SABEN) | REPRESENTACIÓN % DEL DISPONIBLE PRESUPUESTARIO SEGÚN PROGRAMA |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|--|--|---|
| Actividades Centrales 1/ | 11,821,504.50 | 6,907,338.14 | 1,293,395.08 | | 3,620,771.28 | 31% |
| Protección y Promoción Social | 243,218,600.23 | 175,027,390.41 | 2,969,920.01 | 42,596,452.16 | 22,624,837.65 | 9% |
| SUBTOTAL (Sin P.E.C.) | 255,040,104.73 | 181,934,728.55 | 4,263,315.10 | 42,596,452.16 | 26,245,608.93 | 10% |
| Empresas Comerciales | 23,376,046.85 | 17,005,540.90 | 2,890,612.23 | | 3,479,893.71 | 15% |
| TOTAL GENERAL | 278,416,151.58 | 198,940,269.45 | 7,153,927.33 | 42,596,452.16 | 29,725,502.64 | 11% |

^{1/} Incluye Auditoría

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Para continuar con el análisis de la información referente a la ejecución de los recursos, se hace una breve descripción del comportamiento de la ejecución presupuestaria por cada uno de los programas que conforman la estructura presupuestaria institucional.

2.2.1 PROGRAMA, PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL: A este programa se le asignó un monto total de ¢243,218,600.23 miles; de los cuales la ejecución real ascendió a ¢175,027,390.41 miles, lo que en términos relativos representa un 71.96% y son distribuidos de la siguiente manera:

Si se analizan los recursos asignados a la Inversión Social se obtiene que: del total de los recursos asignados al Programa por la suma de ¢243,218,600.23 miles, un monto de ¢211,310,753.56, se destinó al financiamiento de la Inversión Social, distribuido en los diferentes rubros estratégicos definidos al interno de la institución y de los cuales se logró una ejecución real ¢157,563,936.36 miles.

Además, del monto total de los recursos asignados a la Inversión Social, el gasto administrativo-operativo asciende a la suma de ¢31,907,846.67 miles, de los cuales se logró una ejecución real de ¢17,463,454.05 miles. Todo lo indicado en la anterior información, puede visualizarse en los siguientes cuadros:

Cuadro # 8
DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS AL PROGRAMA
SEGÚN PARTIDA PRESUPUESTARIA
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | COMPROMISO INSTITUCIONAL | EGRESOS REALES | DISPONIBLE |
|---------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| REMUNERACIONES | 14,835,057.32 | 1,669.54 | | 10,708,820.38 | 4,124,567.41 |
| SERVICIOS | 8,678,917.76 | 1,983,536.76 | | 4,777,243.85 | 1,918,137.14 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,605,346.17 | 122,827.06 | | 1,174,071.10 | 308,448.01 |
| BIENES DURADEROS | 1,515,461.53 | 860,573.62 | | 346,054.38 | 308,833.53 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 211,226,429.00 | 1,313.03 | 42,440,985.78 | 157,664,128.32 | 11,120,001.87 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 760,847.50 | | 155,466.38 | 357,072.36 | 248,308.76 |
| TOTAL | 243,218,600.23 | 2,969,920.01 | 42,596,452.16 | 175,027,390.41 | 22,624,837.65 |

Fuente: Sistema Informático SAP

SEGÚN/ SEGREGACIÓN DEL GASTO
(En miles de colones)

| PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO | TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL | EGRESOS REALES | COMPROMISOS CONTRACTUALES | OBLIGACIONES INSTITUCIONALES | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales) |
|--|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------------|---|
| GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVOS PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL Y GOBIERNOMEPE | 31,907,846.67 | 17,463,454.05 | 2,969,920.01 | | 11,474,472.61 |
| <i>Transferencias Corrientes</i> | 209,469,906.06 | 156,226,647.87 | | 42,440,985.78 | 53,243,258.19 |
| <i>Subtotal Atención a Familias</i> | 70,101,060.45 | 46,697,868.57 | | 18,847,697.06 | 23,403,191.88 |
| <i>Atención a Familias (Fodesaf-IMAS)</i> | 63,310,124.11 | 41,322,259.57 | | 17,604,431.06 | 21,987,864.54 |
| <i>Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)</i> | 6,790,936.35 | 5,375,609.00 | | 1,243,266.00 | 1,415,327.35 |
| Emergencias (IMAS) | 1,105,000.00 | 300,901.60 | | 207,146.52 | 804,098.40 |
| Emergencias (FODESAF) | 330,780.48 | 311,355.57 | | 18,904.90 | 19,424.90 |
| Beneficio por Inflación | 5,990,936.82 | 1,911,240.00 | | | 4,079,696.82 |
| Veda | 531,715.00 | 531,715.00 | | | |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 26,418,074.46 | 21,565,468.39 | | 4,536,672.08 | 4,852,606.07 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (FODESAF-IMAS) | 9,944,000.00 | 8,181,394.57 | | 1,687,136.27 | 1,762,605.43 |
| Asignación Familiar H | 2,125,819.18 | 1,710,197.00 | | 408,963.00 | 415,622.18 |
| Prestación Alimentaria K | 500,000.00 | 352,736.17 | | 105,513.97 | 147,263.83 |
| Atención Situaciones de Violencia | 1,450,000.00 | 970,622.33 | | 360,811.65 | 479,377.67 |
| Avancemos FODESAF IMAS | 47,631,363.86 | 37,435,093.00 | | 9,683,900.00 | 10,196,270.86 |
| Avancemos Gobierno Mep | 22,698,417.49 | 19,205,187.00 | | 3,472,320.00 | 3,493,230.49 |
| MTSS Avancemos | 15,152,421.81 | 12,734,875.00 | | 2,299,735.00 | 2,417,546.81 |
| Capacitación | 990,600.00 | 686,319.82 | | 205,971.44 | 304,280.18 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 278,000.00 | 214,620.00 | | 48,860.00 | 63,380.00 |
| Procesos Formativos | 3,290,000.00 | 2,781,075.00 | | 418,200.00 | 508,925.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 915,000.00 | 635,978.84 | | 139,153.89 | 279,021.16 |
| Transferencias Corrientes Asociaciones | 16,716.50 | | | | 16,716.50 |
| <i>Transferencias de Capital</i> | 760,847.50 | 357,072.36 | | 155,466.38 | 403,775.14 |
| Mejoramiento de Vivienda | 640,710.80 | 340,429.59 | | 139,621.13 | 300,281.21 |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | 56,000.00 | 12,358.07 | | 15,845.25 | 43,641.93 |
| Asociaciones | 64,136.70 | 4,284.70 | | | 59,852.00 |
| SUBTOTAL RECURSOS SUBSIDIOS INVERSIÓN SOCIAL | 210,230,753.56 | 156,583,720.23 | | 42,596,452.16 | 53,647,033.33 |
| OTROS RUBROS GASTO SOCIAL (CUADERNOS/OTROS) | 1,080,000.00 | 980,180.13 | | | 99,819.87 |
| Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.) | 369,993.16 | 369,993.16 | | | |
| Implementos Escolares (Cuadernos) | 710,006.84 | 610,186.98 | | | 99,819.87 |
| TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL | 211,310,753.56 | 157,563,900.36 | | 42,596,452.16 | 53,746,853.20 |
| Ajuste contable periodo 2022 MTSS Avancemos (Alajuela) | | 36.00 | | | |
| TOTAL GENERAL PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL | 243,218,600.23 | 175,027,390.41 | 2,969,920.01 | 42,596,452.16 | 65,221,289.81 |

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

2.2.2 PROGRAMA ACTIVIDADES CENTRALES: El programa Actividades Centrales, contempla los recursos asignados al centro gestor Auditoría Interna, así como los recursos de gasto administrativo/operativos asignados en el centro gestor de Avancemos dentro del programa, este cuenta con recursos por la suma de ¢11,821,504.50 miles, un compromiso contractual por la suma de ¢1,293,395.08 miles, logrando una ejecución real de ¢6,907,338.14 miles.

Cuadro # 9
DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS Y EGRESOS REALES
SEGÚN PARTIDA PRESUPUESTARIA
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|
| REMUNERACIONES | 5,086,616.82 | | 3,591,541.15 | 1,495,075.67 |
| SERVICIOS | 3,488,486.85 | 1,035,506.94 | 1,601,502.17 | 851,477.75 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 293,605.97 | 102,046.06 | 117,467.45 | 74,092.47 |
| BIENES DURADEROS | 811,472.66 | 120,327.49 | 49,477.32 | 641,667.86 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2,066,437.07 | 35,514.61 | 1,547,350.05 | 483,572.41 |
| SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 74,885.12 | | | 74,885.12 |
| TOTAL | 11,821,504.50 | 1,293,395.08 | 6,907,338.14 | 3,620,771.28 |

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

PROGRAMA: EMPRESAS COMERCIALES: El programa de Empresas Comerciales-contempla los recursos asignados a DL-Golfito-cuenta con un presupuesto ajustado de ¢23,376,046.85 miles, un compromiso contractual por la suma de ¢2,890,612.23 miles y un monto de egresos reales por ¢17,005,540.90 miles.

Cuadro # 10
DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS Y EGRESOS REALES
SEGÚN PARTIDA PRESUPUESTARIA
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|
| REMUNERACIONES | 1,202,596.28 | | 923,700.54 | 278,895.75 |
| SERVICIOS | 2,792,837.92 | 436,222.89 | 1,895,834.81 | 460,780.22 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 14,479,703.16 | 2,407,240.88 | 10,669,487.15 | 1,402,975.13 |
| BIENES DURADEROS | 94,650.00 | 41,890.89 | 24,373.26 | 28,385.85 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 4,806,259.48 | 5,257.57 | 3,492,145.15 | 1,308,856.76 |
| TOTAL | 23,376,046.85 | 2,890,612.23 | 17,005,540.90 | 3,479,893.71 |

Fuente: Sistema Informático SAP

Es importante señalar que el programa de Empresas Comerciales-contempla los recursos asignados a DL-Golfito por un monto de ¢877,956.77 miles de los cuales ha logrado hacer efectiva una ejecución real de ¢558,609.97 miles lo cual representa un 63.63% de ejecución.

3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN PARA DETERMINAR LA RELACIÓN 70/30

Para la determinación de la relación **70/30**, según lo establece el Instructivo para el cálculo de dicha relación, se hace necesario segregarse los Egresos Reales, según conceptos de gasto definidos al interno de la institución, Administrativo/Operativo e Inversión Social.

Una vez realizada esta separación y aplicada la metodología correspondiente, se logra determinar que, al finalizar el mes de octubre del 2023; del total de Egresos Reales, el 80% fue ejecutado en Inversión Social y el restante 20% fue ejecutado como Gasto Administrativo/Operativo, conforme se logra visualizar en el cuadro #14.

Cuadro # 11
DETERMINACIÓN DE LA RELACIÓN 70/30
ACUMULADO AL 31/10/2023
EXCLUYE RECURSOS DE EMPRESAS COMERCIALES
(En miles de colones)

| CODIGO SUBPARTIDA | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | EGRESOS REALES |
|--|---------------------------|-------------------|
| 29901 Útiles y materiales de oficina | 369,993.16 | 369,993.16 |
| 29903 Productos de papel cartón e Impresos | 710,006.84 | 610,186.98 |
| TOTAL GENERAL | 1,080,000.00 | 980,180.13 |

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)
Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)
Fecha: 2023.11.20 10:24:18 -0600'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Fecha: 2023.11.20 11:00:00 -0600'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Ubicación: San José, Costa Rica
Fecha: 2023.11.20 14:28:25 -0600'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

Cuadro # 12
DETERMINACIÓN DEL GASTO TOTAL DE INVERSIÓN SOCIAL
ACUMULADO AL 31/10/2023
(En miles de colones)

| PROGRAMA | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | EGRESOS REALES |
|---------------------------|---------------------------|-----------------------|
| GASTO DE INVERSION SOCIAL | 210,230,753.56 | 156,583,756.23 |
| IMPLEMENTOS ESCOLARES | 1,080,000.00 | 980,180.13 |
| Total | 211,310,753.56 | 157,563,936.36 |

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)
Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)
Fecha: 2023.11.20 10:24:54 -0600'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Fecha: 2023.11.20 11:00:00 -0600'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Ubicación: San José, Costa Rica
Fecha: 2023.11.20 14:28:25 -0600'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31-10 2023

Cuadro # 13
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO
VRS GASTO SUBPARTIDAS CONSIDERADAS DUPLICADAS
ACUMULADO AL 31/10/2023
(En miles de colones)

| DETALLE | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | EGRESOS REALES |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | 278,416,151.58 | 198,940,269.45 |
| 10499 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | 489,124.66 | 404,828.89 |
| 60107 DIVIDENDOS | 3,799,143.67 | 2,532,762.44 |
| PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO | 274,127,883.25 | 196,002,678.12 |

| CALCULO DEL PORCENTAJE DE INVERSION SOCIAL | | | |
|--|----------------|--------|-------------|
| % de Presupuesto Ajustado | 211,310,753.56 | * 100= | 77.1 |
| | 274,127,883.25 | | |
| % de Gasto Real | 157,563,936.36 | *100= | 80.4 |
| | 196,002,678.12 | | |

Cuadro # 14
CALCULO DE LA RELACIÓN 70/30
ACUMULADO AL 31/10/2023
(En miles de colones)

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Monto de inversión Social Ejecutado | €157,563,936.36 | |
| Gasto Administrativo/Operativo Actividades Centrales | | €6,907,338.14 |
| Gasto Administrativo/Operativo Inversión Social | | €17,463,454.05 |
| Empresas Comerciales | | €14,067,949.57 |
| Total | | €38,438,741.76 |
| Relación del Gasto Administrativo Operativo /Inversión Social | | 24% |
| Presupuesto Total Invertido | | €196,002,678.12 |
| Relación 70/30 | | 80/20 |

Nota: Los recursos de Empresas Comerciales no incluyen los gastos de Servicios Administrativos ni Dividendos ya que los mismos se consideran que están duplicados, por un monto de €2,937,591.33 a la fecha, por lo que si se suma este monto excluido al presupuesto total invertido correspondiente al egreso, se logra visualizar un presupuesto total de €198,940,269.45

Firmado digitalmente por:
BIBIANA MARIA SOLANO
AGUILAR (FIRMA)
Fecha: 2023.11.20 10:25:21 -0600'

Firmado digitalmente por ENOC
ALEXANDER PORRAS MOYA
SOLANO (FIRMA)
Fecha: 2023.11.20 11:03:38 -0600'

Firmado digitalmente por SILVIA
GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Ubicación: San José/Costa Rica
Fecha: 2023.11.20 14:29:15 -0600'

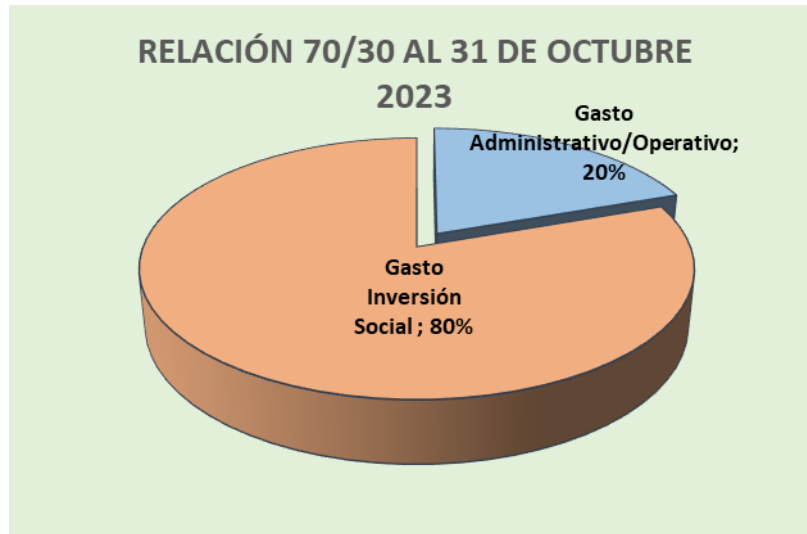
Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

Para una mejor visualización a continuación se presenta la siguiente gráfica:

Gráfico No. 2
RELACIÓN 70/30
CIFRAS EN TÉRMINOS RELATIVOS



Para concluir con el análisis de la ejecución de los recursos presupuestados a la fecha, se hace necesario determinar el Superávit Real con el cual la institución finalizó el mes de octubre del período 2023, para tal fin se presenta la siguiente información:

4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL

Del resultado que refleja la información del siguiente cuadro, se concluye que del monto total de los ingresos reales acumulados al concluir el mes de octubre del período 2023, la institución logró convertir en egresos reales un 85.51% de éstos, lo anterior significa que un 14.49% de los ingresos reales no fueron ejecutados al finalizar el mes; provocando que los recursos dejados de ejecutar se conviertan en un superávit real, el cual al finalizar el mes asciende a la suma de ¢33,698,289.17 miles.

Cuadro # 15
REPRESENTACIÓN DE LOS INGRESOS PROYECTADOS
VERSUS INGRESOS REALES,
EGRESOS REALES Y SUPERÁVIT REAL
SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(En miles de colones)

| CONCEPTO | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | INGRESOS REALES | EGRESOS REALES | % DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES | SUPERÁVIT REAL | % INGRESOS REALES NO EJECUTADOS |
|--|---------------------------|-----------------------|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------|
| RECURSOS LIBRES | 58,286,380.76 | 48,806,670.29 | 32,025,515.80 | 65.62% | 16,781,154.49 | 34.38% |
| Recursos Propios | 58,286,380.76 | 48,806,670.29 | 32,025,515.80 | 65.62% | 16,781,154.49 | 34.38% |
| Gasto Administrativo/operativo | 40,469,832.84 | 33,887,809.85 | 21,838,301.55 | 64.44% | 12,049,508.30 | 35.56% |
| Gasto Inversión Social | 17,816,547.92 | 14,918,860.44 | 10,187,214.25 | 68.28% | 4,731,646.19 | 31.72% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS | 220,129,770.82 | 183,831,888.33 | 166,914,753.65 | 90.80% | 16,917,134.68 | 9.20% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO | 3,259,518.33 | 2,884,335.77 | 2,532,526.63 | 87.80% | 351,809.14 | 12.20% |
| Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127 | 320,564.20 | 225,101.44 | 185,924.11 | 82.60% | 39,177.33 | 17.40% |
| Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220 | 1,296,931.19 | 1,122,811.39 | 918,017.41 | 81.76% | 204,793.98 | 18.24% |
| 1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP | 360,000.00 | 364,000.00 | 359,585.27 | 98.79% | 4,414.73 | 1.21% |
| 1.04.99 Servicios gestión Avancemos Gobierno-MEP | 160,000.00 | 50,400.00 | 13,495.33 | 0.00% | 36,904.67 | 0.00% |
| Superávit (Avancemos Gobierno-MEP) | 1,058,394.43 | 1,058,394.43 | 994,682.00 | 93.98% | 63,712.43 | 6.02% |
| Superávit GOBIERMTSS-Bono Proteger | 2,806.00 | 2,806.00 | | 0.00% | 2,806.00 | 100.00% |
| Superávit MT-REDCUIDO | 53,746.83 | 53,746.83 | 53,746.83 | 100.00% | | 0.00% |
| Superávit Gobierno Central (Emergencias) | 7,075.69 | 7,075.69 | 7,075.69 | 100.00% | | 0.00% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL | 193,494,205.64 | 163,022,213.91 | 147,376,686.11 | 90.40% | 15,645,527.80 | 9.60% |
| FODESAF | 68,682,054.85 | 49,376,361.37 | 48,564,355.87 | 98.36% | 812,005.50 | 1.64% |
| FODESAF LEY | 67,056,235.66 | 48,021,275.61 | 47,213,148.87 | 98.32% | 808,126.74 | 1.68% |
| FODESAF inciso H | 1,625,819.18 | 1,355,085.76 | 1,351,207.00 | 99.71% | 3,878.76 | 0.29% |
| Avancemos MTSS-FODESAF | 15,152,421.81 | 13,775,985.31 | 12,734,911.00 | 92.44% | 1,041,074.31 | 7.56% |
| RED DE CUIDO | 26,418,074.46 | 22,086,651.60 | 21,565,468.39 | 97.64% | 521,183.21 | 2.36% |
| FOD-INFLAC | 5,990,936.82 | 5,990,936.82 | 1,911,240.00 | 31.90% | 4,079,696.82 | 68.10% |
| FODESAF Avancemos | 46,631,363.86 | 42,397,506.65 | 37,033,375.00 | 87.35% | 5,364,131.65 | 12.65% |
| FODESAF Seguridad Alimentaria | 6,790,936.35 | 5,660,109.43 | 5,375,609.00 | 94.97% | 284,500.43 | 5.03% |
| Gobierno Central Avancemos MEP | 23,778,417.49 | 23,684,662.72 | 20,185,367.13 | 85.23% | 3,499,295.59 | 14.77% |
| Transferencia Avancemos Gobierno-MEP | 22,698,417.49 | 22,698,657.50 | 19,205,187.00 | 84.61% | 3,493,470.50 | 15.39% |
| 29901 (Lapiceros, borradores) Avancemos MEP | 420,000.00 | 370,005.22 | 369,993.16 | 100.00% | 12.07 | 0.00% |
| 29903 implementos Escolares-Avancemos MEP | 660,000.00 | 616,000.00 | 610,186.98 | 99.06% | 5,813.02 | 0.94% |
| Gobierno Central Emergencias | 50,000.00 | 50,000.00 | 6,359.72 | 12.72% | 43,640.28 | 87.28% |
| Empresas Comerciales | 23,376,046.85 | 17,925,338.65 | 17,005,540.90 | 94.87% | 919,797.75 | 5.13% |
| TOTAL | 278,416,151.58 | 232,638,558.62 | 198,940,269.45 | 85.51% | 33,698,289.17 | 14.49% |

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Es importante tener presente que para la determinación del superávit y/o déficit real, el análisis debe ser realizado partiendo de los ingresos reales versus los egresos reales que reflejen los datos registrados en los sistemas informáticos institucionales, por lo tanto, la información contenida en la columna de "Presupuesto Institucional" se incorpora con el propósito de que el lector tenga la posibilidad de visualizar de forma integral la información atinente a los datos presupuestarios institucionales.

5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL 2023

En la Gaceta N° 125 la Presidencia de la República y el Ministerio de Hacienda, publicó el Decreto N° 43589-H, mediante el cual se informa la metodología de cálculo de la regla fiscal y la

modificación a los artículos 2º, 3º, 5º, 22º y 25º y deroga los artículos 4º y 11º del reglamento al Título IV de la Ley N° 9635 y que en lo de interés indica:

“ ...

Artículo 3º—Periodo de referencia para aplicación de la regla fiscal. Durante la fase de formulación del presupuesto ordinario del siguiente periodo, las entidades tomarán como base para la aplicación de la regla fiscal el presupuesto ordinario aprobado del año en curso.

De manera que durante la formulación presupuestaria se verificará el cumplimiento de la regla fiscal comparando los presupuestos ordinarios aprobados al inicio de los 2 periodos.

Mientras que, al finalizar el ejercicio económico, se verificará su cumplimiento comparando el presupuesto final o definitivo con respecto al presupuesto ordinario aprobado del periodo anterior.

...”

Basados en el decreto anterior, la Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria remite oficio DM-0358-2022 mediante el que comunica a la institución el límite de gasto para el periodo 2023, en concordancia a la metodología de cálculo sobre el presupuesto inicial del periodo anterior, el cual asciende a la suma de ¢76,901,796.68 miles en transferencias corrientes y la suma de ¢2,682,183.90 miles en transferencias de capital, se determina que el límite total de gasto asciende a la suma de ¢79,583,980.58 miles, como se observa a continuación:

Cuadro N° 16
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 INSTITUCIONAL
CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO
(En miles de colones)

| CODIGO | PARTIDA - GRUPO SUBPARTIDA - SUBPARTIDA | MONTO | TASA DE CRECIMIENTO PARA EL 2023 | CRECIMIENTO ABSOLUTO 2023 | LÍMITE DE REGLA FISCAL 2023 |
|----------------------------|---|----------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1 | GASTOS CORRIENTES | 74,982,251.05 | 2.56% | 1,919,545.63 | 76,901,796.68 |
| 1.1 | GASTOS DE CONSUMO | 37,298,892.95 | 2.56% | 66,949.99 | 2,682,183.90 |
| 1.1.1 | REMUNERACIONES | 22,186,599.49 | 2.56% | 1,986,495.62 | 79,583,980.58 |
| 1.1.1.1 | Sueldos y Salarios | 17,854,533.72 | | | |
| 1.1.1.2 | Contribuciones Sociales | 4,332,065.77 | | | |
| 1.1.2 | ADQUISIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 15,112,293.46 | | | |
| 1.3 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 37,683,358.10 | | | |
| 1.3.1 | Al Sector Público | 892,898.83 | | | |
| 1.3.2 | Al Sector Privado | 36,790,459.27 | | | |
| 2 | GASTOS DE CAPITAL | 2,615,233.91 | | | |
| 2.1 | FORMACIÓN DE CAPITAL | 156,400.00 | | | |
| 2.1.1 | Edificaciones | 16,000.00 | | | |
| 2.1.4 | Instalaciones | 400.00 | | | |
| 2.1.5 | Otras Obras | 140,000.00 | | | |
| 2.2 | ADQUISIÓN DE ACTIVOS | 876,349.00 | | | |
| 2.2.1 | Maquinaria y equipo | 833,349.00 | | | |
| 2.2.4 | Intangibles | 43,000.00 | | | |
| 2.3 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1,582,484.91 | | | |
| 2.3.2 | Al Sector Privado | 1,582,484.91 | | | |
| 4 | SUMAS SIN ASIGNACIÓN | 1,976,821.06 | | | |
| TOTAL INSTITUCIONAL | | 79,574,306.02 | | | |

En virtud de lo antes expuesto y desde la óptica de la ejecución presupuestaria al mes de octubre se presenta cuadro con el seguimiento a la ejecución del gasto real en comparación a los límites establecidos del mes de octubre en dicha regla, los cuales tienen un techo presupuestario definido por el Ministerio de Hacienda.

Cuadro N° 17
Comportamiento del Gasto Real mensual y el saldo de límite de la regla fiscal
(En miles de colones)

| CONTROL GASTO REAL | LÍMITE TOTAL DE GASTO 2023 | | SALDO CORRIENTE | SALDO CAPITAL |
|----------------------|----------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 79,583,980.58 | | | |
| LÍMITE REGLA FISCAL | GASTO CORRIENTE | GASTO CAPITAL | | |
| | 76,901,796.68 | 2,682,183.90 | | |
| Gasto Real Enero | 4,842,416.53 | 0.00 | 72,059,380.15 | 2,682,183.90 |
| Gasto Real Febrero | 8,668,777.34 | 301.64 | 68,233,019.34 | 2,681,882.26 |
| Gasto Real Marzo | 13,572,996.23 | 6,980.13 | 63,328,800.45 | 2,675,203.77 |
| Gasto Real Abril | 17,802,424.67 | 13,511.45 | 59,099,372.01 | 2,668,672.44 |
| Gasto Real Mayo | 22,091,981.11 | 69,094.47 | 54,809,815.57 | 2,613,089.43 |
| Gasto Real Junio | 27,342,670.38 | 155,593.59 | 49,559,126.30 | 2,526,590.30 |
| Gasto Real Julio | 33,022,026.16 | 237,436.56 | 43,879,770.52 | 2,444,747.34 |
| Gasto Real Agosto | 38,353,928.71 | 293,747.38 | 38,547,867.97 | 2,388,436.52 |
| Gasto Real Setiembre | 46,297,802.61 | 362,670.77 | 30,603,994.07 | 2,319,513.13 |
| Gasto Real Octubre | 54,185,993.80 | 502,916.98 | 22,715,802.88 | 2,179,266.92 |

Como se logra visualizar en el cuadro anterior, la institución tiene un margen de gasto corriente al mes de octubre que asciende a la suma de ¢ 54,185,993.80 miles y el margen en el gasto de capital, es por un monto de ¢ 2,179,266.92 miles, para un total de ¢ 24,895,069.80 miles.

También es significativo controlar el Límite de Gasto Total del periodo 2023 con el Presupuesto Ajustado, con el objetivo de determinar desviaciones del gasto corriente y de capital con respecto a lo proyectado según el presupuesto ajustado.

Cuadro N° 18
Control de Límite de Gasto Corriente y Gasto de Capital
(En miles de colones)

| CONTROL PRESUPUESTO AJUSTADO | LÍMITE TOTAL DE GASTO 2023 | | SALDO GASTO CORRIENTE +- | SALDO CAPITAL +- | SALDO REGLA FISCAL |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------|--------------------|
| | 79,583,980.58 | | | | |
| LÍMITE REGLA FISCAL | LIMITE DE GASTO CORRIENTE | LIMITE DE GASTO CAPITAL | | | |
| | 76,901,796.68 | 2,682,183.90 | | | |
| Presupuesto Ajustado Enero | 73,686,668.76 | 3,464,294.58 | 3,215,127.92 - | 782,110.68 | 2,433,017.24 |
| Presupuesto Ajustado Febrero | 73,686,668.76 | 3,464,294.58 | 3,215,127.92 - | 782,110.68 | 2,433,017.24 |
| Presupuesto Ajustado Marzo | 73,549,623.53 | 3,601,339.81 | 3,352,173.15 - | 919,155.91 | 2,433,017.24 |
| Presupuesto Ajustado Abril | 73,549,623.53 | 3,601,339.81 | 3,352,173.15 - | 919,155.91 | 2,433,017.24 |
| Presupuesto Ajustado Mayo | 75,802,640.77 | 3,781,339.81 | 1,099,155.91 - | 1,099,155.91 - | 0.00 |
| Presupuesto Ajustado Junio | 75,802,640.77 | 3,781,339.81 | 1,099,155.91 - | 1,099,155.91 - | 0.00 |
| Presupuesto Ajustado Julio | 76,622,616.93 | 2,961,363.65 | 279,179.75 - | 279,179.75 - | 0.00 |
| Presupuesto Ajustado Agosto | 76,622,616.93 | 2,961,363.65 | 279,179.75 - | 279,179.75 - | 0.00 |
| Presupuesto Ajustado Setiembre | 76,622,616.93 | 2,958,250.65 | 279,179.75 - | 276,066.75 | 3,113.00 |
| Presupuesto Ajustado Octubre | 76,901,796.68 | 2,679,070.90 | - 0.00 | 3,113.00 | 3,113.00 |

Como se puede visualizar, desde la óptica presupuestaria teniendo como horizonte el presupuesto ajustado versus el límite de gasto comunicado, la institución no puede crecer en gasto corriente para el 2023. Sin embargo, como se puede observar el gasto de capital proyectado por la suma de ¢2,679,070.90 miles es inferior al establecido por la regla fiscal que es por un monto de ¢ 2,682,183.90, lo que provoca una diferencia de ¢3,113.00 miles, en virtud de lo antes expuesto la institución solo puede crecer en el límite de gasto de capital.

Por lo anterior, la administración solo puede crecer en gasto de capital o en gasto corriente por la suma de ¢3,113.00. No obstante, se dará el debido control y seguimiento según lo indicado en la Directriz IMAS-GG-1443-2022, con el fin de garantizar que el gasto corriente no sobrepase el límite de gasto comunicado por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria.

Es importante indicar, que mediante oficio DM-0358-2022 de fecha 28 de marzo del 2022, en relación con un crecimiento mayor en el gasto de capital, se estipula que:

“ ...

Cabe señalar que, la citada tasa de crecimiento del 2,56% deberá aplicarse igualmente al gasto corriente contenido en dicho gasto total. Por su parte, el crecimiento del gasto de capital podrá sobrepasar dicha tasa, siempre y cuando la suma de ambos tipos de gasto (corriente y de capital) no sobrepase el crecimiento autorizado del 2,56% a nivel del gasto total.

...”

6. CONCLUSIONES

Del análisis anterior se concluye que, el superávit real libre al finalizar el mes es por un monto de ¢16,781,154.49 miles y el superávit real específico por un monto de ¢16.917.134,68 miles, lo cual debe ser motivo de seguimiento permanente para quienes tienen la responsabilidad en la toma de decisiones y/o ejecución de los recursos, dado que en lo que resta del período, no solo se debe ejecutar este monto, sino también los recursos que están por ingresar.

7. RECOMENDACIONES

Con el fin de atender disposiciones emitidas por los órganos y entes externos que fiscalizan el quehacer institucional, y como parte de la responsabilidad propia del Departamento de Administración Financiera y la Unidad de Presupuesto en materia de asesoría, control, seguimiento, fiscalización y evaluación de la ejecución de los recursos presupuestarios, se emiten las siguientes recomendaciones las cuales tienen el propósito de que, tanto la Dirección Superior, como las Unidades Ejecutoras tomen las medidas correctivas para que logren ejecutar los recursos que le fueron asignados para la atención de las necesidades que determinaron durante el proceso de formulación y/o durante período de ejecución, lo cual permitirá a la institución cerrar el período presupuestario con un nivel de eficiencia satisfactoria a los intereses institucionales. Además, se debe valorar lo siguiente:

- 1) Los responsables de los programas y las unidades ejecutoras, deben poner especial atención en el avance que presenta la ejecución presupuestaria a nivel institucional, ya que, del 100% de ingresos presupuestados a la fecha, se han percibido en términos absolutos ¢232,638,558.62 miles, que representa un 83.56% del total presupuestado, según los registros que reflejan los sistemas informáticos, de este monto ingresado se ha ejecutado un 85.51% de los recursos, esta situación significa que la institución tiene para el mes de octubre una subejecución de un 14.49% de los ingresos reales versus los gastos reales para este periodo, en términos absolutos asciende a la suma de ¢33,698,289.17 miles. Con lo cual es necesario hacer los ajustes y modificaciones presupuestarias de forma oportuna de aquellas partidas que no serán ejecutadas total o parcialmente para el ejercicio económico del 2023.
- 2) Con respecto a la ejecución presupuestaria de la partida de servicios, se hace necesario acotar, que el monto presupuestado asciende a la suma de ¢14,960,242.53 miles para el año 2023, sin embargo, se ha ejecutado al mes de octubre la suma de ¢8,274,580.83 miles, lo cual equivale en términos relativos a una ejecución de solamente el 55.31% del monto total. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ¢3,455,266.59 miles, que representan un 23.10% por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real, aunado a este compromiso se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ¢3,230,395.11 miles que representa el 21.59 % del total de la partida.
- 3) Por otra parte, a la ejecución presupuestaria de la partida de materiales y suministros, se hace necesario indicar, que el monto presupuestado asciende a la suma de ¢16,378,655.30 miles para el año 2023, sin embargo, se ha ejecutado al mes de octubre la suma de ¢11,961,025.70 miles, lo cual en términos relativos es una ejecución de solamente el 73.03% del monto total. Además, refleja compromisos por la suma de ¢2,632,113.99 miles, que representa el 16.07% del monto total de la partida, por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real, aunado a este compromiso se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ¢1.785,515.61 miles que representan un 10.90%.
- 4) Adicionalmente, la partida de bienes duraderos debe ser motivo de seguimiento, por cuanto de los ¢2,421,584.20 miles presupuestados, se presenta una ejecución de solamente ¢419,904.96 miles, que representa el 17.34% del total de la partida. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ¢1,022,792.00 miles que equivale al 42.24%, por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real, aunado a este compromiso se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ¢978,887.23 miles que representa el 40.42% del monto total de la partida.
- 5) En relación con los recursos que mantiene la Institución en las transferencias corrientes y de capital, se debe ejercer vigilancia a la subejecución que éstas presentan, ya que en transferencias corrientes de los ¢218,099,125.55 miles presupuestados, la ejecución alcanza un monto de ¢162,703,623.52 miles, que en términos relativos representa un 74.60% y en transferencias de capital, de los

¢760.847,50 miles presupuestados, a la fecha presenta una ejecución de ¢357,072,36 miles, si se toma en consideración que la mayor parte de estos recursos pertenecen a la inversión social, por lo que el seguimiento y control de lo que efectivamente se va a ejecutar, permitiría de forma oportuna realizar los ajustes a partidas con mayor demanda de forma oportuna.

- 6) Especial atención merecen la ejecución de los recursos contenidos en las partidas de transferencias corrientes y de capital, relacionadas a la ejecución por medio de organizaciones, con la finalidad de que dicha ejecución no se concentre en el último trimestre del año, de manera tal, que, de no darse una ejecución de los recursos, exista una posibilidad oportuna de direccionar los mismos a otras partidas donde puedan ser ejecutados.

Si las anteriores recomendaciones son atendidas, se evitará que al final del período se tengan que hacer los procesos de cambios de partidas para la ejecución, sin disponer del tiempo necesario para poder realizarlos, conforme corresponde los pasos previos o necesarios para adjudicar la adquisición de un bien o servicio o la ejecución de los recursos de inversión social sin la certeza de que se están atendiendo integralmente todos los requerimientos exigibles. Maxime aún la dificultad que podría representar el tener un superávit más allá del proyectado, pues dadas las limitaciones el crecimiento por la aplicación de la Regla Fiscal, resultaría casi imposible incorporarlos por la vía de un presupuesto extraordinario.

ANEXOS

INGRESOS

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ACUMULADO AL 31/10/2023
En miles de colones

| CONCEPTO DEL INGRESO | PRESUPUESTO DE INGRESOS INICIAL | VARIACIONES | PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL | INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE | INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE OCTUBRE | INGRESOS PROYECTADOS AL MES DE OCTUBRE | INGRESOS REALES/A OCTUBRE | RECURSOS INGRESADOS DE MÁS O DE MENOS AL MES DE OCTUBRE | INFRESOS REALES ACUMULADOS/PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL |
|---|---------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---|--|--|---------------------------|---|--|
| INGRESOS DE CAPITAL | 372,609.73 | 9,955.67 | 382,565.40 | 313,890.65 | 314,907.11 | 34,345.54 | 30,833.73 | 67,658.29 | |
| <i>Venta de Activos</i> | <u>1,677.70</u> | - | <u>1,677.70</u> | <u>1,334.36</u> | - | <u>74.44</u> | - | <u>1,677.70</u> | 0% |
| Venta de terrenos | 1,677.70 | - | 1,677.70 | 1,334.36 | - | 74.44 | - | 1,677.70 | 0% |
| <i>Recuperación de Préstamos</i> | <u>2,932.03</u> | <u>9,955.67</u> | <u>12,887.70</u> | <u>5,889.63</u> | <u>8,240.44</u> | <u>3,604.43</u> | <u>167.07</u> | <u>4,647.25</u> | 64% |
| Al sector privado | 2,932.03 | 9,955.67 | 12,887.70 | 5,889.63 | 8,240.44 | 3,604.43 | 167.07 | 4,647.25 | 64% |
| <i>Transferencias de Capital</i> | 368,000.00 | - | 368,000.00 | 306,666.67 | 306,666.67 | 30,666.67 | 30,666.67 | 61,333.33 | 83% |
| Transf de Capital de Org. Desconc. (FODESAF) | 368,000.00 | - | 368,000.00 | 306,666.67 | 306,666.67 | 30,666.67 | 30,666.67 | 61,333.33 | 83% |
| FINANCIAMIENTO | 2,050,000.00 | 10,106,104.37 | 12,156,104.37 | 12,156,104.37 | 12,156,104.37 | - | - | - | 100% |
| Superávit Recursos Propios IMAS | 1,000,000.00 | 2,504,789.36 | 3,504,789.36 | 3,504,789.36 | 3,504,789.36 | -3,113.00 | -3,113.00 | - | 100% |
| Superávit Recursos Específicos | 1,050,000.00 | 7,601,315.01 | 8,651,315.01 | 8,651,315.01 | 8,651,315.01 | 3,113.00 | 3,113.00 | - | 100% |
| Superávit Recursos FODESAF TOTAL | 500,000.00 | -189,333.48 | 310,666.52 | 310,666.52 | 310,666.52 | - | - | - | 100% |
| <i>Superávit FODESAF LEY</i> | 500,000.00 | -202,372.43 | 297,627.57 | 297,627.57 | 297,627.57 | - | - | - | 100% |
| <i>Superávit MTSS-Avancemos</i> | | 11,620.31 | 11,620.31 | 11,620.31 | 11,620.31 | - | - | - | 100% |
| <i>Superávit FODESAF inciso H</i> | | 1,418.65 | 1,418.65 | 1,418.65 | 1,418.65 | - | - | - | 100% |
| Superávit RED DE CUIDO | 50,000.00 | 377,665.87 | 427,665.87 | 427,665.87 | 427,665.87 | - | - | - | 100% |
| Superávit FOD-INFLAC | - | 5,990,936.82 | 5,990,936.82 | 5,990,936.82 | 5,990,936.82 | - | - | - | 100% |
| Superávit FODESAF Avancemos | 50,000.00 | 96,787.49 | 146,787.49 | 146,787.49 | 146,787.49 | - | - | - | 100% |
| Superávit GOBIERTSS-Bono Proteger | | 2,806.00 | 2,806.00 | 2,806.00 | 2,806.00 | 2,806.00 | 2,806.00 | - | 100% |
| Superávit Gobierno Central (Avancemos Gobierno-MEP) | - | 1,058,394.43 | 1,058,394.43 | 1,058,394.43 | 1,058,394.43 | 307.00 | 307.00 | - | 100% |
| Superávit FODESAF Seguridad Alimentaria | | 5,974.88 | 5,974.88 | 5,974.88 | 5,974.88 | - | - | - | 100% |
| Superávit MT-REDCUIDO | - | 53,746.83 | 53,746.83 | 53,746.83 | 53,746.83 | - | - | - | 100% |
| Superávit Gobierno Central (Emergencias) | 50,000.00 | 7,075.69 | 57,075.69 | 57,075.69 | 57,075.69 | - | - | - | 100% |
| Superávit PEC | 400,000.00 | 197,260.49 | 597,260.49 | 597,260.49 | 597,260.49 | - | - | - | 100% |
| TOTAL | 257,083,539.67338 | 21,332,611.91 | 278,416,151.58 | 234,854,167.98 | 232,638,558.62 | 24,818,306.19 | 20,002,782.17 | 45,777,592.96 | 84% |

**RESUMEN INSTITUCIONAL
DE EGRESOS**

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE | COMPROMISO INSTITUCIONAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | | | |
| Prestaciones legales | 156,000.00 | 45,000.00 | -20,000.00 | 181,000.00 | 1,188.30 | 77,636.70 | 78,825.00 | 102,175.00 | - | 102,175.00 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 187,500.00 | 30,000.00 | - | 217,500.00 | - | 137,519.37 | 137,519.37 | 79,980.63 | - | 79,980.63 |
| A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO | 407,247.71 | 698,978.91 | - 1,089,510.12 | 16,716.50 | - | - | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 |
| A asociaciones | 357,847.71 | 698,978.91 | - 1,040,110.12 | 16,716.50 | - | - | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 |
| A fundaciones | 49,400.00 | - | 49,400.00 | - | - | - | - | - | - | 0.00 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CTES SECTOR PRIVADO | 1,750,700.00 | 538,227.14 | -20,227.14 | 2,268,700.00 | 40,896.91 | 1,639,135.07 | 1,680,031.98 | 588,668.02 | - | 588,668.02 |
| Indemnizaciones | 1,739,200.00 | 531,490.07 | - 13,990.07 | 2,256,700.00 | 40,896.91 | 1,635,120.85 | 1,676,017.76 | 580,682.24 | - | 580,682.24 |
| Reintegros o devoluciones | 11,500.00 | 6,737.07 | - 6,237.07 | 12,000.00 | 0.00 | 4,014.21 | 4,014.21 | 7,985.79 | - | 7,985.79 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1,560,465.16 | 2,452,566.67 | -3,252,184.32 | 760,847.50 | - | 357,072.36 | 357,072.36 | 403,775.14 | 155,466.38 | 248,308.76 |
| A PERSONAS | 700,000.00 | 782,918.95 | -786,208.14 | 696,710.80 | - | 352,787.66 | 352,787.66 | 343,923.14 | 155,466.38 | 188,456.76 |
| A personas | 700,000.00 | 782,918.95 | -786,208.14 | 696,710.80 | - | 352,787.66 | 352,787.66 | 343,923.14 | 155,466.38 | 188,456.76 |
| A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO | 860,465.16 | 1,669,647.72 | - 2,465,976.18 | 64,136.70 | - | 4,284.70 | 4,284.70 | 59,852.00 | - | 59,852.00 |
| A asociaciones | 732,999.70 | 1,414,716.81 | - 2,083,579.81 | 64,136.70 | - | 4,284.70 | 4,284.70 | 59,852.00 | - | 59,852.00 |
| A cooperativas | 127,465.46 | 254,930.91 | - 382,396.37 | - | - | - | - | - | - | 0.00 |
| CUENTAS ESPECIALES | - | 4,671,426.06 | - | 4,671,426.06 | - | - | - | 4,671,426.06 | - | 4,671,426.06 |
| SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | - | 4,671,426.06 | - | 4,671,426.06 | - | - | - | 4,671,426.06 | - | 4,671,426.06 |
| Sumas libres sin asignación presupuestaria | - | 4,671,426.06 | - | 4,671,426.06 | - | - | - | 4,671,426.06 | - | 4,671,426.06 |
| TOTAL | 257,083,539.67 | 270,240,295.83 | -248,907,683.92 | 278,416,151.58 | 7,153,927.33 | 198,940,269.45 | 206,094,196.78 | 72,321,954.80 | 42,596,452.16 | 29,725,502.64 |

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES, AUDITORIA Y
AVANCEMOS**

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| REMUNERACIONES | 5,566,066.82 | 42,000.00 | -521,450.00 | 5,086,616.82 | - | 3,591,541.15 | 3,591,541.15 | 1,495,075.67 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 2,084,967.96 | - | -181,000.00 | 1,903,967.96 | - | 1,487,954.26 | 1,487,954.26 | 416,013.69 |
| Sueldos para cargos fijos | 2,037,505.71 | - | -172,000.00 | 1,865,505.71 | - | 1,466,718.75 | 1,466,718.75 | 398,786.95 |
| Servicios especiales | 19,562.25 | - | -4,000.00 | 15,562.25 | - | 9,541.69 | 9,541.69 | 6,020.56 |
| Suplencias | 27,900.00 | - | -5,000.00 | 22,900.00 | - | 11,693.82 | 11,693.82 | 11,206.18 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 83,465.47 | 42,000.00 | -10,250.00 | 115,215.47 | - | 55,732.62 | 55,732.62 | 59,482.84 |
| Tiempo extraordinario | 37,100.00 | 42,000.00 | -700.00 | 78,400.00 | - | 42,226.28 | 42,226.28 | 36,173.72 |
| Recargo de funciones | 3,000.00 | - | -1,500.00 | 1,500.00 | - | - | - | 1,500.00 |
| Disponibilidad laboral | 3,685.47 | - | -50.00 | 3,635.47 | - | 1,194.06 | 1,194.06 | 2,441.41 |
| Compensación de vacaciones | 8,000.00 | - | -8,000.00 | 0.00 | - | - | - | 0.00 |
| Dietas | 31,680.00 | - | - | 31,680.00 | - | 12,312.28 | 12,312.28 | 19,367.72 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 2,315,524.40 | - | -280,000.00 | 2,035,524.40 | - | 1,299,609.76 | 1,299,609.76 | 735,914.63 |
| Retribución por años servidos | 625,148.31 | - | -92,000.00 | 533,148.31 | - | 362,987.46 | 362,987.46 | 170,160.85 |
| Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 854,150.27 | - | -155,000.00 | 699,150.27 | - | 535,685.20 | 535,685.20 | 163,465.07 |
| Decimotercer mes | 342,482.91 | - | -7,000.00 | 335,482.91 | - | 12,945.97 | 12,945.97 | 322,536.94 |
| Salario escolar | 316,021.34 | - | -4,000.00 | 312,021.34 | - | 279,346.06 | 279,346.06 | 32,675.28 |
| Otros incentivos salariales | 177,721.58 | - | -22,000.00 | 155,721.58 | - | 108,645.08 | 108,645.08 | 47,076.50 |
| CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL | 462,351.93 | - | -15,000.00 | 447,351.93 | - | 341,645.49 | 341,645.49 | 105,706.44 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 380,156.03 | - | -13,000.00 | 367,156.03 | - | 282,662.19 | 282,662.19 | 84,493.84 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 61,646.92 | - | 2,000.00 | 59,646.92 | - | 44,276.84 | 44,276.84 | 15,370.09 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 20,548.98 | - | - | 20,548.98 | - | 14,706.46 | 14,706.46 | 5,842.51 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 619,757.07 | - | -35,200.00 | 584,557.07 | - | 406,599.01 | 406,599.01 | 177,958.06 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S | 215,764.23 | - | -8,900.00 | 206,864.23 | - | 157,961.34 | 157,961.34 | 48,902.90 |
| Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 123,293.85 | - | 2,900.00 | 120,393.85 | - | 86,904.50 | 86,904.50 | 33,489.35 |
| Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 61,646.92 | - | -1,500.00 | 60,146.92 | - | 45,397.72 | 45,397.72 | 14,749.21 |
| A fondos administrados por entes privados | 219,052.07 | - | -21,900.00 | 197,152.07 | - | 116,335.46 | 116,335.46 | 80,816.61 |
| SERVICIOS | 3,970,662.23 | 1,751,634.57 | -2,233,809.94 | 3,488,486.85 | 1,035,506.94 | 1,601,502.17 | 2,637,009.11 | 851,477.75 |
| ALQUILERES | 140,130.13 | 304,774.43 | -304,774.43 | 140,130.13 | 44,138.94 | 70,298.17 | 114,437.12 | 25,693.01 |
| Alquiler de edificios, locales y terrenos | 140,130.13 | 304,774.43 | -304,774.43 | 140,130.13 | 44,138.94 | 70,298.17 | 114,437.12 | 25,693.01 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 212,500.00 | 421.46 | -421.46 | 212,500.00 | 31,530.97 | 122,145.90 | 153,676.87 | 58,823.13 |
| Servicio de agua y alcantarillado | 45,600.00 | - | - | 45,600.00 | - | 12,495.89 | 12,495.89 | 33,104.11 |
| Servicio de energía eléctrica | 50,400.00 | - | - | 50,400.00 | - | 32,171.74 | 32,171.74 | 18,228.26 |
| Servicio de correo | 33,820.00 | - | - | 33,820.00 | 31,530.97 | 1,469.03 | 33,000.00 | 820.00 |
| Servicio de telecomunicaciones | 81,480.00 | 421.46 | -421.46 | 81,480.00 | - | 75,838.49 | 75,838.49 | 5,641.51 |
| Otros servicios básicos | 1,200.00 | - | - | 1,200.00 | - | 170.74 | 170.74 | 1,029.26 |
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 1,208,555.02 | 741,706.10 | -730,340.33 | 1,219,920.80 | 251,545.65 | 581,746.85 | 833,292.49 | 386,628.30 |
| Información | 22,650.01 | 20,524.76 | -16,399.63 | 26,775.14 | 19,600.93 | 887.96 | 20,488.89 | 6,286.25 |
| Publicidad y propaganda | 2,800.01 | - | -2,000.00 | 800.01 | - | - | - | 800.01 |
| Impresión, encuadernación y otros | 1,535.00 | 400.00 | -400.00 | 1,535.00 | - | 257.69 | 257.69 | 1,277.31 |
| Transporte de bienes | 7,490.00 | - | - | 7,490.00 | 370.41 | 909.42 | 1,279.84 | 6,210.16 |
| Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 529,565.00 | 299.40 | -299.40 | 529,565.00 | 88,939.97 | 412,497.06 | 501,437.03 | 28,127.97 |
| Servicios de transferencia electrónica de información | 644,515.01 | 720,481.94 | -711,241.31 | 653,755.65 | 142,634.33 | 167,194.71 | 309,829.04 | 343,926.61 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 1,246,080.27 | 190,287.07 | -618,732.14 | 817,635.20 | 374,219.24 | 403,521.76 | 777,740.99 | 39,894.21 |
| Servicios médicos y de laboratorio | 1,514.20 | - | - | 1,514.20 | 1,320.21 | 193.99 | 1,514.20 | - |
| Servicios jurídicos | 135,050.00 | 14,977.00 | -29,954.00 | 120,073.00 | 86,508.12 | 26,814.20 | 113,322.32 | 6,750.68 |
| Servicios de ingeniería | 112,077.00 | - | -52,000.00 | 60,077.00 | 59,738.27 | 276.85 | 60,015.12 | 61.88 |
| Servicios en ciencias económicas y sociales | 228,000.00 | 84,849.86 | -185,914.86 | 126,935.00 | 52,925.15 | 59,490.53 | 112,415.67 | 14,519.33 |
| Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 407,000.00 | 16,000.00 | -285,000.00 | 138,000.00 | 77,146.29 | 55,017.64 | 132,163.93 | 5,836.07 |
| Servicios generales | 303,321.00 | 54,932.14 | -19,235.21 | 339,017.93 | 82,225.67 | 247,567.81 | 329,793.47 | 9,224.46 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 59,118.07 | 19,528.07 | -46,628.07 | 32,018.07 | 14,355.54 | 14,160.74 | 28,516.28 | 3,501.79 |
| GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 105,850.00 | 33,600.00 | -62,600.00 | 76,850.00 | 1,787.08 | 35,144.23 | 36,931.31 | 39,918.69 |
| Transporte dentro del país | 5,720.00 | 800.00 | -1,200.00 | 5,320.00 | 155.94 | 1,248.43 | 1,404.37 | 3,915.63 |
| Viáticos dentro del país | 100,130.00 | 32,800.00 | -61,400.00 | 71,530.00 | 1,631.14 | 33,895.80 | 35,526.94 | 36,003.06 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 173,069.00 | - | - | 173,069.00 | 0.00 | 157,372.06 | 157,372.06 | 15,696.94 |
| Seguros | 173,069.00 | - | - | 173,069.00 | 0.00 | 157,372.06 | 157,372.06 | 15,696.94 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 132,300.00 | 15,843.35 | -44,985.52 | 103,157.83 | 65,101.65 | 16,654.82 | 81,756.46 | 21,401.36 |
| Actividades de capacitación | 122,500.00 | 14,950.00 | -41,950.00 | 95,500.00 | 65,101.65 | 15,520.55 | 80,822.20 | 14,877.80 |
| Actividades protocolarias y sociales | 9,800.00 | 893.35 | -3,035.52 | 7,657.83 | - | 1,134.27 | 1,134.27 | 6,523.56 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 729,437.81 | 381,591.23 | -454,762.17 | 656,266.87 | 267,183.41 | 187,191.95 | 454,375.36 | 201,891.51 |
| De edificios y locales | 175,040.00 | 267.00 | -55,194.23 | 120,112.77 | 75,933.66 | 40,957.66 | 116,891.33 | 3,221.44 |
| Mantenimiento de instalaciones y otras obras | 4,000.00 | - | 4,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| De maquinaria y equipo de producción | 13,100.00 | - | -9,566.51 | 3,533.49 | 578.30 | 2,853.67 | 3,431.97 | 101.52 |

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| De equipo de transporte | 72,404.00 | - | -8,000.00 | 64,404.00 | 30,511.45 | 12,276.67 | 42,788.11 | 21,615.89 |
| De equipo de comunicación | 6,970.00 | 17,200.00 | -7,700.00 | 16,470.00 | 12,884.99 | 611.40 | 13,496.39 | 2,973.61 |
| De equipo y mobiliario de oficina | 20,090.00 | - | - | 20,090.00 | 583.76 | 2,278.01 | 13,496.39 | 17,228.23 |
| De equipo cómputo y sistemas de información | 423,327.00 | 362,964.23 | -363,041.43 | 423,249.80 | 145,991.25 | 128,024.87 | 274,016.13 | 149,233.67 |
| De otros equipos | 14,506.81 | 1,160.00 | -7,260.00 | 8,406.81 | 700.00 | 189.67 | 889.67 | 7,517.14 |
| IMPUESTOS | 11,370.00 | 26,928.35 | -12,893.90 | 25,404.45 | - | 7,603.49 | 7,603.49 | 17,800.96 |
| Impuestos sobre ingresos y utilidades | - | 7,600.00 | - | 7,600.00 | - | 7,535.94 | 7,535.94 | 64.06 |
| Otros impuestos | 11,370.00 | 19,328.35 | -12,893.90 | 17,804.45 | - | 67.56 | 67.56 | 17,736.89 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 11,370.00 | 56,482.59 | 4,300.00 | 63,552.59 | - | 19,822.94 | 19,822.94 | 43,729.64 |
| Intereses moratorios y multas | 5,100.00 | 50,000.00 | - | 55,100.00 | - | 18,832.59 | 18,832.59 | 36,267.41 |
| Deducibles | 6,270.00 | - | - | 6,270.00 | - | 990.35 | 990.35 | 5,279.65 |
| Otros servicios no especificados | - | 6,482.59 | 4,300.00 | 2,182.59 | - | - | - | 2,182.59 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 365,871.22 | 21,092.06 | -93,357.31 | 293,605.97 | 102,046.06 | 117,467.45 | 219,513.51 | 74,092.47 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 130,776.20 | 4,124.00 | -32,300.00 | 102,600.20 | 33,686.74 | 36,067.25 | 69,753.99 | 32,846.21 |
| Combustibles y lubricantes | 68,591.20 | - | -30,300.00 | 38,291.20 | 4,088.84 | 19,843.54 | 23,932.38 | 14,358.82 |
| Productos farmacéuticos y medicinales | 15,000.00 | - | - | 15,000.00 | 397.90 | 4,692.95 | 5,090.85 | 9,909.15 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 44,310.00 | - | - | 44,310.00 | 24,800.00 | 11,433.27 | 36,233.27 | 8,076.73 |
| Otros productos químicos | 2,875.00 | 4,124.00 | -2,000.00 | 4,999.00 | 4,400.00 | 97.49 | 4,497.49 | 501.51 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 2,145.00 | - | - | 2,145.00 | 0.00 | 1,564.53 | 1,564.53 | 580.47 |
| Productos agroforestales | 145.00 | - | - | 145.00 | - | - | - | 145.00 |
| Alimentos y bebidas | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 0.00 | 1,564.53 | 1,564.53 | 435.47 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENI. | 40,365.00 | 932.27 | -20,267.52 | 21,029.75 | 3,919.66 | 6,077.58 | 9,997.24 | 11,032.51 |
| Materiales y productos metálicos | 1,755.00 | 452.91 | -452.91 | 1,755.00 | - | 902.85 | 902.85 | 852.15 |
| Materiales y productos minerales y asfálticos | 1,225.00 | - | - | 1,225.00 | - | 85.10 | 85.10 | 1,139.90 |
| Madera y sus derivados | 1,725.00 | - | - | 1,725.00 | - | - | - | 1,725.00 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 30,735.00 | 479.37 | -19,814.62 | 11,399.75 | 3,919.66 | 3,857.89 | 7,777.55 | 3,622.20 |
| Materiales y productos de vidrio | 2,425.00 | - | - | 2,425.00 | - | 320.00 | 320.00 | 2,105.00 |
| Materiales y productos de plástico | 1,525.00 | - | - | 1,525.00 | 0.00 | 541.30 | 541.30 | 983.70 |
| Otros materiales y productos de uso en la construcción | 975.00 | - | - | 975.00 | - | 370.44 | 370.44 | 604.56 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 64,450.00 | 5,575.00 | -26,652.80 | 43,372.20 | 33,860.02 | 4,255.04 | 38,115.06 | 5,257.14 |
| Herramientas e instrumentos | 10,000.00 | 4,395.00 | -9,472.80 | 4,922.20 | 266.75 | 1,564.24 | 1,830.99 | 3,091.21 |
| Repuestos y accesorios | 54,450.00 | 1,180.00 | -17,180.00 | 38,450.00 | 33,593.27 | 2,690.81 | 36,284.08 | 2,165.92 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 128,135.02 | 10,460.79 | -14,136.99 | 124,458.82 | 30,579.64 | 69,503.05 | 100,082.69 | 24,376.14 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 27,930.00 | 1,621.80 | -1,544.00 | 28,007.80 | 21,359.06 | 3,473.66 | 24,832.72 | 3,175.08 |
| Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación | 12,600.00 | - | -1,000.00 | 11,600.00 | 0.00 | 11,331.48 | 11,331.48 | 268.52 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 57,045.00 | 74.00 | -104.00 | 57,015.00 | 653.57 | 44,627.30 | 45,280.87 | 11,734.13 |
| Textiles y vestuario | 1,695.01 | 234.28 | -234.28 | 1,695.01 | - | 1,599.29 | 1,599.29 | 95.71 |
| Útiles y materiales de limpieza | 21,850.00 | 6,050.00 | -6,050.00 | 21,850.00 | 8,567.00 | 6,918.75 | 15,485.75 | 6,364.25 |
| Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 5,200.00 | 2,300.00 | -5,000.00 | 2,500.00 | - | 320.76 | 320.76 | 2,179.24 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 255.00 | 96.00 | -120.00 | 231.00 | - | - | - | 231.00 |
| Otros útiles, materiales y suministros | 1,560.01 | 84.71 | -84.71 | 1,560.01 | 0.00 | 1,231.81 | 1,231.81 | 328.20 |
| BIENES DURADEROS | 639,621.78 | 448,770.05 | -276,919.17 | 811,472.66 | 120,327.49 | 49,477.32 | 169,804.81 | 641,667.86 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 246,702.58 | 197,470.05 | -213,943.94 | 230,228.69 | 80,622.75 | 42,026.08 | 122,648.83 | 107,579.86 |
| Equipo de comunicación | 17,431.58 | 56,651.51 | -37,980.25 | 36,102.84 | 29,608.91 | 3,127.07 | 32,735.98 | 3,366.86 |
| Equipo y mobiliario de oficina | 75,415.00 | 117,990.00 | -167,560.00 | 25,845.00 | 14,714.46 | 3,024.52 | 17,738.97 | 8,106.03 |
| Equipo y programas de cómputo | 151,586.00 | 22,650.00 | 7,850.00 | 166,386.00 | 36,299.37 | 33,989.92 | 70,289.30 | 96,096.70 |
| Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación | 1,870.00 | 178.54 | -153.69 | 1,894.85 | 0.00 | 1,884.57 | 1,884.57 | 10.27 |
| CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 315,831.70 | 39,000.00 | -14,000.00 | 340,831.70 | 1,081.23 | 7,451.24 | 8,532.46 | 332,299.24 |
| Edificios | 22,588.70 | - | - | 22,588.70 | - | - | - | 22,588.70 |
| Instalaciones | 47,000.00 | - | -14,000.00 | 33,000.00 | 1,081.23 | 7,451.24 | 8,532.46 | 24,467.54 |
| Otras construcciones, adiciones y mejoras | 246,243.00 | 39,000.00 | - | 285,243.00 | - | - | - | 285,243.00 |
| BIENES DURADEROS DIVERSOS | 77,087.50 | 212,300.00 | -48,975.23 | 240,412.27 | 38,623.51 | - | 38,623.51 | 201,788.76 |
| Bienes intangibles | 77,087.50 | 212,300.00 | -48,975.23 | 240,412.27 | 38,623.51 | - | 38,623.51 | 201,788.76 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,781,200.00 | 291,974.14 | -6,737.07 | 2,066,437.07 | 35,514.61 | 1,547,350.05 | 1,582,864.66 | 483,572.41 |
| AL SECTOR PÚBLICO | 100,000.00 | 5,237.07 | - | 105,237.07 | - | 105,237.07 | 105,237.07 | - |
| A Órganos Desconcentrados | 100,000.00 | 5,237.07 | - | 105,237.07 | - | 105,237.07 | 105,237.07 | - |
| A PERSONAS | 5,500.00 | 1,500.00 | 500.00 | 6,500.00 | - | 1,528.68 | 1,528.68 | 4,971.32 |
| Becas a funcionarios | 500.00 | 1,000.00 | 500.00 | 1,000.00 | - | 153.90 | 153.90 | 846.10 |
| Becas a terceras personas | 5,000.00 | 500.00 | - | 5,500.00 | - | 1,374.78 | 1,374.78 | 4,125.22 |
| PRESTACIONES | 105,000.00 | - | - | 105,000.00 | 0.27 | 46,301.25 | 46,301.52 | 58,698.48 |
| Prestaciones legales | 49,000.00 | - | - | 49,000.00 | 0.27 | 13,028.83 | 13,029.10 | 35,970.90 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 56,000.00 | - | - | 56,000.00 | - | 33,272.42 | 33,272.42 | 22,727.58 |

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 1,570,700.00 | 285,237.07 | -6,237.07 | 1,849,700.00 | 35,514.34 | 1,394,263.05 | 1,429,797.39 | 419,902.61 |
| Indemnizaciones | 1,560,700.00 | 280,000.00 | - | 1,840,700.00 | 35,514.34 | 1,391,567.67 | 1,427,082.01 | 413,617.99 |
| Reintegros o devoluciones | 10,000.00 | 5,237.07 | -6,237.07 | 9,000.00 | 0.00 | 2,715.38 | 2,715.38 | 6,284.62 |
| CUENTAS ESPECIALES | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| Sumas libres sin asignación presupuestaria | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| TOTAL | 12,323,422.05 | 2,630,355.94 | -3,132,273.49 | 11,821,504.50 | 1,293,395.08 | 6,907,338.14 | 8,200,733.23 | 3,620,771.28 |

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES, AUDITORIA**

ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO

ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023

(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| Productos farmacéuticos y medicinales | 15,000.00 | - | - | 15,000.00 | 397.90 | 4,692.95 | 5,090.85 | 9,909.15 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 44,310.00 | - | - | 44,310.00 | 24,800.00 | 11,433.27 | 36,233.27 | 8,076.73 |
| Otros productos químicos | 2,875.00 | 4,124.00 | -2,000.00 | 4,999.00 | 4,400.00 | 97.49 | 4,497.49 | 501.51 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 2,145.00 | | | 2,145.00 | 0.00 | 1,564.53 | 1,564.53 | 580.47 |
| Productos agroforestales | 145.00 | - | - | 145.00 | - | - | 145.00 | 145.00 |
| Alimentos y bebidas | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 0.00 | 1,564.53 | 1,564.53 | 435.47 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENI. | 40,365.00 | 932.27 | -20,267.52 | 21,029.75 | 3,919.66 | 6,077.58 | 9,997.24 | 11,032.51 |
| Materiales y productos metálicos | 1,755.00 | 452.91 | -452.91 | 1,755.00 | - | 902.85 | 902.85 | 852.15 |
| Materiales y productos minerales y asfálticos | 1,225.00 | - | - | 1,225.00 | - | 85.10 | 85.10 | 1,139.90 |
| Madera y sus derivados | 1,725.00 | - | - | 1,725.00 | - | - | - | 1,725.00 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 30,735.00 | 479.37 | -19,814.62 | 11,399.75 | 3,919.66 | 3,857.89 | 7,777.55 | 3,622.20 |
| Materiales y productos de vidrio | 2,425.00 | - | - | 2,425.00 | - | 320.00 | 320.00 | 2,105.00 |
| Materiales y productos de plástico | 1,525.00 | - | - | 1,525.00 | 0.00 | 541.30 | 541.30 | 983.70 |
| Otros materiales y productos de uso en la construcción | 975.00 | - | - | 975.00 | - | 370.44 | 370.44 | 604.56 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 64,450.00 | 5,575.00 | -26,652.80 | 43,372.20 | 33,860.02 | 4,255.04 | 38,115.06 | 5,257.14 |
| Herramientas e instrumentos | 10,000.00 | 4,395.00 | -9,472.80 | 4,922.20 | 266.75 | 1,564.24 | 1,830.99 | 3,091.21 |
| Repuestos y accesorios | 54,450.00 | 1,180.00 | -17,180.00 | 38,450.00 | 33,593.27 | 2,690.81 | 36,284.08 | 2,165.92 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 128,135.02 | 10,460.79 | -14,136.99 | 124,458.82 | 30,579.64 | 69,503.05 | 100,082.69 | 24,376.14 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 27,930.00 | 1,621.80 | -1,544.00 | 28,007.80 | 21,359.06 | 3,473.66 | 24,832.72 | 3,175.08 |
| Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación | 12,600.00 | - | -1,000.00 | 11,600.00 | 0.00 | 11,331.48 | 11,331.48 | 268.52 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 57,045.00 | 74.00 | -104.00 | 57,015.00 | 653.57 | 44,627.30 | 45,280.87 | 11,734.13 |
| Textiles y vestuario | 1,695.01 | 234.28 | -234.28 | 1,695.01 | - | 1,599.29 | 1,599.29 | 95.71 |
| Útiles y materiales de limpieza | 21,850.00 | 6,050.00 | -6,050.00 | 21,850.00 | 8,567.00 | 6,918.75 | 15,485.75 | 6,364.25 |
| Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 5,200.00 | 2,300.00 | -5,000.00 | 2,500.00 | - | 320.76 | 320.76 | 2,179.24 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 255.00 | 96.00 | -120.00 | 231.00 | - | - | - | 231.00 |
| Otros útiles, materiales y suministros | 1,560.01 | 84.71 | -84.71 | 1,560.01 | 0.00 | 1,231.81 | 1,231.81 | 328.20 |
| BIENES DURADEROS | 639,621.78 | 448,770.05 | -276,919.17 | 811,472.66 | 120,327.49 | 49,477.32 | 169,804.81 | 641,667.86 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 246,702.58 | 197,470.05 | -213,943.94 | 230,228.69 | 80,622.75 | 42,026.08 | 122,648.83 | 107,579.86 |
| Maquinaria y equipo para la producción | 400.00 | - | -400.00 | - | - | - | - | - |
| Equipo de comunicación | 17,431.58 | 56,651.51 | -37,980.25 | 36,102.84 | 29,608.91 | 3,127.07 | 32,735.98 | 3,366.86 |
| Equipo y mobiliario de oficina | 75,415.00 | 117,990.00 | -167,560.00 | 25,845.00 | 14,714.46 | 3,024.52 | 17,738.97 | 8,106.03 |
| Equipo y programas de cómputo | 151,586.00 | 22,650.00 | 7,850.00 | 166,386.00 | 36,299.37 | 33,989.92 | 70,289.30 | 96,096.70 |
| Maquinaria y equipo diverso | 1,870.00 | 178.54 | -153.69 | 1,894.85 | 0.00 | 1,884.57 | 1,884.57 | 10.27 |
| CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 315,831.70 | 39,000.00 | -14,000.00 | 340,831.70 | 1,081.23 | 7,451.24 | 8,532.46 | 332,299.24 |
| Edificios | 22,588.70 | - | - | 22,588.70 | - | - | - | 22,588.70 |
| Instalaciones | 47,000.00 | - | -14,000.00 | 33,000.00 | 1,081.23 | 7,451.24 | 8,532.46 | 24,467.54 |
| Otras construcciones, adiciones y mejoras | 246,243.00 | 39,000.00 | - | 285,243.00 | - | - | - | 285,243.00 |
| BIENES DURADEROS DIVERSOS | 77,087.50 | 212,300.00 | -48,975.23 | 240,412.27 | 38,623.51 | - | 38,623.51 | 201,788.76 |
| Bienes intangibles | 77,087.50 | 212,300.00 | -48,975.23 | 240,412.27 | 38,623.51 | - | 38,623.51 | 201,788.76 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,768,500.00 | 291,974.14 | -6,737.07 | 2,053,737.07 | 35,514.61 | 1,545,683.82 | 1,581,198.43 | 472,538.64 |
| AL SECTOR PÚBLICO | 100,000.00 | 5,237.07 | - | 105,237.07 | - | 105,237.07 | 105,237.07 | - |
| A Organos Desconcentrados | 100,000.00 | 5,237.07 | - | 105,237.07 | - | 105,237.07 | 105,237.07 | - |
| A PERSONAS | 5,500.00 | 1,500.00 | 500.00 | 6,500.00 | - | 1,528.68 | 1,528.68 | 4,971.32 |
| Becas a funcionarios | 500.00 | 1,000.00 | 500.00 | 1,000.00 | - | 153.90 | 153.90 | 846.10 |
| Becas a terceras personas | 5,000.00 | 500.00 | - | 5,500.00 | - | 1,374.78 | 1,374.78 | 4,125.22 |
| PRESTACIONES | 93,000.00 | - | - | 93,000.00 | 0.27 | 44,635.02 | 44,635.29 | 48,364.71 |
| Prestaciones legales | 44,000.00 | - | - | 44,000.00 | 0.27 | 12,379.75 | 12,380.02 | 31,619.98 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 49,000.00 | - | - | 49,000.00 | - | 32,255.28 | 32,255.28 | 16,744.72 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 1,570,000.00 | 285,237.07 | -6,237.07 | 1,849,000.00 | 35,514.34 | 1,394,283.05 | 1,429,797.39 | 419,202.61 |
| Indemnizaciones | 1,560,000.00 | 280,000.00 | - | 1,840,000.00 | 35,514.34 | 1,391,567.67 | 1,427,082.01 | 412,917.99 |
| Reintegros o devoluciones | 10,000.00 | 5,237.07 | -6,237.07 | 9,000.00 | 0.00 | 2,715.38 | 2,715.38 | 6,284.62 |
| CUENTAS ESPECIALES | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| Sumas libres sin asignación presupuestaria | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| TOTAL | 12,002,857.85 | 2,623,355.94 | -3,125,273.49 | 11,500,940.30 | 1,293,395.08 | 6,721,414.03 | 8,014,809.12 | 3,486,131.19 |

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES**

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| REMUNERACIONES | 4,597,647.85 | 35,000.00 | -442,500.00 | 4,190,147.85 | - | 2,993,361.57 | 2,993,361.57 | 1,196,786.28 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 1,724,546.88 | - | -144,000.00 | 1,580,546.88 | - | 1,247,634.67 | 1,247,634.67 | 332,912.21 |
| Sueldos para cargos fijos | 1,684,984.63 | - | -140,000.00 | 1,544,984.63 | - | 1,226,399.15 | 1,226,399.15 | 318,585.47 |
| Servicios especiales | 19,562.25 | - | -4,000.00 | 15,562.25 | - | 9,541.69 | 9,541.69 | 6,020.56 |
| Suplencias | 20,000.00 | - | - | 20,000.00 | - | 11,693.82 | 11,693.82 | 8,306.18 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 75,154.23 | 35,000.00 | -6,500.00 | 103,654.23 | - | 52,575.69 | 52,575.69 | 51,078.55 |
| Tiempo extraordinario | 33,500.00 | 35,000.00 | - | 68,500.00 | - | 39,347.01 | 39,347.01 | 29,152.99 |
| Recargo de funciones | 2,000.00 | - | -1,500.00 | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| Disponibilidad laboral | 2,974.23 | - | - | 2,974.23 | - | 916.40 | 916.40 | 2,057.83 |
| Compensación de vacaciones | 5,000.00 | - | -5,000.00 | 0.00 | - | - | - | 0.00 |
| Dietas | 31,680.00 | - | - | 31,680.00 | - | 12,312.28 | 12,312.28 | 19,367.72 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 1,905,187.51 | - | -247,500.00 | 1,657,687.51 | - | 1,065,782.74 | 1,065,782.74 | 591,904.77 |
| Retribución por años servidos | 543,902.68 | - | 80,000.00 | 463,902.68 | - | 313,441.75 | 313,441.75 | 150,460.93 |
| Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 672,960.31 | - | -140,000.00 | 532,960.31 | - | 418,780.69 | 418,780.69 | 114,179.62 |
| Decimotercer mes | 282,554.51 | - | -5,000.00 | 277,554.51 | - | 12,554.38 | 12,554.38 | 265,000.13 |
| Salario escolar | 260,723.24 | - | -2,500.00 | 258,223.24 | - | 234,180.08 | 234,180.08 | 24,043.16 |
| Otros incentivos salariales | 145,046.77 | - | 20,000.00 | 125,046.77 | - | 86,825.83 | 86,825.83 | 38,220.94 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y SEGURIDAD SOCIAL | 381,448.59 | - | -14,000.00 | 367,448.59 | - | 287,992.89 | 287,992.89 | 79,455.70 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 313,635.51 | - | -12,000.00 | 301,635.51 | - | 238,547.83 | 238,547.83 | 63,087.67 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 50,859.81 | - | 2,000.00 | 48,859.81 | - | 37,123.16 | 37,123.16 | 11,736.65 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 16,953.27 | - | - | 16,953.27 | - | 12,321.90 | 12,321.90 | 4,631.37 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS | 511,310.64 | - | -30,500.00 | 480,810.64 | - | 339,375.58 | 339,375.58 | 141,435.06 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. | 178,009.34 | - | -8,000.00 | 170,009.34 | - | 132,114.56 | 132,114.56 | 37,894.78 |
| Patronal Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias | 101,719.62 | - | 2,000.00 | 99,719.62 | - | 72,597.14 | 72,597.14 | 27,122.49 |
| Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 50,859.81 | - | -1,500.00 | 49,359.81 | - | 38,244.04 | 38,244.04 | 11,115.77 |
| A fondos administrados por entes privados | 180,721.86 | - | -19,000.00 | 161,721.86 | - | 96,419.85 | 96,419.85 | 65,302.01 |
| SERVICIOS | 3,919,222.23 | 1,744,117.03 | -2,230,736.84 | 3,432,602.42 | 1,026,950.20 | 1,584,586.30 | 2,611,536.50 | 821,065.92 |
| ALQUILERES | 140,130.13 | 304,774.43 | -304,774.43 | 140,130.13 | 44,138.94 | 70,298.17 | 114,437.12 | 25,693.01 |
| Alquiler de edificios, locales y terrenos | 140,130.13 | 304,774.43 | -304,774.43 | 140,130.13 | 44,138.94 | 70,298.17 | 114,437.12 | 25,693.01 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 212,500.00 | 421.46 | -421.46 | 212,500.00 | 31,530.97 | 122,145.90 | 153,676.87 | 58,823.13 |
| Servicio de agua y alcantarillado | 45,600.00 | - | - | 45,600.00 | - | 12,495.89 | 12,495.89 | 33,104.11 |
| Servicio de energía eléctrica | 50,400.00 | - | - | 50,400.00 | - | 32,171.74 | 32,171.74 | 18,228.26 |
| Servicio de correo | 33,820.00 | - | - | 33,820.00 | 31,530.97 | 1,469.03 | 33,000.00 | 820.00 |
| Servicio de telecomunicaciones | 81,480.00 | 421.46 | -421.46 | 81,480.00 | - | 75,838.49 | 75,838.49 | 5,641.51 |
| Otros servicios básicos | 1,200.00 | - | - | 1,200.00 | - | 170.74 | 170.74 | 1,029.26 |
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 1,194,255.02 | 735,465.46 | -730,340.33 | 1,199,380.16 | 250,760.03 | 576,291.82 | 827,051.85 | 372,328.30 |
| Información | 22,650.01 | 20,524.76 | -16,399.63 | 26,775.14 | 19,600.93 | 887.96 | 20,488.89 | 6,286.25 |
| Publicidad y propaganda | 2,800.01 | - | -2,000.00 | 800.01 | - | - | - | 800.01 |
| Impresión, encuadernación y otros | 1,385.00 | 400.00 | -400.00 | 1,385.00 | - | 257.69 | 257.69 | 1,127.31 |
| Transporte de bienes | 7,490.00 | - | - | 7,490.00 | 370.41 | 909.42 | 1,279.84 | 6,210.16 |
| Comisiones y gastos por servicios financieros/comerciales | 529,565.00 | 299.40 | -299.40 | 529,565.00 | 88,939.97 | 412,497.06 | 501,437.03 | 28,127.97 |
| Servicios de transferencia electrónica de información | 630,365.01 | 714,241.31 | -711,241.31 | 633,365.01 | 141,848.72 | 161,739.68 | 303,588.40 | 329,776.61 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 1,233,840.27 | 190,287.07 | -618,732.14 | 805,395.20 | 369,912.24 | 400,642.50 | 770,554.74 | 34,840.46 |
| Servicios médicos y de laboratorio | 1,514.20 | - | - | 1,514.20 | 1,320.21 | 193.99 | 1,514.20 | - |
| Servicios jurídicos | 127,850.00 | 14,977.00 | -29,954.00 | 112,873.00 | 82,201.13 | 23,942.87 | 106,144.00 | 6,729.00 |
| Servicios de ingeniería | 112,077.00 | - | -52,000.00 | 60,077.00 | 59,738.27 | 276.85 | 60,015.12 | 61.88 |
| Servicios en ciencias económicas y sociales | 223,000.00 | 84,849.86 | -185,914.86 | 121,935.00 | 52,925.15 | 59,490.53 | 112,415.67 | 9,519.33 |
| Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 407,000.00 | 16,000.00 | -285,000.00 | 138,000.00 | 77,146.29 | 55,017.64 | 132,163.93 | 5,836.07 |
| Servicios generales | 303,321.00 | 54,932.14 | -19,235.21 | 339,017.93 | 82,225.67 | 247,567.81 | 329,793.47 | 9,224.46 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 59,078.07 | 19,528.07 | -46,628.07 | 31,978.07 | 14,355.54 | 14,152.82 | 28,508.36 | 3,469.72 |
| GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 101,050.00 | 33,600.00 | -62,600.00 | 72,050.00 | 1,405.18 | 32,585.83 | 33,991.01 | 38,058.99 |
| Transporte dentro del país | 5,420.00 | 800.00 | -1,200.00 | 5,020.00 | 155.94 | 1,248.43 | 1,404.37 | 3,615.63 |
| Viáticos dentro del país | 95,630.00 | 32,800.00 | -61,400.00 | 67,030.00 | 1,249.24 | 31,337.40 | 32,586.64 | 34,443.36 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 173,069.00 | - | - | 173,069.00 | 0.00 | 157,372.06 | 157,372.06 | 15,696.94 |

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|-------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| Seguros | 173,069.00 | - | - | 173,069.00 | 0.00 | 157,372.06 | 157,372.06 | 15,696.94 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 119,250.00 | 15,843.35 | -44,985.52 | 90,107.83 | 62,019.42 | 13,484.87 | 75,504.29 | 14,603.54 |
| Actividades de capacitación | 110,500.00 | 14,950.00 | -41,950.00 | 83,500.00 | 62,019.42 | 12,350.60 | 74,370.02 | 9,129.98 |
| Actividades protocolarias y sociales | 8,750.00 | 893.35 | -3,035.52 | 6,607.83 | - | 1,134.27 | 1,134.27 | 5,473.56 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 722,487.81 | 380,314.33 | -451,689.07 | 651,113.07 | 267,183.41 | 184,338.70 | 451,522.12 | 199,590.95 |
| Mantenimiento de edificios y locales | 175,040.00 | 267.00 | -55,194.23 | 120,112.77 | 75,933.66 | 40,957.66 | 116,891.33 | 3,221.44 |
| Mantenimiento de instalaciones y otras obras | 4,000.00 | - | 4,000.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | - |
| De maquinaria y equipo de producción | 13,100.00 | - | -9,566.51 | 3,533.49 | 578.30 | 2,853.67 | 3,431.97 | 101.52 |
| De equipo de transporte | 71,404.00 | - | -8,000.00 | 63,404.00 | 30,511.45 | 12,171.44 | 42,682.89 | 20,721.11 |
| De equipo de comunicación | 6,670.00 | 17,200.00 | -7,700.00 | 16,170.00 | 12,884.99 | 417.18 | 13,302.17 | 2,867.83 |
| De equipo y mobiliario de oficina | 19,090.00 | - | - | 19,090.00 | 583.76 | 2,278.01 | 2,861.77 | 16,228.23 |
| De equipo cómputo y sistemas de información | 418,977.00 | 361,687.33 | -359,968.33 | 420,696.00 | 145,991.25 | 125,471.07 | 271,462.33 | 149,233.67 |
| De otros equipos | 14,206.81 | 1,160.00 | -7,260.00 | 8,106.81 | 700.00 | 189.67 | 889.67 | 7,217.14 |
| IMPUESTOS | 11,370.00 | 26,928.35 | -12,893.90 | 25,404.45 | - | 7,603.49 | 7,603.49 | 17,800.96 |
| Impuestos sobre ingresos y utilidades | - | 7,600.00 | - | 7,600.00 | - | 7,535.94 | 7,535.94 | 64.06 |
| Otros impuestos | 11,370.00 | 19,328.35 | -12,893.90 | 17,804.45 | - | 67.56 | 67.56 | 17,736.89 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 11,270.00 | 56,482.59 | 4,300.00 | 63,452.59 | - | 19,822.94 | 19,822.94 | 43,629.64 |
| Intereses moratorios y multas | 5,000.00 | 50,000.00 | - | 55,000.00 | - | 18,832.59 | 18,832.59 | 36,167.41 |
| Deducibles | 6,270.00 | - | - | 6,270.00 | - | 990.35 | 990.35 | 5,279.65 |
| Otros servicios no especificados | - | 2,482.59 | 4,300.00 | 2,182.59 | - | - | - | 2,182.59 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 358,921.22 | 61,092.06 | -93,357.31 | 286,655.97 | 102,046.06 | 116,612.82 | 218,658.88 | 67,997.09 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 129,426.20 | 4,124.00 | -32,300.00 | 101,250.20 | 33,686.74 | 36,067.25 | 69,753.99 | 31,496.21 |
| Combustibles y lubricantes | 68,591.20 | - | -30,300.00 | 38,291.20 | 4,088.84 | 19,843.54 | 23,932.38 | 14,358.82 |
| Productos farmacéuticos y medicinales | 15,000.00 | - | - | 15,000.00 | 397.90 | 4,692.95 | 5,090.85 | 9,909.15 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 43,310.00 | - | - | 43,310.00 | 24,800.00 | 11,433.27 | 36,233.27 | 7,076.73 |
| Otros productos químicos | 2,525.00 | 4,124.00 | -2,000.00 | 4,649.00 | 4,400.00 | 97.49 | 4,497.49 | 151.51 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 2,145.00 | - | - | 2,145.00 | 0.00 | 1,564.53 | 1,564.53 | 580.47 |
| Productos agroforestales | 145.00 | - | - | 145.00 | - | - | - | 145.00 |
| Alimentos y bebidas | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 0.00 | 1,564.53 | 1,564.53 | 435.47 |
| MATERIALES Y PROD. USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 37,665.00 | 932.27 | -20,267.52 | 18,329.75 | 3,919.66 | 5,622.08 | 9,541.74 | 8,788.01 |
| Materiales y productos metálicos | 1,255.00 | 452.91 | -452.91 | 1,255.00 | - | 902.85 | 902.85 | 352.15 |
| Materiales y productos minerales y asfálticos | 1,225.00 | - | - | 1,225.00 | - | 85.10 | 85.10 | 1,139.90 |
| Madera y sus derivados | 1,725.00 | - | - | 1,725.00 | - | - | - | 1,725.00 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y cómputo | 30,235.00 | 479.37 | -19,814.62 | 10,899.75 | 3,919.66 | 3,722.39 | 7,642.05 | 3,257.70 |
| Materiales y productos de vidrio | 1,225.00 | - | - | 1,225.00 | - | - | - | 1,225.00 |
| Materiales y productos de plástico | 1,225.00 | - | - | 1,225.00 | 0.00 | 541.30 | 541.30 | 683.70 |
| Otros materiales y productos de uso en la construcción | 775.00 | - | - | 775.00 | - | 370.44 | 370.44 | 404.56 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 64,300.00 | 5,575.00 | -26,652.80 | 43,222.20 | 33,860.02 | 4,136.44 | 37,996.46 | 5,225.74 |
| Herramientas e instrumentos | 10,000.00 | 4,395.00 | -9,472.80 | 4,922.20 | 266.75 | 1,564.24 | 1,830.99 | 3,091.21 |
| Repuestos y accesorios | 54,300.00 | 1,180.00 | -17,180.00 | 38,300.00 | 33,593.27 | 2,572.21 | 36,165.48 | 2,134.52 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 125,385.02 | 10,460.79 | -14,136.99 | 121,708.82 | 30,579.64 | 69,222.52 | 99,802.16 | 21,906.66 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 26,680.00 | 1,621.80 | -1,544.00 | 26,757.80 | 21,359.06 | 3,381.81 | 24,740.88 | 2,016.93 |
| Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación | 12,600.00 | - | -1,000.00 | 11,600.00 | 0.00 | 11,331.48 | 11,331.48 | 268.52 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 56,045.00 | 74.00 | -104.00 | 56,015.00 | 653.57 | 44,627.30 | 45,280.87 | 10,734.13 |
| Textiles y vestuario | 1,695.01 | 234.28 | -234.28 | 1,695.01 | - | 1,599.29 | 1,599.29 | 95.71 |
| Útiles y materiales de limpieza | 21,550.00 | 6,050.00 | -6,050.00 | 21,550.00 | 8,567.00 | 6,785.58 | 15,352.58 | 6,197.42 |
| Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 5,200.00 | 2,300.00 | -5,000.00 | 2,500.00 | - | 320.76 | 320.76 | 2,179.24 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 155.00 | 96.00 | -120.00 | 131.00 | - | - | - | 131.00 |
| Otros útiles, materiales y suministros | 1,460.01 | 84.71 | -84.71 | 1,460.01 | 0.00 | 1,176.30 | 1,176.30 | 283.71 |
| BIENES DURADEROS | 637,071.78 | 446,180.21 | -276,229.33 | 807,022.66 | 120,327.49 | 46,705.82 | 167,033.31 | 639,989.35 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 244,152.58 | 194,880.21 | -213,254.10 | 225,778.69 | 80,622.75 | 39,254.59 | 119,877.33 | 105,901.36 |
| Maquinaria y equipo para la producción | 400.00 | - | -400.00 | - | - | - | - | - |
| Equipo de comunicación | 17,431.58 | 55,650.94 | -37,379.68 | 35,702.84 | 29,608.91 | 2,757.68 | 32,366.60 | 3,336.24 |
| Equipo y mobiliario de oficina | 75,415.00 | 117,740.00 | -167,560.00 | 25,595.00 | 14,714.46 | 3,024.52 | 17,738.97 | 7,856.03 |
| Equipo y programas de cómputo | 149,036.00 | 21,400.00 | 7,850.00 | 162,586.00 | 36,299.37 | 31,587.81 | 67,887.19 | 94,698.81 |
| Maquinaria y equipo diverso | 1,870.00 | 89.27 | 64.42 | 1,894.85 | 0.00 | 1,884.57 | 1,884.57 | 10.27 |

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 315,831.70 | 39,000.00 | -14,000.00 | 340,831.70 | 1,081.23 | 7,451.24 | 8,532.46 | 332,299.24 |
| Edificios | 22,588.70 | - | - | 22,588.70 | - | - | - | 22,588.70 |
| Instalaciones | 47,000.00 | - | -14,000.00 | 33,000.00 | 1,081.23 | 7,451.24 | 8,532.46 | 24,467.54 |
| Otras construcciones, adiciones y mejoras | 246,243.00 | 39,000.00 | - | 285,243.00 | - | - | - | 285,243.00 |
| BIENES DURADEROS DIVERSOS | 77,087.50 | 212,300.00 | -48,975.23 | 240,412.27 | 38,623.51 | - | 38,623.51 | 201,788.76 |
| Bienes intangibles | 77,087.50 | 212,300.00 | -48,975.23 | 240,412.27 | 38,623.51 | - | 38,623.51 | 201,788.76 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,750,000.00 | 291,974.14 | -6,737.07 | 2,035,237.07 | 35,514.61 | 1,538,010.68 | 1,573,525.28 | 461,711.79 |
| AL SECTOR PÚBLICO | 100,000.00 | 5,237.07 | - | 105,237.07 | - | 105,237.07 | 105,237.07 | - |
| A Órganos Desconcentrados | 100,000.00 | 5,237.07 | - | 105,237.07 | - | 105,237.07 | 105,237.07 | - |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 5,000.00 | 1,500.00 | 500.00 | 6,000.00 | - | 1,374.78 | 1,374.78 | 4,625.22 |
| Becas a funcionarios | - | 1,000.00 | 500.00 | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| Becas a terceras personas | 5,000.00 | 500.00 | - | 5,500.00 | - | 1,374.78 | 1,374.78 | 4,125.22 |
| PRESTACIONES | 80,000.00 | - | - | 80,000.00 | 0.27 | 37,115.77 | 37,116.04 | 42,883.96 |
| Prestaciones legales | 40,000.00 | - | - | 40,000.00 | 0.27 | 12,379.75 | 12,380.02 | 27,619.98 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 40,000.00 | - | - | 40,000.00 | - | 24,736.03 | 24,736.03 | 15,263.97 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 1,565,000.00 | 285,237.07 | -6,237.07 | 1,844,000.00 | 35,514.34 | 1,394,283.05 | 1,429,797.39 | 414,202.61 |
| Indemnizaciones | 1,555,000.00 | 280,000.00 | - | 1,835,000.00 | 35,514.34 | 1,391,567.67 | 1,427,082.01 | 407,917.99 |
| Reintegros o devoluciones | 10,000.00 | 5,237.07 | -6,237.07 | 9,000.00 | 0.00 | 2,715.38 | 2,715.38 | 6,284.62 |
| CUENTAS ESPECIALES | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| Sumas libres sin asignación presupuestaria | - | 74,885.12 | - | 74,885.12 | - | - | - | 74,885.12 |
| TOTAL | 11,262,863.08 | 2,613,248.57 | -3,049,560.55 | 10,826,551.09 | 1,284,838.35 | 6,279,277.19 | 7,564,115.54 | 3,262,435.55 |

AUDITORIA

AUDITORIA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| REMUNERACIONES | 662,654.77 | - | -71,950.00 | 590,704.77 | - | 413,921.69 | 413,921.69 | 176,783.08 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 226,319.07 | - | -30,000.00 | 196,319.07 | - | 155,147.88 | 155,147.88 | 41,171.19 |
| Sueldos para cargos fijos | 221,319.07 | - | -25,000.00 | 196,319.07 | - | 155,147.88 | 155,147.88 | 41,171.19 |
| Suplencias | 5,000.00 | - | -5,000.00 | 0.00 | - | - | - | 0.00 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 6,811.23 | - | -3,750.00 | 3,061.23 | - | 285.35 | 285.35 | 2,775.89 |
| Tiempo extraordinario | 2,100.00 | - | -700.00 | 1,400.00 | - | 7.69 | 7.69 | 1,392.31 |
| Recargo de funciones | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | - | - | 1,000.00 |
| Disponibilidad laboral | 711.23 | - | -50.00 | 661.23 | - | 277.66 | 277.66 | 383.57 |
| Compensación de vacaciones | 3,000.00 | - | -3,000.00 | 0.00 | - | - | - | 0.00 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 299,959.13 | - | -32,500.00 | 267,459.13 | - | 173,896.90 | 173,896.90 | 93,562.24 |
| Retribución por años servidos | 63,763.81 | - | -12,000.00 | 51,763.81 | - | 38,541.86 | 38,541.86 | 13,221.95 |
| Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 132,365.80 | - | -15,000.00 | 117,365.80 | - | 87,343.44 | 87,343.44 | 30,022.36 |
| Decimotercer mes | 41,006.88 | - | -2,000.00 | 39,006.88 | - | - | - | 39,006.88 |
| Salario escolar | 37,838.53 | - | -1,500.00 | 36,338.53 | - | 30,414.33 | 30,414.33 | 5,924.20 |
| Otros incentivos salariales | 24,984.11 | - | -2,000.00 | 22,984.11 | - | 17,597.26 | 17,597.26 | 5,386.85 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 55,359.29 | - | 1,000.00 | 54,359.29 | - | 37,049.64 | 37,049.64 | 17,309.65 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 45,517.64 | - | 1,000.00 | 44,517.64 | - | 30,463.04 | 30,463.04 | 14,054.60 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 7,381.24 | - | - | 7,381.24 | - | 4,939.95 | 4,939.95 | 2,441.29 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 2,460.41 | - | - | 2,460.41 | - | 1,646.65 | 1,646.65 | 813.76 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 74,206.05 | - | 4,700.00 | 69,506.05 | - | 47,541.93 | 47,541.93 | 21,964.12 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. | 25,834.33 | - | 900.00 | 24,934.33 | - | 17,849.69 | 17,849.69 | 7,084.64 |
| Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 14,762.48 | - | 900.00 | 13,862.48 | - | 9,879.90 | 9,879.90 | 3,982.57 |
| Al Fondo de Capitalización Laboral | 7,381.24 | - | - | 7,381.24 | - | 4,939.95 | 4,939.95 | 2,441.29 |
| A fondos administrados por entes privados | 26,228.00 | - | 2,900.00 | 23,328.00 | - | 14,872.39 | 14,872.39 | 8,455.61 |
| SERVICIOS | 49,340.00 | 7,517.54 | -3,073.10 | 53,784.44 | 8,556.74 | 16,915.87 | 25,472.61 | 28,311.83 |
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 14,300.00 | 6,240.64 | - | 20,540.64 | 785.61 | 5,455.03 | 6,240.64 | 14,300.00 |
| Impresión, encuadernación y otros | 150.00 | - | - | 150.00 | - | - | - | 150.00 |
| Servicios de transferencia electrónica de información | 14,150.00 | 6,240.64 | - | 20,390.64 | 785.61 | 5,455.03 | 6,240.64 | 14,150.00 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 12,240.00 | - | - | 12,240.00 | 4,307.00 | 2,879.26 | 7,186.25 | 5,053.75 |
| Servicios jurídicos | 7,200.00 | - | - | 7,200.00 | 4,307.00 | 2,871.33 | 7,178.33 | 21.68 |
| Servicios en ciencias económicas y sociales | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 | - | - | - | 5,000.00 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 40.00 | - | - | 40.00 | - | 7.93 | 7.93 | 32.07 |
| GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 4,800.00 | - | - | 4,800.00 | 381.90 | 2,558.40 | 2,940.30 | 1,859.70 |
| Transporte dentro del país | 300.00 | - | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 |
| Viáticos dentro del país | 4,500.00 | - | - | 4,500.00 | 381.90 | 2,558.40 | 2,940.30 | 1,559.70 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 11,050.00 | - | - | 11,050.00 | 3,082.23 | 3,169.95 | 6,252.18 | 4,797.82 |
| Actividades de capacitación | 10,000.00 | - | - | 10,000.00 | 3,082.23 | 3,169.95 | 6,252.18 | 3,747.82 |
| Actividades protocolarias y sociales | 1,050.00 | - | - | 1,050.00 | - | - | - | 1,050.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 6,950.00 | 1,276.90 | -3,073.10 | 5,153.80 | - | 2,853.24 | 2,853.24 | 2,300.56 |
| De equipo de transporte | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | 105.22 | 105.22 | 894.78 |
| De equipo de comunicación | 300.00 | - | - | 300.00 | - | 194.22 | 194.22 | 105.78 |
| De equipo y mobiliario de oficina | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | - | - | 1,000.00 |
| De equipo de cómputo y sistemas de información | 4,350.00 | 1,276.90 | -3,073.10 | 2,553.80 | - | 2,553.80 | 2,553.80 | 0.00 |
| De otros equipos | 300.00 | - | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 6,950.00 | - | - | 6,950.00 | - | 854.62 | 854.62 | 6,095.38 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 1,350.00 | - | - | 1,350.00 | - | - | - | 1,350.00 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | - | - | 1,000.00 |
| Otros productos químicos | 350.00 | - | - | 350.00 | - | - | - | 350.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 2,700.00 | - | - | 2,700.00 | - | 455.50 | 455.50 | 2,244.50 |
| Materiales y productos metálicos | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 500.00 | - | - | 500.00 | - | 135.50 | 135.50 | 364.50 |
| Materiales y productos de vidrio | 1,200.00 | - | - | 1,200.00 | - | 320.00 | 320.00 | 880.00 |
| Materiales y productos de plástico | 300.00 | - | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 |
| Otros materiales y productos de uso en la construcción | 200.00 | - | - | 200.00 | - | - | - | 200.00 |

AUDITORIA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 150.00 | - | - | 150.00 | - | 118.60 | 118.60 | 31.40 |
| Herramientas e instrumentos | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Repuestos y accesorios | 150.00 | - | - | 150.00 | - | 118.60 | 118.60 | 31.40 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 2,750.00 | - | - | 2,750.00 | - | 280.52 | 280.52 | 2,469.48 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 1,250.00 | - | - | 1,250.00 | - | 91.84 | 91.84 | 1,158.16 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | - | - | 1,000.00 |
| Útiles y materiales de limpieza | 300.00 | - | - | 300.00 | - | 133.17 | 133.17 | 166.83 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 100.00 | - | - | 100.00 | - | - | - | 100.00 |
| Otros útiles, materiales y suministros | 100.00 | - | - | 100.00 | - | 55.51 | 55.51 | 44.49 |
| BIENES DURADEROS | 2,550.00 | 2,589.84 | -689.84 | 4,450.00 | 0.00 | 2,771.50 | 2,771.50 | 1,678.50 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 2,550.00 | 2,589.84 | -689.84 | 4,450.00 | 0.00 | 2,771.50 | 2,771.50 | 1,678.50 |
| Equipo de comunicación | - | 1,000.57 | -600.57 | 400.00 | 0.00 | 369.39 | 369.39 | 30.61 |
| Equipo y mobiliario de oficina | - | 250.00 | - | 250.00 | - | - | - | 250.00 |
| Equipo y programas de cómputo | 2,550.00 | 1,250.00 | - | 3,800.00 | 0.00 | 2,402.11 | 2,402.11 | 1,397.89 |
| Maquinaria y equipo diverso | - | 89.27 | -89.27 | - | - | - | - | - |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 18,500.00 | - | - | 18,500.00 | - | 7,673.15 | 7,673.15 | 10,826.85 |
| A PERSONAS | 500.00 | - | - | 500.00 | - | 153.90 | 153.90 | 346.10 |
| Becas a funcionarios | 500.00 | - | - | 500.00 | - | 153.90 | 153.90 | 346.10 |
| PRESTACIONES | 13,000.00 | - | - | 13,000.00 | - | 7,519.25 | 7,519.25 | 5,480.75 |
| Prestaciones legales | 4,000.00 | - | - | 4,000.00 | - | - | - | 4,000.00 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 9,000.00 | - | - | 9,000.00 | - | 7,519.25 | 7,519.25 | 1,480.75 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 | - | - | - | 5,000.00 |
| Indemnizaciones | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 | - | - | - | 5,000.00 |
| TOTAL | 739,994.77 | 10,107.38 | -75,712.94 | 674,389.21 | 8,556.74 | 442,136.84 | 450,693.57 | 223,695.64 |

**ACTIVIDADES CENTRALES
AVANCEMOS**

AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|-------------------|---------------------|------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| REMUNERACIONES | 305,764.20 | 7,000.00 | -7,000.00 | 305,764.20 | - | 184,257.88 | 184,257.88 | 121,506.32 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 134,102.01 | - | -7,000.00 | 127,102.01 | - | 85,171.72 | 85,171.72 | 41,930.29 |
| Sueldos para cargos fijos | 131,202.01 | - | -7,000.00 | 124,202.01 | - | 85,171.72 | 85,171.72 | 39,030.29 |
| Suplencias | 2,900.00 | - | - | 2,900.00 | - | 0.00 | 0.00 | 2,900.00 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 1,500.00 | 7,000.00 | - | 8,500.00 | - | 2,871.59 | 2,871.59 | 5,628.41 |
| Tiempo extraordinario | 1,500.00 | 7,000.00 | - | 8,500.00 | - | 2,871.59 | 2,871.59 | 5,628.41 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 110,377.75 | - | - | 110,377.75 | - | 59,930.12 | 59,930.12 | 50,447.63 |
| Retribución por años servidos | 17,481.81 | - | - | 17,481.81 | - | 11,003.84 | 11,003.84 | 6,477.97 |
| Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 48,824.15 | - | - | 48,824.15 | - | 29,561.06 | 29,561.06 | 19,263.09 |
| Decimotercer mes | 18,921.52 | - | - | 18,921.52 | - | 391.59 | 391.59 | 18,529.93 |
| Salario escolar | 17,459.57 | - | - | 17,459.57 | - | 14,751.64 | 14,751.64 | 2,707.92 |
| Otros incentivos salariales | 7,690.70 | - | - | 7,690.70 | - | 4,221.98 | 4,221.98 | 3,468.71 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y SEGURIDAD SOCIAL | 25,544.05 | - | - | 25,544.05 | - | 16,602.96 | 16,602.96 | 8,941.10 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 21,002.89 | - | - | 21,002.89 | - | 13,651.32 | 13,651.32 | 7,351.57 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 3,405.87 | - | - | 3,405.87 | - | 2,213.73 | 2,213.73 | 1,192.15 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 1,135.29 | - | - | 1,135.29 | - | 737.91 | 737.91 | 397.38 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS | 34,240.38 | - | - | 34,240.38 | - | 19,681.50 | 19,681.50 | 14,558.89 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S | 11,920.56 | - | - | 11,920.56 | - | 7,997.09 | 7,997.09 | 3,923.47 |
| Patronal Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias | 6,811.75 | - | - | 6,811.75 | - | 4,427.46 | 4,427.46 | 2,384.29 |
| Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 3,405.87 | - | - | 3,405.87 | - | 2,213.73 | 2,213.73 | 1,192.15 |
| A fondos administrados por entes privados | 12,102.20 | - | - | 12,102.20 | - | 5,043.23 | 5,043.23 | 7,058.98 |
| SERVICIOS | 2,100.00 | - | - | 2,100.00 | - | - | - | 2,100.00 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | - | - | - | 2,000.00 |
| Actividades de capacitación | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | - | - | - | 2,000.00 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 100.00 | - | - | 100.00 | - | - | - | 100.00 |
| Intereses moratorios y multas | 100.00 | - | - | 100.00 | - | - | - | 100.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 12,700.00 | - | - | 12,700.00 | - | 1,666.23 | 1,666.23 | 11,033.77 |
| PRESTACIONES | 12,000.00 | - | - | 12,000.00 | - | 1,666.23 | 1,666.23 | 10,333.77 |
| Prestaciones legales | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 | - | 649.08 | 649.08 | 4,350.92 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 7,000.00 | - | - | 7,000.00 | - | 1,017.14 | 1,017.14 | 5,982.86 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 700.00 | - | - | 700.00 | - | - | - | 700.00 |
| Indemnizaciones | 700.00 | - | - | 700.00 | - | - | - | 700.00 |
| TOTAL | 320,564.20 | 7,000.00 | -7,000.00 | 320,564.20 | 0.00 | 185,924.11 | 185,924.11 | 134,640.09 |

**PROGRAMA PROTECCIÓN Y
PROMOCIÓN SOCIAL Y
AVANCEMOS**

**PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL
(AVANCEMOS)**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE | COMPROMISO INSTITUCIONAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | | | |
| REMUNERACIONES | 1,271,183.25 | - | - | 1,271,183.25 | - | 900,944.62 | 900,944.62 | 370,238.64 | - | 370,238.64 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 591,698.27 | - | - | 591,698.27 | - | 466,723.39 | 466,723.39 | 124,974.88 | - | 124,974.88 |
| Sueldos para cargos fijos | 586,698.27 | - | - | 586,698.27 | - | 466,153.58 | 466,153.58 | 120,544.69 | - | 120,544.69 |
| Suplencias | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 | - | 569.81 | 569.81 | 4,430.19 | - | 4,430.19 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 3,000.00 | - | - | 3,000.00 | - | 1,729.18 | 1,729.18 | 1,270.82 | - | 1,270.82 |
| Tiempo extraordinario | 3,000.00 | - | - | 3,000.00 | - | 1,729.18 | 1,729.18 | 1,270.82 | - | 1,270.82 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 427,937.33 | - | - | 427,937.33 | - | 256,360.86 | 256,360.86 | 171,576.48 | - | 171,576.48 |
| Retribución por años servidos | 70,069.80 | - | - | 70,069.80 | - | 31,384.84 | 31,384.84 | 38,684.97 | - | 38,684.97 |
| Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 177,808.81 | - | - | 177,808.81 | - | 133,709.43 | 133,709.43 | 44,099.38 | - | 44,099.38 |
| Decimotercer mes | 78,664.28 | - | - | 78,664.28 | - | 1,428.93 | 1,428.93 | 77,235.35 | - | 77,235.35 |
| Salario escolar | 72,586.37 | - | - | 72,586.37 | - | 72,035.12 | 72,035.12 | 551.25 | - | 551.25 |
| Otros incentivos salariales | 28,808.07 | - | - | 28,808.07 | - | 17,802.54 | 17,802.54 | 11,005.53 | - | 11,005.53 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 106,196.77 | - | - | 106,196.77 | - | 81,922.53 | 81,922.53 | 24,274.25 | - | 24,274.25 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 87,317.35 | - | - | 87,317.35 | - | 67,311.57 | 67,311.57 | 20,005.78 | - | 20,005.78 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 14,159.57 | - | - | 14,159.57 | - | 10,958.22 | 10,958.22 | 3,201.35 | - | 3,201.35 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 4,719.86 | - | - | 4,719.86 | - | 3,652.74 | 3,652.74 | 1,067.12 | - | 1,067.12 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 142,350.88 | - | - | 142,350.88 | - | 94,208.66 | 94,208.66 | 48,142.21 | - | 48,142.21 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S | 49,558.49 | - | - | 49,558.49 | - | 39,451.98 | 39,451.98 | 10,106.51 | - | 10,106.51 |
| Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 28,319.14 | - | - | 28,319.14 | - | 21,916.43 | 21,916.43 | 6,402.71 | - | 6,402.71 |
| Al Fondo de Capitalización Laboral | 14,159.57 | - | - | 14,159.57 | - | 10,958.21 | 10,958.21 | 3,201.35 | - | 3,201.35 |
| A fondos administrados por entes privados | 50,313.67 | - | - | 50,313.67 | - | 21,882.03 | 21,882.03 | 28,431.64 | - | 28,431.64 |
| SERVICIOS | 520,247.94 | 296.00 | - 296.00 | 520,247.94 | 146,800.29 | 373,080.60 | 519,880.89 | 367.05 | - | 367.05 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 360,047.94 | - | 296.00 | 359,751.94 | - | 359,585.27 | 359,585.27 | 166.67 | - | 166.67 |
| Servicio de correo | 360,000.00 | - | 296.00 | 359,704.00 | - | 359,585.27 | 359,585.27 | 118.73 | - | 118.73 |
| Servicio de telecomunicaciones | 47.94 | - | - | 47.94 | - | - | - | 47.94 | - | 47.94 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 160,000.00 | 296.00 | - | 160,296.00 | 146,800.29 | 13,495.33 | 160,295.62 | 0.38 | - | 0.38 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 160,000.00 | 296.00 | - | 160,296.00 | 146,800.29 | 13,495.33 | 160,295.62 | 0.38 | - | 0.38 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 200.00 | - | - | 200.00 | - | - | - | 200.00 | - | 200.00 |
| Intereses moratorios y multas | 200.00 | - | - | 200.00 | - | - | - | 200.00 | - | 200.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,080,000.00 | 50,006.84 | - 50,006.84 | 1,080,000.00 | 0.00 | 980,180.13 | 980,180.13 | 99,819.87 | - | 99,819.87 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 1,080,000.00 | 50,006.84 | - 50,006.84 | 1,080,000.00 | 0.00 | 980,180.13 | 980,180.13 | 99,819.87 | - | 99,819.87 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 420,000.00 | - | - | 420,000.00 | 0.00 | 369,993.16 | 369,993.16 | 0.00 | - | 0.00 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 660,000.00 | 50,006.84 | - | 710,006.84 | - | 610,186.98 | 610,186.98 | 99,819.87 | - | 99,819.87 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 22,723,917.49 | 26,548,023.92 | -25,489,629.49 | 23,782,311.92 | - | 20,216,941.79 | 20,216,941.79 | 3,565,370.13 | 3,472,320.00 | 1,024,019.70 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO | - | 1,058,394.43 | - | 1,058,394.43 | - | 994,682.00 | 994,682.00 | 63,712.43 | - | 994,682.00 |
| Transferencias corrientes al Gobierno Central | - | 1,058,394.43 | - | 1,058,394.43 | - | 994,682.00 | 994,682.00 | 63,712.43 | - | 994,682.00 |
| A PERSONAS | 22,698,417.49 | 25,489,629.49 | -25,489,629.49 | 22,698,417.49 | - | 19,205,187.00 | 19,205,187.00 | 3,493,230.49 | 3,472,320.00 | 20,910.49 |
| Otras transferencias a personas | 22,698,417.49 | 25,489,629.49 | -25,489,629.49 | 22,698,417.49 | - | 19,205,187.00 | 19,205,187.00 | 3,493,230.49 | 3,472,320.00 | 20,910.49 |
| PRESTACIONES | 23,500.00 | - | - | 23,500.00 | - | 17,072.79 | 17,072.79 | 6,427.21 | - | 6,427.21 |
| Prestaciones legales | 10,000.00 | - | - | 10,000.00 | - | 3,759.20 | 3,759.20 | 6,240.80 | - | 6,240.80 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 13,500.00 | - | - | 13,500.00 | - | 13,313.59 | 13,313.59 | 186.41 | - | 186.41 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | - | - | - | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| Indemnizaciones | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | - | - | - | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| TOTAL | 25,595,348.68 | 26,598,326.76 | -25,539,932.33 | 26,653,743.11 | 146,800.29 | 22,471,147.14 | 22,617,947.43 | 4,035,795.68 | 3,472,320.00 | 1,494,445.25 |

AVANCEMOS

AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES Y AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE | COMPROMISO INSTITUCIONAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | | | |
| REMUNERACIONES | 1,576,947.45 | 7,000.00 | -7,000.00 | 1,576,947.45 | - | 1,085,202.50 | 1,085,202.50 | 491,744.95 | - | 491,744.95 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 725,800.28 | - | -7,000.00 | 718,800.28 | - | 551,895.11 | 551,895.11 | 166,905.17 | - | 166,905.17 |
| Sueldos para cargos fijos | 717,900.28 | - | -7,000.00 | 710,900.28 | - | 551,325.30 | 551,325.30 | 159,574.97 | - | 159,574.97 |
| Suplencias | 7,900.00 | - | - | 7,900.00 | - | 569.81 | 569.81 | 7,330.19 | - | 7,330.19 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 4,500.00 | 7,000.00 | - | 11,500.00 | - | 4,600.77 | 4,600.77 | 6,899.23 | - | 6,899.23 |
| Tiempo extraordinario | 4,500.00 | 7,000.00 | - | 11,500.00 | - | 4,600.77 | 4,600.77 | 6,899.23 | - | 6,899.23 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 538,315.09 | - | - | 538,315.09 | - | 316,290.98 | 316,290.98 | 222,024.11 | - | 222,024.11 |
| Retribución por años servidos | 87,551.62 | - | - | 87,551.62 | - | 42,388.68 | 42,388.68 | 45,162.94 | - | 45,162.94 |
| Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 226,632.97 | - | - | 226,632.97 | - | 163,270.50 | 163,270.50 | 63,362.47 | - | 63,362.47 |
| Decimotercer mes | 97,585.80 | - | - | 97,585.80 | - | 1,820.51 | 1,820.51 | 95,765.28 | - | 95,765.28 |
| Salario escolar | 90,045.94 | - | - | 90,045.94 | - | 86,786.76 | 86,786.76 | 3,259.18 | - | 3,259.18 |
| Otros incentivos salariales | 36,498.77 | - | - | 36,498.77 | - | 22,024.52 | 22,024.52 | 14,474.25 | - | 14,474.25 |
| CONTRIBUC. PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL | 131,740.83 | - | - | 131,740.83 | - | 98,525.48 | 98,525.48 | 33,215.34 | - | 33,215.34 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 108,320.24 | - | - | 108,320.24 | - | 80,962.89 | 80,962.89 | 27,357.34 | - | 27,357.34 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 17,565.44 | - | - | 17,565.44 | - | 13,171.94 | 13,171.94 | 4,393.50 | - | 4,393.50 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 5,855.15 | - | - | 5,855.15 | - | 4,390.65 | 4,390.65 | 1,464.50 | - | 1,464.50 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 176,591.26 | - | - | 176,591.26 | - | 113,890.16 | 113,890.16 | 62,701.10 | - | 62,701.10 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. | 61,479.05 | - | - | 61,479.05 | - | 47,449.07 | 47,449.07 | 14,029.98 | - | 14,029.98 |
| Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 35,130.89 | - | - | 35,130.89 | - | 26,343.89 | 26,343.89 | 8,787.00 | - | 8,787.00 |
| Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 17,565.44 | - | - | 17,565.44 | - | 13,171.94 | 13,171.94 | 4,393.50 | - | 4,393.50 |
| Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A fondos administrados por entes privados | 62,415.88 | - | - | 62,415.88 | - | 26,925.26 | 26,925.26 | 35,490.62 | - | 35,490.62 |
| SERVICIOS | 522,347.94 | 296.00 | 296.00 | 522,347.94 | 146,800.29 | 373,080.60 | 519,880.89 | 2,467.05 | - | 2,467.05 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 360,047.94 | - | 296.00 | 359,751.94 | - | 359,585.27 | 359,585.27 | 166.67 | - | 166.67 |
| Servicio de correo | 360,000.00 | - | 296.00 | 359,704.00 | - | 359,585.27 | 359,585.27 | 118.73 | - | 118.73 |
| Servicio de telecomunicaciones | 47.94 | - | - | 47.94 | - | - | - | 47.94 | - | 47.94 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 160,000.00 | 296.00 | - | 160,296.00 | 146,800.29 | 13,495.33 | 160,295.62 | 0.38 | - | 0.38 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 160,000.00 | 296.00 | - | 160,296.00 | 146,800.29 | 13,495.33 | 160,295.62 | 0.38 | - | 0.38 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | - | - | - | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| Actividades de capacitación | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | - | - | - | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 300.00 | - | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 | - | 300.00 |
| Intereses moratorios y multas | 300.00 | - | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 | - | 300.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,080,000.00 | 50,006.84 | -50,006.84 | 1,080,000.00 | 0.00 | 980,180.13 | 980,180.13 | 99,819.87 | - | 99,819.87 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 1,080,000.00 | 50,006.84 | -50,006.84 | 1,080,000.00 | 0.00 | 980,180.13 | 980,180.13 | 99,819.87 | - | 99,819.87 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 420,000.00 | - | -50,006.84 | 369,993.16 | 0.00 | 369,993.16 | 369,993.16 | 0.00 | - | 0.00 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 660,000.00 | 50,006.84 | - | 710,006.84 | - | 610,186.98 | 610,186.98 | 99,819.87 | - | 99,819.87 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 22,736,617.49 | 26,548,023.92 | -25,489,629.49 | 23,795,011.92 | - | 20,218,608.02 | 20,218,608.02 | 3,576,403.90 | 3,472,320.00 | 104,083.90 |
| AL SECTOR PÚBLICO | - | 1,058,394.43 | - | 1,058,394.43 | - | 994,682.00 | 994,682.00 | 63,712.43 | - | 63,712.43 |
| Transferencias corrientes al Gobierno Central | - | 1,058,394.43 | - | 1,058,394.43 | - | 994,682.00 | 994,682.00 | 63,712.43 | - | 63,712.43 |
| A PERSONAS | 22,698,417.49 | 25,489,629.49 | -25,489,629.49 | 22,698,417.49 | - | 19,205,187.00 | 19,205,187.00 | 3,493,230.49 | 3,472,320.00 | 20,910.49 |
| Otras transferencias a personas | 22,698,417.49 | 25,489,629.49 | -25,489,629.49 | 22,698,417.49 | - | 19,205,187.00 | 19,205,187.00 | 3,493,230.49 | 3,472,320.00 | 20,910.49 |
| PRESTACIONES | 35,500.00 | - | - | 35,500.00 | - | 18,739.02 | 18,739.02 | 16,760.98 | - | 16,760.98 |
| Prestaciones legales | 15,000.00 | - | - | 15,000.00 | - | 4,408.29 | 4,408.29 | 10,591.71 | - | 10,591.71 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 20,500.00 | - | - | 20,500.00 | - | 14,330.73 | 14,330.73 | 6,169.27 | - | 6,169.27 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 2,700.00 | - | - | 2,700.00 | - | - | - | 2,700.00 | - | 2,700.00 |
| Indemnizaciones | 2,700.00 | - | - | 2,700.00 | - | - | - | 2,700.00 | - | 2,700.00 |
| TOTAL | 25,915,912.88 | 26,605,326.76 | -25,546,932.33 | 26,974,307.31 | 146,800.29 | 22,657,071.25 | 22,803,871.54 | 4,170,435.77 | 3,472,320.00 | 698,115.77 |

**PROTECCIÓN Y
PROMOCIÓN SOCIAL**

INVERSION SOCIAL

RECURSOS DE INVERSION SOCIAL
DETALLE DISTRIBUCIÓN GENERAL REGIONAL
AL 31 DE OCTUBRE 2023

| LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 96,470,910.6 | 15,274,879.0 | 35,437.4 | 109,869,987.0 | 73,310,023.7 | 9,569,903.4 | 6,359.7 | 80,975,046.9 | 1,377,934.7 | 1,175,461.2 | 13,232.4 | 2,566,628.31 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 96,062,199.8 | 15,036,879.0 | - | 109,187,838.8 | 73,060,336.7 | 9,473,162.5 | - | 80,622,259.2 | 1,281,878.9 | 1,110,855.3 | - | 2,392,734.17 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. | 49,202,283.54 | 11,198,900.00 | - | 60,401,183.5 | 34,360,897.32 | 6,961,362.25 | - | 41,322,259.57 | 860,917.97 | 613,574.93 | - | 1,474,492.90 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) | 6,645,961.47 | - | - | 6,645,961.5 | 5,375,609.00 | - | - | 5,375,609.0 | 27,086.46 | - | - | 27,086.46 |
| Emergencias (FODESAF-IMAS) | 330,780.48 | 889,000.00 | - | 1,219,780.5 | 311,355.57 | 300,901.60 | - | 612,257.2 | 520.00 | 380,951.88 | - | 381,471.88 |
| Inflación temporal | 1,911,240.00 | - | - | - | 1,911,240.00 | - | - | - | - | - | - | - |
| Veda | 239,395.00 | 292,320.00 | - | 531,715.0 | 239,395.00 | 292,320.00 | - | 531,715.0 | - | - | - | - |
| MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 26,418,074.46 | - | - | 26,418,074.5 | 21,565,468.39 | - | - | 21,565,468.4 | 315,933.99 | - | - | 315,933.99 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI) | 8,694,000.00 | 1,249,659.00 | - | 9,943,659.0 | 7,154,653.41 | 1,026,741.16 | - | 8,181,394.6 | 57,465.54 | 17,662.63 | - | 75,128.16 |
| Asignación Familiar H | 1,625,819.18 | 500,000.00 | - | 2,125,819.2 | 1,351,207.00 | 358,990.00 | - | 1,710,197.0 | 2,308.18 | 4,351.00 | - | 6,659.18 |
| Prestación Alimentaria K | 394,645.70 | 92,000.00 | - | 486,645.7 | 298,504.17 | 54,232.00 | - | 352,736.2 | 15,405.54 | 12,990.01 | - | 28,395.56 |
| Atención Situaciones de Violencia | 600,000.00 | 815,000.00 | - | 1,415,000.0 | 492,006.80 | 478,615.53 | - | 970,622.3 | 2,241.22 | 81,324.80 | - | 83,566.02 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 408,710.80 | 238,000.00 | 35,437.38 | 682,148.18 | 249,687.09 | 96,740.85 | 6,359.72 | 352,787.66 | 96,055.80 | 64,605.94 | 13,232.40 | 173,894.14 |
| Mejoramiento de Vivienda | 408,710.80 | 232,000.00 | - | 640,710.8 | 249,687.09 | 90,742.51 | - | 340,429.6 | 96,055.80 | 64,604.28 | - | 160,660.09 |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | - | 6,000.00 | 35,437.38 | 41,437.4 | - | 5,998.35 | 6,359.72 | 12,358.1 | - | 1.65 | 13,232.40 | 13,234.05 |
| PROMOCION SOCIAL | 66,796,167.76 | 971,698.85 | 22,698,417.49 | 90,466,284.11 | 53,874,935.51 | 613,026.16 | 19,205,187.00 | 73,693,148.67 | 384,547.52 | 99,537.11 | 20,910.49 | 504,995.11 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 66,796,167.76 | 971,698.85 | 22,698,417.49 | 90,466,284.11 | 53,874,935.51 | 613,026.16 | 19,205,187.00 | 73,693,148.67 | 384,547.52 | 99,537.11 | 20,910.49 | 504,995.11 |
| Avancemos | 46,631,363.86 | 599,900.00 | - | 47,231,263.9 | 37,033,375.00 | 401,718.00 | - | 37,435,093.0 | 107,390.86 | 4,880.00 | - | 112,270.86 |
| Avancemos GobiernoMep | - | - | 22,698,417.49 | 22,698,417.5 | - | - | 19,205,187.00 | 19,205,187.0 | - | - | 20,910.49 | 20,910.49 |
| MTSS Avancemos | 15,110,497.16 | - | - | 15,110,497.2 | 12,734,875.00 | - | - | 12,734,875.0 | 75,887.16 | - | - | 75,887.16 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 268,100.00 | 5,250.00 | - | 273,350.0 | 211,470.00 | 3,150.00 | - | 214,620.0 | 8,750.00 | 1,120.00 | - | 9,870.00 |
| Procesos Formativos | 3,060,000.00 | 200,500.00 | - | 3,260,500.0 | 2,624,350.00 | 156,725.00 | - | 2,781,075.0 | 57,350.00 | 3,875.00 | - | 61,225.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 780,000.00 | 135,000.00 | - | 915,000.0 | 602,586.46 | 33,392.38 | - | 635,978.8 | 55,264.98 | 84,602.29 | - | 139,867.27 |
| Capacitación | 946,206.74 | 31,048.85 | - | 977,255.6 | 668,279.05 | 18,040.78 | - | 686,319.8 | 79,904.51 | 5,059.82 | - | 84,964.33 |
| SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL | - | 80,853.20 | - | 80,853.20 | - | 4,284.70 | - | 4,284.70 | - | 76,568.50 | - | 76,568.50 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 | - | - | - | - | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 |
| Transferencias Corrientes Asociaciones | - | 16,716.50 | - | 16,716.5 | - | - | - | - | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | - | 64,136.70 | - | 64,136.70 | - | 4,284.70 | - | 4,284.70 | - | 59,852.00 | - | 59,852.00 |
| Transferencias de Capital Asociaciones | - | 64,136.70 | - | 64,136.7 | - | 4,284.70 | - | 4,284.7 | - | 59,852.00 | - | 59,852.00 |
| Transferencias de Capital Cooperativas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL | 163,267,078.39 | 16,327,431.05 | 22,733,854.87 | 200,417,124.31 | 127,184,959.26 | 10,187,214.25 | 19,211,546.72 | 154,672,480.23 | 1,762,482.23 | 1,351,566.80 | 34,142.89 | 3,148,191.92 |

AREA REGIONAL NORESTE
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En Miles de Colones)

| COMPONENTE/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 13,267,575.18 | 1,660,358.48 | 3,300.00 | 14,931,233.66 | 10,508,232.11 | 1,024,620.52 | 2,643.68 | 11,535,496.31 | 123,952.77 | 124,632.52 | 280.82 | 248,866.10 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13,244,622.49 | 1,644,919.52 | - | 14,889,542.01 | 10,492,339.42 | 1,023,729.73 | - | 11,516,069.15 | 123,952.77 | 113,796.79 | - | 237,749.56 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS) | 5,478,655.00 | 1,187,245.00 | - | 6,665,900.00 | 4,015,861.45 | 726,728.87 | - | 4,742,590.32 | 88,516.95 | 74,507.13 | - | 163,024.08 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Emergencias (FODESAF-IMAS) | 124,547.48 | 155,000.00 | - | 279,547.48 | 120,367.48 | 113,708.99 | - | 234,076.46 | 520.00 | 20,021.01 | - | 20,541.01 |
| Inflación temporal | 309,360.00 | - | - | 309,360.00 | 309,360.00 | - | - | 309,360.00 | - | - | - | - |
| Veda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 4,402,885.96 | - | - | 4,402,885.96 | 3,620,943.33 | - | - | 3,620,943.33 | 29,855.12 | - | - | 29,855.12 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/MTSS RED C) | 2,364,174.06 | 26,674.52 | - | 2,390,848.58 | 1,959,310.70 | 18,356.87 | - | 1,977,667.57 | 4,441.16 | 2,291.65 | - | 6,732.82 |
| Asignación Familiar H | 358,800.00 | 80,000.00 | - | 438,800.00 | 293,854.00 | 50,568.00 | - | 344,422.00 | 162.00 | 1,414.00 | - | 1,576.00 |
| Prestación Alimentaria K | 75,200.00 | 26,000.00 | - | 101,200.00 | 61,212.47 | 12,590.00 | - | 73,802.47 | 307.53 | 6,118.00 | - | 6,425.53 |
| Atención Situaciones de Violencia | 131,000.00 | 170,000.00 | - | 301,000.00 | 111,430.00 | 101,777.00 | - | 213,207.00 | 150.00 | 9,445.00 | - | 9,595.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 22,952.69 | 15,438.96 | 3,300.00 | 41,691.65 | 15,892.69 | 890.79 | 2,643.68 | 19,427.16 | 0.00 | 10,835.72 | 280.82 | 11,116.54 |
| Mejoramiento de Vivienda | 22,952.69 | 15,438.96 | - | 38,391.65 | 15,892.69 | 890.79 | - | 16,783.48 | 0.00 | 10,835.72 | - | 10,835.72 |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | - | - | 3,300.00 | 3,300.00 | - | - | 2,643.68 | 2,643.68 | - | - | 280.82 | 280.82 |
| PROMOCION SOCIAL | 7,068,741.41 | 53,301.99 | 668,467.00 | 7,790,510.40 | 5,983,328.59 | 40,253.56 | 433,334.00 | 6,456,916.14 | 49,204.41 | 725.00 | 8,059.00 | 57,988.41 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 7,068,741.41 | 53,301.99 | 668,467.00 | 7,790,510.40 | 5,983,328.59 | 40,253.56 | 433,334.00 | 6,456,916.14 | 49,204.41 | 725.00 | 8,059.00 | 57,988.41 |
| Avanceamos | 6,704,036.00 | 23,742.00 | - | 6,727,778.00 | 5,719,590.00 | 17,544.00 | - | 5,737,134.00 | 8,799.00 | 312.00 | - | 9,111.00 |
| Avanceamos GobiernoMep | - | - | 668,467.00 | 668,467.00 | - | - | 433,334.00 | 433,334.00 | - | - | 8,059.00 | 8,059.00 |
| MTSS Avanceamos | 19,355.00 | - | - | 19,355.00 | - | - | - | - | 17,887.00 | - | - | 17,887.00 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 10,990.00 | 840.00 | - | 11,830.00 | 9,170.00 | 700.00 | - | 9,870.00 | - | - | - | - |
| Procesos Formativos | 115,725.00 | 18,900.00 | - | 134,625.00 | 97,875.00 | 15,000.00 | - | 112,875.00 | 2,700.00 | 225.00 | - | 2,925.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 76,530.41 | 5,391.99 | - | 81,922.40 | 58,258.57 | 3,502.02 | - | 61,760.60 | 3,957.93 | 40.00 | - | 3,997.93 |
| Capacitación | 142,105.00 | 4,428.00 | - | 146,533.00 | 98,435.01 | 3,507.53 | - | 101,942.54 | 15,860.48 | 148.00 | - | 16,008.48 |
| TOTAL GENERAL | 20,336,316.59 | 1,713,660.47 | 671,767.00 | 22,721,744.06 | 16,491,560.70 | 1,064,874.07 | 435,977.68 | 17,992,412.45 | 173,157.18 | 125,357.52 | 8,339.82 | 306,854.51 |

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL SUROESTE
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| LINEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 9,807,152.09 | 1,259,353.52 | 2,751.00 | 11,069,256.61 | 7,507,594.82 | 698,578.34 | - | 8,206,173.17 | 127,503.20 | 139,203.55 | 2,751.00 | 269,457.75 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 9,776,861.22 | 1,241,880.00 | - | 11,018,741.22 | 7,497,609.95 | 686,746.06 | - | 8,184,356.01 | 112,202.93 | 134,538.29 | - | 246,741.22 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espei | 3,719,913.54 | 1,091,080.00 | - | 4,810,993.54 | 2,478,458.57 | 627,106.88 | - | 3,105,565.45 | 91,718.53 | 86,028.12 | - | 177,746.66 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) | 996,921.47 | - | - | 996,921.47 | 824,105.00 | - | - | 824,105.00 | 5,621.46 | - | - | 5,621.46 |
| Emergencias (FODESAF-IMAS) | 6,350.05 | 45,000.00 | - | 51,350.05 | 6,350.05 | 1,465.88 | - | 7,815.93 | - | 43,534.12 | - | 43,534.12 |
| Inflación temporal | 159,900.00 | - | - | 159,900.00 | 159,900.00 | - | - | 159,900.00 | - | - | - | - |
| Veda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 4,166,039.97 | - | - | 4,166,039.97 | 3,431,598.57 | - | - | 3,431,598.57 | 9,978.77 | - | - | 9,978.77 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI) | 432,036.20 | 800.00 | - | 432,836.20 | 354,612.77 | 262.00 | - | 354,874.77 | 3,979.13 | 14.00 | - | 3,993.13 |
| Asignación Familiar H | 231,600.00 | 50,000.00 | - | 281,600.00 | 192,400.00 | 25,720.00 | - | 218,120.00 | - | 540.00 | - | 540.00 |
| Prestación Alimentaria K | 21,600.00 | 10,000.00 | - | 31,600.00 | 16,190.00 | 7,043.00 | - | 23,233.00 | 830.01 | 637.01 | - | 1,467.03 |
| Atención Situaciones de Violencia | 42,500.00 | 45,000.00 | - | 87,500.00 | 33,995.00 | 25,148.30 | - | 59,143.30 | 75.02 | 3,785.04 | - | 3,860.05 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 30,290.87 | 17,473.52 | 2,751.00 | 50,515.39 | 9,984.87 | 11,832.28 | - | 21,817.15 | 15,300.28 | 4,665.25 | 2,751.00 | 22,716.53 |
| Mejoramiento de Vivienda | 30,290.87 | 17,473.52 | - | 47,764.39 | 9,984.87 | 11,832.28 | - | 21,817.15 | 15,300.28 | 4,665.25 | - | 19,965.53 |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | - | - | 2,751.00 | 2,751.00 | - | - | - | - | - | - | 2,751.00 | 2,751.00 |
| PROMOCION SOCIAL | 5,433,997.67 | 34,020.00 | - | 5,468,017.67 | 4,536,499.45 | 20,048.04 | - | 4,556,547.49 | 23,361.14 | 9,040.96 | - | 32,402.10 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 5,433,997.67 | 34,020.00 | - | 5,468,017.67 | 4,536,499.45 | 20,048.04 | - | 4,556,547.49 | 23,361.14 | 9,040.96 | - | 32,402.10 |
| Avancemos | 5,222,492.41 | 3,720.00 | - | 5,226,212.41 | 4,354,457.00 | 2,764.00 | - | 4,357,221.00 | 14,627.41 | - | - | 14,627.41 |
| Avancemos GobiernoMep | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MTSS Avancemos | 4,416.59 | - | - | 4,416.59 | - | - | - | - | 4,416.59 | - | - | 4,416.59 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 3,660.00 | - | - | 3,660.00 | 2,940.00 | - | - | 2,940.00 | 20.00 | - | - | 20.00 |
| Procesos Formativos | 115,050.00 | 19,800.00 | - | 134,850.00 | 102,750.00 | 15,825.00 | - | 118,575.00 | 450.00 | - | - | 450.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 36,225.47 | 10,500.00 | - | 46,725.47 | 34,065.63 | 1,459.04 | - | 35,524.67 | 2,159.84 | 9,040.96 | - | 11,200.80 |
| Capacitación | 52,153.20 | - | - | 52,153.20 | 42,286.82 | - | - | 42,286.82 | 1,687.30 | - | - | 1,687.30 |
| TOTAL GENERAL | 15,241,149.77 | 1,293,373.52 | 2,751.00 | 16,537,274.28 | 12,044,094.27 | 718,626.38 | - | 12,762,720.66 | 150,864.35 | 148,244.51 | 2,751.00 | 301,859.85 |

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL ALAJUELA
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 7,719,893.92 | 1,145,696.97 | - | 8,865,590.88 | | 5,901,990.08 | 712,498.46 | - | 6,614,488.54 | 133,129.31 | 109,521.77 | - | 242,651.08 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 7,687,893.92 | 1,125,591.97 | - | 8,813,485.88 | | 5,890,446.28 | 702,505.29 | - | 6,592,951.57 | 113,754.15 | 109,521.30 | - | 223,275.46 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. | 2,882,870.00 | 787,735.00 | - | 3,670,605.00 | | 1,890,812.28 | 491,608.00 | - | 2,382,420.28 | 74,278.72 | 47,652.00 | - | 121,930.72 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) | 1,316,560.00 | | | 1,316,560.00 | | 1,092,040.00 | | | 1,092,040.00 | 8,970.00 | - | - | 8,970.00 |
| Emergencias (FODESAF-IMAS) | 45,483.52 | 116,000.00 | | 161,483.52 | | 41,055.03 | 53,728.31 | | 94,783.34 | - | 50,767.31 | - | 50,767.31 |
| Inflación temporal | 208,440.00 | - | | 208,440.00 | | 208,440.00 | - | | 208,440.00 | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 2,801,208.90 | | | 2,801,208.90 | | 2,301,206.52 | | | 2,301,206.52 | 29,360.38 | - | - | 29,360.38 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI) | 281,831.50 | 102,856.97 | | 384,688.47 | | 234,037.45 | 83,243.98 | | 317,281.43 | 110.05 | 646.99 | - | 757.04 |
| Asignación Familiar H | 87,600.00 | 41,000.00 | | 128,600.00 | | 72,570.00 | 32,070.00 | | 104,640.00 | 10.00 | - | - | 10.00 |
| Prestación Alimentaria K | 9,900.00 | 10,000.00 | | 19,900.00 | | 7,850.00 | 4,250.00 | | 12,100.00 | 150.00 | 1,600.00 | - | 1,750.00 |
| Atención Situaciones de Violencia | 54,000.00 | 68,000.00 | | 122,000.00 | | 42,435.00 | 37,605.00 | | 80,040.00 | 875.00 | 8,855.00 | - | 9,730.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 32,000.00 | 20,105.00 | - | 52,105.00 | | 11,543.80 | 9,993.17 | - | 21,536.97 | 19,375.16 | 0.47 | - | 19,375.63 |
| Mejoramiento de Vivienda | 32,000.00 | 20,105.00 | | 52,105.00 | | 11,543.80 | 9,993.17 | | 21,536.97 | 19,375.16 | 0.47 | - | 19,375.63 |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | - | - | - | - | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PROMOCION SOCIAL | 1,420,493.75 | 38,018.85 | 6,691,082.49 | 8,149,595.10 | | 1,027,969.91 | 25,157.45 | 5,753,196.00 | 6,806,323.37 | 23,404.64 | 510.48 | 1,281.49 | 25,196.61 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,420,493.75 | 38,018.85 | 6,691,082.49 | 8,149,595.10 | | 1,027,969.91 | 25,157.45 | 5,753,196.00 | 6,806,323.37 | 23,404.64 | 510.48 | 1,281.49 | 25,196.61 |
| Avancemos | 413,244.00 | 9,250.00 | | 422,494.00 | | 326,326.00 | 7,222.00 | | 333,548.00 | 7,884.00 | 288.00 | - | 8,172.00 |
| Avancemos GobiernoMep | | | 6,691,082.49 | 6,691,082.49 | | - | | 5,753,196.00 | 5,753,196.00 | - | - | 1,281.49 | 1,281.49 |
| MTSS Avancemos | 780,689.51 | | | 780,689.51 | | 509,409.00 | | | 509,409.00 | 7,328.51 | - | - | 7,328.51 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 9,490.00 | - | | 9,490.00 | | 7,350.00 | - | | 7,350.00 | 320.00 | - | - | 320.00 |
| Procesos Formativos | 84,300.00 | 19,800.00 | | 104,100.00 | | 77,475.00 | 15,600.00 | | 93,075.00 | 225.00 | 75.00 | - | 300.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 69,000.00 | 6,000.00 | | 75,000.00 | | 53,212.66 | - | | 53,212.66 | 7,224.34 | 87.58 | - | 7,311.92 |
| Capacitación | 63,770.24 | 2,968.85 | | 66,739.10 | | 54,197.25 | 2,335.45 | | 56,532.71 | 422.79 | 59.90 | - | 482.69 |
| TOTAL GENERAL | 9,140,387.67 | 1,183,715.82 | 6,691,082.49 | 17,015,185.98 | - | 6,929,959.99 | 737,655.91 | 5,753,196.00 | 13,420,811.90 | 156,533.95 | 110,032.25 | 1,281.49 | 267,847.69 |

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL CARTAGO
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 8,598,225.24 | 1,425,160.53 | 18,032.38 | 10,041,418.14 | 6,539,898.01 | 893,882.49 | - | 7,433,780.51 | 154,033.22 | 79,253.37 | 9,016.19 | 242,302.78 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 8,566,225.24 | 1,401,160.53 | - | 9,967,385.77 | 6,523,237.45 | 892,864.17 | - | 7,416,101.62 | 152,526.05 | 62,542.36 | - | 215,068.41 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. | 3,414,435.00 | 1,004,475.00 | - | 4,418,910.00 | 2,328,236.22 | 633,625.00 | - | 2,961,861.22 | 47,542.00 | 23,200.00 | - | 70,742.00 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) | 1,382,120.00 | | | 1,382,120.00 | 1,146,723.00 | | | 1,146,723.00 | 1.00 | - | - | 1.00 |
| Emergencias (FODESAF-IMAS-) | 42,147.36 | 90,000.00 | | 132,147.36 | 33,982.36 | 44,068.71 | | 78,051.07 | - | 28,441.29 | - | 28,441.29 |
| Inflación temporal | 201,120.00 | - | | 201,120.00 | 201,120.00 | - | | 201,120.00 | - | - | - | - |
| Veda | - | - | | - | - | - | | - | - | - | - | - |
| MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil | | | | | | | | | | | | |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 223,702.34 | | | 223,702.34 | 117,035.96 | | | 117,035.96 | 72,566.39 | - | - | 72,566.39 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI) | 2,911,000.00 | 20,685.53 | | 2,931,685.53 | 2,381,415.92 | 17,086.46 | | 2,398,502.38 | 27,666.13 | 541.07 | - | 28,207.20 |
| Asignación Familiar H | 131,200.54 | 90,000.00 | | 221,200.54 | 110,300.00 | 71,600.00 | | 181,900.00 | 0.54 | 40.00 | - | 40.54 |
| Prestación Alimentaria K | 156,500.00 | 17,000.00 | | 173,500.00 | 119,216.00 | 14,104.00 | | 133,320.00 | 4,568.00 | 2,240.00 | - | 6,808.00 |
| Atención Situaciones de Violencia | 104,000.00 | 179,000.00 | | 283,000.00 | 85,208.00 | 112,380.00 | | 197,588.00 | 182.00 | 8,080.00 | - | 8,262.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 32,000.00 | 24,000.00 | 18,032.38 | 74,032.38 | 16,660.56 | 1,018.32 | - | 17,678.88 | 1,507.17 | 16,711.01 | 9,016.19 | 27,234.37 |
| Mejoramiento de Vivienda | 32,000.00 | 24,000.00 | | 56,000.00 | 16,660.56 | 1,018.32 | | 17,678.88 | 1,507.17 | 16,711.01 | - | 18,218.19 |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | - | - | 18,032.38 | 18,032.38 | - | - | | - | - | - | 9,016.19 | 9,016.19 |
| PROMOCION SOCIAL | 10,190,857.80 | 44,658.00 | - | 10,235,515.80 | 8,469,528.90 | 33,102.99 | - | 8,502,631.88 | 36,091.85 | 1,388.01 | - | 37,479.86 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 10,190,857.80 | 44,658.00 | - | 10,235,515.80 | 8,469,528.90 | 33,102.99 | - | 8,502,631.88 | 36,091.85 | 1,388.01 | - | 37,479.86 |
| Avancemos | 9,858,295.00 | 13,218.00 | | 9,871,513.00 | 8,245,031.00 | 8,856.00 | | 8,253,887.00 | 3,664.00 | 42.00 | - | 3,706.00 |
| Avancemos GobiernoMep | - | | | - | - | | | - | - | - | - | - |
| MTSS Avancemos | 14,638.00 | | | 14,638.00 | - | | | - | 8,433.00 | - | - | 8,433.00 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 21,420.00 | 350.00 | | 21,770.00 | 17,290.00 | 140.00 | | 17,430.00 | 490.00 | 70.00 | - | 560.00 |
| Procesos Formativos | 142,725.00 | 19,450.00 | | 162,175.00 | 110,700.00 | 14,725.00 | | 125,425.00 | 17,625.00 | 1,275.00 | - | 18,900.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 72,000.00 | 6,000.00 | | 78,000.00 | 37,094.18 | 5,999.19 | | 43,093.37 | 5,588.57 | 0.81 | - | 5,589.38 |
| Capacitación | 81,779.80 | 5,640.00 | | 87,419.80 | 59,413.72 | 3,382.80 | | 62,796.52 | 291.28 | 0.20 | - | 291.48 |
| TOTAL GENERAL | 18,789,083.04 | 1,469,818.53 | 18,032.38 | 20,276,933.94 | 15,009,426.91 | 926,985.48 | - | 15,936,412.39 | 190,125.07 | 80,641.39 | 9,016.19 | 279,782.65 |

**INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HEREDIA
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)**

| LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 8,072,565.18 | 1,565,940.21 | - | 9,638,505.39 | 6,254,748.13 | 1,069,844.40 | - | 7,324,592.53 | 70,767.96 | 100,560.20 | - | 171,328.15 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 8,048,727.29 | 1,565,790.21 | - | 9,614,517.50 | 6,243,939.82 | 1,069,769.40 | - | 7,313,709.22 | 63,723.47 | 100,560.20 | - | 164,283.66 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. | 3,697,505.00 | 825,195.00 | - | 4,522,700.00 | 2,620,589.35 | 507,779.93 | - | 3,128,369.28 | 48,420.65 | 46,910.08 | - | 95,330.72 |
| Emergencias (FODESAF-IMAS-BONO PROTE | 6,919.00 | 55,000.00 | | 61,919.00 | 6,919.00 | 12,468.09 | | 19,387.09 | - | 42,231.91 | - | 42,231.91 |
| Inflación temporal | 119,700.00 | - | | 119,700.00 | 119,700.00 | - | | 119,700.00 | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 3,997,971.63 | | | 3,997,971.63 | 3,310,892.16 | | | 3,310,892.16 | 11,618.47 | - | - | 11,618.47 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI) | 39,413.02 | 587,595.21 | | 627,008.23 | 30,641.31 | 486,311.39 | | 516,952.70 | 2,483.71 | 1,383.21 | - | 3,866.92 |
| Asignación Familiar H | 125,018.65 | 25,000.00 | | 150,018.65 | 103,918.00 | 18,950.00 | | 122,868.00 | 100.65 | 50.00 | - | 150.65 |
| Prestación Alimentaria K | 5,000.00 | 5,000.00 | | 10,000.00 | 3,030.00 | 3,600.00 | | 6,630.00 | 950.00 | - | - | 950.00 |
| Atención Situaciones de Violencia | 57,200.00 | 68,000.00 | | 125,200.00 | 48,250.00 | 40,660.00 | | 88,910.00 | 150.00 | 9,985.00 | - | 10,135.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 23,837.88 | 150.00 | - | 23,987.88 | 10,808.31 | 75.00 | - | 10,883.31 | 7,044.49 | - | - | 7,044.49 |
| Mejoramiento de Vivienda | 23,837.88 | 150.00 | | 23,987.88 | 10,808.31 | 75.00 | | 10,883.31 | 7,044.49 | - | - | 7,044.49 |
| PROMOCION SOCIAL | 693,582.50 | 525,062.00 | 3,908,317.00 | 5,126,961.50 | 568,320.58 | 331,978.06 | 3,362,456.00 | 4,262,754.64 | 13,092.28 | 23,840.95 | 3,457.00 | 40,390.23 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 693,582.50 | 525,062.00 | 3,908,317.00 | 5,126,961.50 | 568,320.58 | 331,978.06 | 3,362,456.00 | 4,262,754.64 | 13,092.28 | 23,840.95 | 3,457.00 | 40,390.23 |
| Avancemos | 382,314.00 | 480,302.00 | | 862,616.00 | 297,303.00 | 311,938.00 | | 609,241.00 | 10,751.00 | 3,790.00 | - | 14,541.00 |
| Avancemos GobiernoMep | | | 3,908,317.00 | 3,908,317.00 | - | - | 3,362,456.00 | 3,362,456.00 | - | - | 3,457.00 | 3,457.00 |
| MTSS Avancemos | - | - | | - | - | - | | - | - | - | - | - |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 2,920.00 | 840.00 | | 3,760.00 | 2,310.00 | 560.00 | | 2,870.00 | 50.00 | 140.00 | - | 190.00 |
| Procesos Formativos | 135,300.00 | 18,300.00 | | 153,600.00 | 119,775.00 | 14,025.00 | | 133,800.00 | 1,275.00 | 750.00 | - | 2,025.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 54,000.00 | 22,500.00 | | 76,500.00 | 51,661.58 | 4,199.06 | | 55,860.64 | 321.28 | 18,300.95 | - | 18,622.23 |
| Capacitación | 119,048.50 | 3,120.00 | | 122,168.50 | 97,271.00 | 1,256.00 | | 98,527.00 | 695.00 | 860.00 | - | 1,555.00 |
| TOTAL INVERSION SOCIAL | 8,766,147.68 | 2,091,002.21 | 3,908,317.00 | 14,765,466.89 | 6,823,068.71 | 1,401,822.46 | 3,362,456.00 | 11,587,347.17 | 83,860.24 | 124,401.14 | 3,457.00 | 211,718.38 |

**INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL CHOROTEGA
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)**

| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 12,075,306.30 | 1,782,882.38 | - | 13,858,188.68 | 9,218,533.41 | 1,185,981.48 | - | 10,404,514.89 | 142,269.30 | 85,195.41 | - | 227,464.71 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 12,031,731.89 | 1,758,882.38 | - | 13,790,614.27 | 9,214,802.41 | 1,183,307.70 | - | 10,398,110.11 | 108,093.47 | 75,681.93 | - | 183,775.40 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. | 5,553,900.00 | 1,447,510.00 | - | 7,001,410.00 | 3,832,822.05 | 975,984.63 | - | 4,808,806.68 | 84,798.45 | 25,217.62 | - | 110,016.07 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) | 1,370,200.00 | - | - | 1,370,200.00 | 1,142,857.25 | - | - | 1,142,857.25 | 1,267.75 | - | - | 1,267.75 |
| Emergencias (FODESAF-IMAS) | 10,590.00 | 58,000.00 | - | 68,590.00 | 10,590.00 | 15,160.78 | - | 25,750.78 | - | 42,839.22 | - | 42,839.22 |
| Infación temporal | 195,000.00 | - | - | 195,000.00 | 195,000.00 | - | - | 195,000.00 | - | - | - | - |
| Veda | 23,490.00 | 37,555.00 | - | 61,045.00 | 23,490.00 | 37,555.00 | - | 61,045.00 | - | - | - | - |
| MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 4,434,311.60 | - | - | 4,434,311.60 | 3,649,110.05 | - | - | 3,649,110.05 | 20,090.34 | - | - | 20,090.34 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI) | 327,840.30 | 78,817.38 | - | 406,657.68 | 265,383.27 | 65,229.29 | - | 330,612.55 | 876.73 | 226.09 | - | 1,102.82 |
| Asignación Familiar H | 51,600.00 | 39,000.00 | - | 90,600.00 | 42,950.00 | 30,193.00 | - | 73,143.00 | 50.00 | 314.00 | - | 364.00 |
| Prestación Alimentaria K | 7,700.00 | 5,000.00 | - | 12,700.00 | 5,290.00 | 2,910.00 | - | 8,200.00 | 980.00 | 940.00 | - | 1,920.00 |
| Atención Situaciones de Violencia | 57,100.00 | 93,000.00 | - | 150,100.00 | 47,309.80 | 56,275.00 | - | 103,584.80 | 30.20 | 6,145.00 | - | 6,175.20 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 43,574.42 | 24,000.00 | - | 67,574.42 | 3,731.00 | 2,673.78 | - | 6,404.78 | 34,175.83 | 9,513.48 | - | 43,689.31 |
| Mejoramiento de Vivienda | 43,574.42 | 24,000.00 | - | 67,574.42 | 3,731.00 | 2,673.78 | - | 6,404.78 | 34,175.83 | 9,513.48 | - | 43,689.31 |
| PROMOCION SOCIAL | 9,857,953.51 | 60,058.00 | - | 9,918,011.51 | 8,220,023.69 | 31,968.10 | - | 8,251,991.79 | 45,059.16 | 16,286.19 | - | 61,345.34 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 9,857,953.51 | 60,058.00 | - | 9,918,011.51 | 8,220,023.69 | 31,968.10 | - | 8,251,991.79 | 45,059.16 | 16,286.19 | - | 61,345.34 |
| Avancemos | 1,263,688.45 | 14,888.00 | - | 1,278,576.45 | 876,530.00 | 11,414.00 | - | 887,944.00 | 14,966.45 | - | - | 14,966.45 |
| Avancemos GobiernoMep | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MTSS Avancemos | 7,894,907.06 | - | - | 7,894,907.06 | 6,777,549.00 | - | - | 6,777,549.00 | 5,827.06 | - | - | 5,827.06 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 3,430.00 | 350.00 | - | 3,780.00 | 2,450.00 | 210.00 | - | 2,660.00 | - | - | - | - |
| Procesos Formativos | 507,422.00 | 20,700.00 | - | 528,122.00 | 436,350.00 | 16,650.00 | - | 453,000.00 | 7,547.00 | 375.00 | - | 7,922.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 93,800.00 | 21,000.00 | - | 114,800.00 | 62,993.37 | 2,000.00 | - | 64,993.37 | 12,242.06 | 15,216.84 | - | 27,458.90 |
| Capacitación | 94,706.00 | 3,120.00 | - | 97,826.00 | 64,151.32 | 1,694.10 | - | 65,845.42 | 4,476.58 | 694.35 | - | 5,170.93 |
| SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias de Capital Asociaciones | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias de Capital Cooperativas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL GENERAL | 21,933,259.81 | 1,842,940.38 | - | 23,776,200.19 | 17,438,557.11 | 1,217,949.58 | - | 18,656,506.68 | 187,328.46 | 101,481.60 | - | 288,810.06 |

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL PUNTARENAS
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| LINEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|--|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 9,942,442.21 | 2,109,350.05 | - | 12,051,792.26 | 7,522,723.11 | 1,333,562.72 | - | 8,856,285.82 | 182,684.87 | 192,044.25 | - | 374,729.12 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 9,910,442.21 | 2,085,350.05 | - | 11,995,792.26 | 7,492,904.86 | 1,320,838.26 | - | 8,813,743.12 | 181,789.52 | 188,057.54 | - | 369,847.06 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS) | 6,348,415.00 | 1,507,610.00 | - | 7,856,025.00 | 4,506,648.13 | 974,830.11 | - | 5,481,478.24 | 175,891.75 | 137,509.89 | - | 313,401.64 |
| Emergencias (FODESAF-IMAS) | 22,873.72 | 205,000.00 | - | 227,873.72 | 22,873.72 | 18,373.14 | - | 41,246.86 | - | 31,442.60 | - | 31,442.60 |
| Inflación temporal | 133,260.00 | - | - | 133,260.00 | 133,260.00 | - | - | 133,260.00 | - | - | - | - |
| Veda | 214,165.00 | 254,765.00 | - | 468,930.00 | 214,165.00 | 254,765.00 | - | 468,930.00 | - | - | - | - |
| MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 2,464,340.32 | - | - | 2,464,340.32 | 2,017,906.70 | - | - | 2,017,906.70 | 3,414.92 | - | - | 3,414.92 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS) | 454,588.17 | 8,975.05 | - | 463,563.22 | 372,427.32 | - | - | 372,427.32 | 678.85 | 8,975.05 | - | 9,653.90 |
| Asignación Familiar H | 198,000.00 | 35,000.00 | - | 233,000.00 | 166,045.00 | 27,395.00 | - | 193,440.00 | 325.00 | 35.00 | - | 360.00 |
| Prestación Alimentaria K | 23,100.00 | 9,000.00 | - | 32,100.00 | 17,530.00 | 5,960.00 | - | 23,490.00 | 1,390.00 | 220.00 | - | 1,610.00 |
| Atención Situaciones de Violencia | 51,700.00 | 65,000.00 | - | 116,700.00 | 42,049.00 | 39,515.00 | - | 81,564.00 | 89.00 | 9,875.00 | - | 9,964.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 32,000.00 | 24,000.00 | - | 56,000.00 | 29,818.24 | 12,724.46 | - | 42,542.70 | 895.35 | 3,986.71 | - | 4,882.06 |
| Mejoramiento de Vivienda | 32,000.00 | 24,000.00 | - | 56,000.00 | 29,818.24 | 12,724.46 | - | 42,542.70 | 895.35 | 3,986.71 | - | 4,882.06 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 8,306,964.12 | 84,126.78 | - | 8,391,090.90 | 6,915,769.76 | 48,287.41 | - | 6,964,057.17 | 51,345.36 | 17,477.95 | - | 68,823.30 |
| Avancemos | 1,118,503.00 | 34,606.00 | - | 1,153,109.00 | 814,453.00 | 26,454.00 | - | 840,907.00 | 4,152.00 | 442.00 | - | 4,594.00 |
| Avancemos GobiernoMep | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MTSS Avancemos | 6,396,491.00 | - | - | 6,396,491.00 | 5,447,917.00 | - | - | 5,447,917.00 | 31,995.00 | - | - | 31,995.00 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 116,130.00 | 1,680.00 | - | 117,810.00 | 93,800.00 | 490.00 | - | 94,290.00 | 1,260.00 | 910.00 | - | 2,170.00 |
| Procesos Formativos | 501,750.00 | 20,100.00 | - | 521,850.00 | 426,225.00 | 15,825.00 | - | 442,050.00 | 12,525.00 | 75.00 | - | 12,600.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 106,944.12 | 24,620.78 | - | 131,564.90 | 83,410.86 | 3,124.78 | - | 86,535.64 | 522.68 | 16,036.22 | - | 16,558.90 |
| Capacitación | 67,146.00 | 3,120.00 | - | 70,266.00 | 49,963.90 | 2,393.63 | - | 52,357.53 | 890.68 | 14.73 | - | 905.41 |
| TOTAL GENERAL | 18,249,406.33 | 2,193,476.83 | - | 20,442,883.15 | 14,438,492.87 | 1,381,850.13 | - | 15,820,342.99 | 234,030.23 | 209,522.20 | - | 443,552.43 |

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR CARIBE
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|--|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 8,558,796.64 | 1,409,431.14 | - | 9,968,227.78 | 6,057,760.06 | 745,851.32 | - | 6,803,611.38 | 122,445.90 | 143,519.11 | - | 265,965.02 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 8,514,796.64 | 1,389,431.14 | - | 9,904,227.78 | 6,027,497.73 | 735,633.24 | - | 6,763,130.97 | 118,705.68 | 139,739.83 | - | 258,445.51 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. | 4,772,225.00 | 1,239,715.00 | - | 6,011,940.00 | 3,044,757.47 | 662,479.06 | - | 3,707,236.53 | 96,311.13 | 90,669.87 | - | 186,981.00 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) Emergencias (FODESAF-IMAS) | 1,580,160.00 | 52,000.00 | - | 1,580,160.00 | 1,169,883.75 | - | - | 1,169,883.75 | 11,226.25 | - | - | 11,226.25 |
| | 17,947.18 | - | - | 69,947.18 | 16,967.18 | 12,171.66 | - | 29,138.84 | - | 39,608.35 | - | 39,608.35 |
| Inflación temporal | 244,080.00 | - | - | 244,080.00 | 244,080.00 | - | - | 244,080.00 | - | - | - | - |
| Veda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 (Fodesaf/IMAS/PANI) | 1,813,384.46 | - | - | 1,813,384.46 | 1,484,384.33 | - | - | 1,484,384.33 | 9,183.29 | - | - | 9,183.29 |
| Asignación Familiar H | - | 13,916.14 | - | 13,916.14 | - | 10,486.82 | - | 10,486.82 | - | 1,157.32 | - | 1,157.32 |
| Prestación Alimentaria K | 40,000.00 | 44,000.00 | - | 84,000.00 | 33,050.00 | 31,900.00 | - | 64,950.00 | - | 1,000.00 | - | 1,000.00 |
| Atención Situaciones de Violencia | 19,000.00 | 2,800.00 | - | 21,800.00 | 13,545.00 | 1,260.00 | - | 14,805.00 | 1,705.00 | 1,180.00 | - | 2,885.00 |
| | 28,000.00 | 37,000.00 | - | 65,000.00 | 20,830.00 | 17,335.70 | - | 38,165.70 | 280.00 | 6,124.30 | - | 6,404.30 |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 44,000.00 | 20,000.00 | - | 64,000.00 | 30,262.33 | 10,218.09 | - | 40,480.42 | 3,740.23 | 3,779.28 | - | 7,519.51 |
| Mejoramiento de Vivienda | 44,000.00 | 20,000.00 | - | 64,000.00 | 30,262.33 | 10,218.09 | - | 40,480.42 | 3,740.23 | 3,779.28 | - | 7,519.51 |
| PROMOCION SOCIAL | 13,449,796.00 | 31,906.23 | - | 13,481,702.23 | 9,591,834.14 | 21,536.34 | - | 9,613,370.49 | 98,046.77 | 4,294.89 | - | 102,341.66 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13,449,796.00 | 31,906.23 | - | 13,481,702.23 | 9,591,834.14 | 21,536.34 | - | 9,613,370.49 | 98,046.77 | 4,294.89 | - | 102,341.66 |
| Avancemos | 12,659,783.00 | 942.00 | - | 12,660,725.00 | 9,006,730.00 | 558.00 | - | 9,007,288.00 | 20,300.00 | - | - | 20,300.00 |
| Avancemos GobiernoMep | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MTSS Avancemos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 77,240.00 | 1,190.00 | - | 78,430.00 | 58,870.00 | 1,050.00 | - | 59,920.00 | 5,560.00 | - | - | 5,560.00 |
| Procesos Formativos | 512,475.00 | 21,875.00 | - | 534,350.00 | 437,025.00 | 17,475.00 | - | 454,500.00 | 8,100.00 | 125.00 | - | 8,225.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 78,500.00 | 5,487.23 | - | 83,987.23 | 32,104.18 | 1,735.34 | - | 33,839.52 | 21,791.13 | 3,751.89 | - | 25,543.01 |
| Capacitación | 121,798.00 | 2,412.00 | - | 124,210.00 | 57,104.97 | 718.00 | - | 57,822.97 | 42,295.64 | 418.00 | - | 42,713.64 |
| Gastos de Implementación Titulación | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL | - | 48,501.20 | - | 48,501.20 | - | 4,284.70 | - | 4,284.70 | - | 44,216.50 | - | 44,216.50 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 | - | - | - | - | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 |
| Transferencias Corrientes Asociaciones | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 | - | - | - | - | - | 16,716.50 | - | 16,716.50 |
| Transferencias Corrientes Fundaciones | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias Corrientes Cooperativas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias Corrientes Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | - | 31,784.70 | - | 31,784.70 | - | 4,284.70 | - | 4,284.70 | - | 27,500.00 | - | 27,500.00 |
| Transferencias de Capital Asociaciones | - | 31,784.70 | - | 31,784.70 | - | 4,284.70 | - | 4,284.70 | - | 27,500.00 | - | 27,500.00 |
| Transferencias de Capital Fundaciones | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias de Capital Cooperativas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias de Capital Juntas de Educación | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias de Capital Gobierno Locales | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias de Capital Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL GENERAL | 22,008,592.64 | 1,489,838.57 | - | 23,498,431.21 | 15,649,594.20 | 771,672.37 | - | 16,421,266.57 | 220,492.67 | 192,030.50 | - | 412,523.17 |

**INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL BRUNCA
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)**

| LINEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 10,742,163.78 | 1,707,942.58 | 5,854.00 | 12,455,960.36 | 8,071,184.98 | 1,134,182.30 | - | 9,205,367.28 | 199,667.70 | 86,414.80 | 0.44 | 286,082.94 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 10,632,817.97 | 1,641,636.54 | - | 12,274,454.51 | 7,965,711.40 | 1,102,110.54 | - | 9,067,821.94 | 196,395.46 | 71,344.51 | - | 267,739.98 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. | 8,086,835.00 | 1,263,955.00 | - | 9,350,790.00 | 5,920,377.20 | 839,813.76 | - | 6,760,190.96 | 61,527.40 | 26,576.24 | - | 88,103.64 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Emergencias (FODESAF-IMAS) | 34,275.93 | 53,000.00 | - | 87,275.93 | 33,175.93 | 16,247.04 | - | 49,422.96 | - | 35,575.07 | - | 35,575.07 |
| Inflación temporal | 189,420.00 | - | - | 189,420.00 | 189,420.00 | - | - | 189,420.00 | - | - | - | - |
| Veda | 1,740.00 | - | - | 1,740.00 | 1,740.00 | - | - | 1,740.00 | - | - | - | - |
| MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 365,935.47 | - | - | 365,935.47 | 198,376.62 | - | - | 198,376.62 | 124,944.45 | - | - | 124,944.45 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI) | 1,505,365.88 | 196,481.54 | - | 1,701,847.42 | 1,248,885.96 | 162,836.14 | - | 1,411,722.10 | 8,563.62 | 1,204.80 | - | 9,768.42 |
| Asignación Familiar H | 351,600.00 | 53,000.00 | - | 404,600.00 | 294,120.00 | 40,732.00 | - | 334,852.00 | 1,360.00 | 100.00 | - | 1,460.00 |
| Prestación Alimentaria K | 46,145.70 | 7,200.00 | - | 53,345.70 | 36,555.70 | 2,515.00 | - | 39,070.70 | - | 55.00 | - | 55.00 |
| Atención Situaciones de Violencia | 51,500.00 | 68,000.00 | - | 119,500.00 | 43,060.00 | 39,966.60 | - | 83,026.60 | - | 7,833.40 | - | 7,833.40 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 109,345.81 | 66,306.04 | 5,854.00 | 181,505.85 | 105,473.58 | 32,071.76 | - | 137,545.34 | 3,272.24 | 15,070.29 | 0.44 | 18,342.96 |
| Mejoramiento de Vivienda | 109,345.81 | 60,306.04 | - | 169,651.85 | 105,473.58 | 26,073.41 | - | 131,546.99 | 3,272.24 | 15,068.64 | - | 18,340.88 |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | - | 6,000.00 | 5,854.00 | 11,854.00 | - | 5,998.35 | - | 5,998.35 | - | 1.65 | 0.44 | 2.09 |
| PROMOCION SOCIAL | 2,848,713.20 | 57,935.00 | 10,619,610.00 | 13,526,258.20 | 2,151,007.66 | 33,990.04 | 9,124,790.00 | 11,309,787.70 | 17,540.32 | 17,509.86 | 5,367.00 | 40,417.18 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2,848,713.20 | 57,935.00 | 10,619,610.00 | 13,526,258.20 | 2,151,007.66 | 33,990.04 | 9,124,790.00 | 11,309,787.70 | 17,540.32 | 17,509.86 | 5,367.00 | 40,417.18 |
| Avancemos | 2,079,674.00 | 9,940.00 | - | 2,089,614.00 | 1,479,908.00 | 7,796.00 | - | 1,487,704.00 | 12,971.00 | 6.00 | - | 12,977.00 |
| Avancemos GobiernoMep | - | - | 10,619,610.00 | 10,619,610.00 | - | - | 9,124,790.00 | 9,124,790.00 | - | - | 5,367.00 | 5,367.00 |
| MTSS Avancemos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 8,050.00 | - | - | 8,050.00 | 6,510.00 | - | - | 6,510.00 | - | - | - | - |
| Procesos Formativos | 510,300.00 | 22,375.00 | - | 532,675.00 | 441,225.00 | 18,325.00 | - | 459,550.00 | 3,225.00 | 375.00 | - | 3,600.00 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 109,500.00 | 22,500.00 | - | 132,000.00 | 107,550.81 | 5,395.78 | - | 112,946.58 | 191.77 | 17,104.22 | - | 17,296.00 |
| Capacitación | 141,189.20 | 3,120.00 | - | 144,309.20 | 115,813.85 | 2,473.26 | - | 118,287.11 | 1,152.55 | 24.64 | - | 1,177.19 |
| SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL | - | 32,352.00 | - | 32,352.00 | - | - | - | - | - | 32,352.00 | - | 32,352.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | - | 32,352.00 | - | 32,352.00 | - | - | - | - | - | 32,352.00 | - | 32,352.00 |
| Transferencias de Capital Asociaciones | - | 32,352.00 | - | 32,352.00 | - | - | - | - | - | 32,352.00 | - | 32,352.00 |
| TOTAL GENERAL | 13,590,876.98 | 1,798,229.58 | 10,625,464.00 | 26,014,570.56 | 10,222,192.64 | 1,168,172.34 | 9,124,790.00 | 20,515,154.98 | 217,208.02 | 136,276.67 | 5,367.44 | 358,852.12 |

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR NORTE
AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO | PRESUPUESTO AJUSTADO | | | | EGRESOS REALES | | | | DISPONIBLE | | | |
|---|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL | FODESAF | IMAS | GOBIERNO CENTRAL | TOTAL |
| PROTECCION SOCIAL | 7,686,790.08 | 1,208,763.15 | 5,500.00 | 8,901,053.23 | 5,727,359.04 | 770,901.36 | 3,716.04 | 6,501,976.44 | 121,480.47 | 115,116.22 | 1,183.96 | 237,780.65 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 7,648,080.95 | 1,182,236.67 | - | 8,830,317.61 | 5,711,847.32 | 755,658.16 | - | 6,467,505.48 | 110,735.41 | 115,072.51 | - | 225,807.92 |
| Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest E | 5,247,530.00 | 844,380.00 | - | 6,091,910.00 | 3,722,334.62 | 521,406.00 | - | 4,243,740.62 | 91,912.38 | 55,304.00 | - | 147,216.39 |
| Emergencias (FODESAF-IMAS) | 19,646.25 | 60,000.00 | - | 79,646.25 | 19,074.84 | 13,509.00 | - | 32,583.84 | - | 46,491.00 | - | 46,491.00 |
| Inflación temporal | 150,960.00 | - | - | 150,960.00 | 150,960.00 | - | - | 150,960.00 | - | - | - | - |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 1,748,293.81 | - | - | 1,748,293.81 | 1,434,014.15 | - | - | 1,434,014.15 | 4,921.86 | - | - | 4,921.86 |
| Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI) | 377,750.88 | 212,856.67 | - | 590,607.55 | 307,938.72 | 182,928.22 | - | 490,866.94 | - | - | - | - |
| Asignación Familiar H | 50,400.00 | 43,000.00 | - | 93,400.00 | 42,000.00 | 29,862.00 | - | 71,862.00 | 8,666.16 | 1,222.45 | - | 9,888.60 |
| Prestación Alimentaria K | 30,500.00 | - | - | 30,500.00 | 18,085.00 | - | - | 18,085.00 | 300.00 | 858.00 | - | 1,158.00 |
| Atención Situaciones de Violencia | 23,000.00 | 22,000.00 | - | 45,000.00 | 17,440.00 | 7,952.93 | - | 25,392.93 | 4,525.00 | - | - | 4,525.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 38,709.13 | 26,526.48 | 5,500.00 | 70,735.61 | 15,511.71 | 15,243.20 | 3,716.04 | 34,470.96 | 410.00 | 11,197.07 | - | 11,607.07 |
| Mejoramiento de Vivienda | 38,709.13 | 26,526.48 | - | 65,235.61 | 15,511.71 | 15,243.20 | - | 30,754.92 | 10,745.07 | 43.71 | - | 10,788.77 |
| PROMOCION SOCIAL | 7,525,067.80 | 42,612.00 | 810,941.00 | 8,378,620.80 | 6,410,652.83 | 26,704.18 | 531,411.00 | 6,968,768.00 | 27,401.59 | 8,462.82 | 2,746.00 | 38,610.42 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 7,525,067.80 | 42,612.00 | 810,941.00 | 8,378,620.80 | 6,410,652.83 | 26,704.18 | 531,411.00 | 6,968,768.00 | 27,401.59 | 8,462.82 | 2,746.00 | 38,610.42 |
| Avancemos | 6,929,334.00 | 9,292.00 | - | 6,938,626.00 | 5,913,047.00 | 7,172.00 | - | 5,920,219.00 | 9,276.00 | - | - | 9,276.00 |
| Avancemos GobiernoMep | - | - | 810,941.00 | 810,941.00 | - | - | 531,411.00 | 531,411.00 | - | - | 2,746.00 | 2,746.00 |
| MTSS Avancemos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Ec | 14,770.00 | - | - | 14,770.00 | 10,780.00 | - | - | 10,780.00 | 1,050.00 | - | - | 1,050.00 |
| Procesos Formativos | 434,953.00 | 19,200.00 | - | 454,153.00 | 374,950.00 | 13,275.00 | - | 388,225.00 | 3,678.00 | 600.00 | - | 4,278.00 |
| Emprendimientos Productivos Individualc | 83,500.00 | 11,000.00 | - | 94,500.00 | 82,234.62 | 5,977.18 | - | 88,211.80 | 1,265.38 | 5,022.82 | - | 6,288.20 |
| Capacitación | 62,510.80 | 3,120.00 | - | 65,630.80 | 29,641.21 | 280.00 | - | 29,921.21 | 12,132.21 | 2,840.00 | - | 14,972.21 |
| SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias de Capital Asociaciones | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL GENERAL | 15,211,857.88 | 1,251,375.15 | 816,441.00 | 17,279,674.03 | 12,138,011.86 | 797,605.54 | 535,127.04 | 13,470,744.44 | 148,882.07 | 123,579.04 | 3,929.96 | 276,391.07 |

PROGRAMA
EMPRESAS COMERCIALES

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCION | | | | | |
| REMUNERACIONES | 1,301,346.28 | 157,160.00 | -255,910.00 | 1,202,596.28 | 0.00 | 923,700.54 | 923,700.54 | 278,895.75 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 666,119.00 | 126,280.00 | -194,150.00 | 598,249.00 | 0.00 | 484,903.54 | 484,903.54 | 113,345.46 |
| Sueldos para cargos fijos | 662,119.00 | 125,280.00 | -192,150.00 | 595,249.00 | 0.00 | 484,903.54 | 484,903.54 | 110,345.46 |
| Suplencias | 4,000.00 | 1,000.00 | -2,000.00 | 3,000.00 | 0.00 | - | 0.00 | 3,000.00 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 12,800.00 | 4,450.00 | -8,900.00 | 8,350.00 | 0.00 | 6,216.32 | 6,216.32 | 2,133.68 |
| Tiempo extraordinario | 10,800.00 | 2,500.00 | -5,000.00 | 8,300.00 | 0.00 | 6,216.32 | 6,216.32 | 2,083.68 |
| Recargo de funciones | 2,000.00 | 1,950.00 | -3,900.00 | 50.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50.00 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 367,982.02 | 3,590.00 | -7,180.00 | 364,392.02 | 0.00 | 247,368.84 | 247,368.84 | 117,023.18 |
| Decimotercer mes | 80,530.85 | - | - | 80,530.85 | - | 950.43 | 950.43 | 79,580.41 |
| Otros incentivos salariales | 287,451.18 | 3,590.00 | -7,180.00 | 283,861.18 | 0.00 | 246,418.41 | 246,418.41 | 37,442.77 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 108,716.64 | 4,210.00 | -8,420.00 | 104,506.64 | 0.00 | 84,363.25 | 84,363.25 | 20,143.40 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 89,389.24 | 4,210.00 | -8,420.00 | 85,179.24 | 0.00 | 69,331.08 | 69,331.08 | 15,848.16 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 14,495.55 | - | - | 14,495.55 | - | 11,274.13 | 11,274.13 | 3,221.42 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 4,831.85 | - | - | 4,831.85 | - | 3,758.04 | 3,758.04 | 1,073.81 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 145,728.62 | 18,630.00 | -37,260.00 | 127,098.62 | 0.00 | 100,848.59 | 100,848.59 | 26,250.04 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S | 50,734.43 | - | - | 50,734.43 | - | 40,596.55 | 40,596.55 | 10,137.89 |
| Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 28,991.11 | - | - | 28,991.11 | - | 22,524.30 | 22,524.30 | 6,466.81 |
| Al Fondo de Capitalización Laboral | 14,495.55 | - | - | 14,495.55 | - | 11,261.46 | 11,261.46 | 3,234.09 |
| A fondos administrados por entes privados | 51,507.53 | 18,630.00 | -37,260.00 | 32,877.53 | 0.00 | 26,466.28 | 26,466.28 | 6,411.25 |
| SERVICIOS | 4,237,421.43 | 1,241,628.23 | -2,686,211.73 | 2,792,837.92 | 436,222.89 | 1,895,834.81 | 2,332,057.70 | 460,780.22 |
| ALQUILERES | 449,460.00 | 141,000.00 | -282,000.00 | 308,460.00 | 1,139.15 | 233,146.16 | 234,285.31 | 74,174.69 |
| Alquiler de edificios, locales y terrenos | 447,780.00 | 141,000.00 | -282,000.00 | 306,780.00 | 0.00 | 232,721.74 | 232,721.74 | 74,058.26 |
| Otros alquileres | 1,680.00 | - | - | 1,680.00 | 1,139.15 | 424.42 | 1,563.57 | 116.43 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 69,840.00 | 11,350.00 | -1,950.00 | 79,240.00 | 0.00 | 52,907.58 | 52,907.58 | 26,332.42 |
| Servicio de agua y alcantarillado | 2,400.00 | 10,450.00 | - | 12,850.00 | - | 10,878.76 | 10,878.76 | 1,971.24 |
| Servicio de energía eléctrica | 13,800.00 | 900.00 | -1,950.00 | 12,750.00 | 0.00 | 7,418.59 | 7,418.59 | 5,331.42 |
| Servicio de telecomunicaciones | 35,760.00 | - | - | 35,760.00 | - | 23,918.01 | 23,918.01 | 11,841.99 |
| Otros servicios básicos | 17,880.00 | - | - | 17,880.00 | - | 10,692.23 | 10,692.23 | 7,187.77 |
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 962,891.36 | 190,645.00 | -274,595.00 | 878,941.36 | 100,224.03 | 596,352.96 | 696,576.99 | 182,364.37 |
| Publicidad y propaganda | 56,247.50 | - | -44,510.00 | 11,737.50 | 1,927.67 | 8,193.49 | 10,121.16 | 1,616.34 |
| Impresión, encuadernación y otros | 3,550.00 | 150.00 | 300.00 | 3,400.00 | 0.00 | 170.72 | 170.72 | 3,229.28 |
| Transporte de bienes | 177,572.00 | - | -29,485.00 | 148,087.00 | 55,515.93 | 92,204.33 | 147,720.25 | 366.75 |
| Servicios aduaneros | 336,004.00 | 101,995.00 | -3,300.00 | 434,699.00 | 42,780.43 | 285,779.98 | 328,560.41 | 106,138.59 |
| Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 387,867.86 | 88,500.00 | -197,000.00 | 279,367.86 | 0.00 | 208,995.92 | 208,995.92 | 70,371.95 |
| Servicios de transferencia electrónica de información | 1,650.00 | - | - | 1,650.00 | - | 1,008.53 | 1,008.53 | 641.47 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 1,329,487.06 | 294,333.23 | -267,833.23 | 1,355,987.06 | 311,839.75 | 944,924.62 | 1,256,764.37 | 99,222.69 |
| Servicios jurídicos | 700.00 | - | - | 700.00 | - | 395.00 | 395.00 | 305.00 |
| Servicios de ingeniería | 5,000.00 | 245,133.23 | -245,133.23 | 5,000.00 | 631.54 | 240.51 | 872.05 | 4,127.94 |
| Servicios en ciencias económicas y sociales | 51,300.00 | 41,500.00 | - | 92,800.00 | 36,507.06 | 36,833.19 | 73,340.25 | 19,459.75 |
| Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 47,940.00 | - | - | 47,940.00 | 23,474.90 | 14,974.10 | 38,449.00 | 9,491.00 |
| Servicios generales | 60,710.00 | 6,000.00 | - | 66,710.00 | 20,392.22 | 34,241.93 | 54,634.15 | 12,075.85 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 1,163,837.06 | 1,700.00 | -22,700.00 | 1,142,837.06 | 230,834.02 | 858,239.90 | 1,089,073.92 | 53,763.14 |
| GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 3,600.00 | 300.00 | - | 3,900.00 | 146.23 | 2,296.65 | 2,442.88 | 1,457.12 |
| Transporte dentro del país | 1,080.00 | - | - | 1,080.00 | 130.70 | 305.75 | 436.45 | 643.55 |
| Viáticos dentro del país | 2,520.00 | - | - | 2,520.00 | 15.53 | 1,990.90 | 2,006.43 | 513.57 |
| Viáticos en el exterior | - | 300.00 | - | 300.00 | - | - | 300.00 | - |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 19,000.00 | - | - | 19,000.00 | - | 5,865.22 | 5,865.22 | 13,134.78 |
| Seguros | 19,000.00 | - | - | 19,000.00 | - | 5,865.22 | 5,865.22 | 13,134.78 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 30,700.00 | 23,000.00 | -46,000.00 | 7,700.00 | 502.72 | 2,615.46 | 3,118.18 | 4,581.82 |
| Actividades de capacitación | 19,550.00 | 15,000.00 | -30,000.00 | 4,550.00 | 502.72 | 2,233.98 | 2,736.70 | 1,813.30 |
| Actividades protocolarias y sociales | 11,150.00 | 8,000.00 | -16,000.00 | 3,150.00 | 0.00 | 381.49 | 381.49 | 2,768.51 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 1,301,343.00 | 562,800.00 | -1,732,833.50 | 131,309.50 | 22,371.01 | 56,838.63 | 79,209.65 | 52,099.85 |
| De edificios y locales | 1,182,935.50 | 557,000.00 | -1,726,833.50 | 13,102.00 | 225.00 | 4,709.91 | 4,934.91 | 8,167.09 |
| De maquinaria y equipo de producción | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| De equipo de transporte | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 | 3,391.34 | 718.89 | 4,110.23 | 889.77 |
| De equipo de comunicación | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | - | - | 1,000.00 |
| De equipo y mobiliario de oficina | 12,800.00 | 3,000.00 | -6,000.00 | 9,800.00 | 912.41 | 1,343.49 | 2,255.91 | 7,544.09 |
| De equipo de cómputo y sistemas de información | 95,800.00 | 2,800.00 | - | 98,600.00 | 17,442.25 | 49,913.79 | 67,356.04 | 31,243.96 |

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| De otros equipos | 3,307.50 | - | - | 3,307.50 | 400.00 | 152.55 | 552.55 | 2,754.95 |
| IMPUESTOS | 68,500.00 | 18,200.00 | -81,000.00 | 5,700.00 | 0.00 | 489.76 | 489.76 | 5,210.24 |
| Impuestos de patentes | 63,000.00 | 18,200.00 | -78,200.00 | 3,000.00 | 0.00 | 489.76 | 489.76 | 2,510.24 |
| Otros impuestos | 5,500.00 | - | -2,800.00 | 2,700.00 | - | - | - | 2,700.00 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 2,600.00 | - | - | 2,600.00 | - | 397.75 | 397.75 | 2,202.25 |
| Intereses moratorios y multas | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | 110.25 | 110.25 | 889.75 |
| Deducibles | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| Otros servicios no especificados | 1,100.00 | - | - | 1,100.00 | - | 287.50 | 287.50 | 812.50 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 15,809,389.88 | 5,114,015.45 | -6,443,702.16 | 14,479,703.16 | 2,407,240.88 | 10,669,487.15 | 13,076,728.03 | 1,402,975.13 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 11,242.00 | 2,500.00 | -5,000.00 | 8,742.00 | 194.44 | 1,407.10 | 1,601.54 | 7,140.46 |
| Combustibles y lubricantes | 2,892.00 | - | - | 2,892.00 | 194.44 | 1,407.10 | 1,601.54 | 1,290.46 |
| Productos farmacéuticos y medicinales | 700.00 | - | - | 700.00 | 0.00 | - | - | 700.00 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 7,650.00 | 2,500.00 | -5,000.00 | 5,150.00 | 0.00 | - | 0.00 | 5,150.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 4,600.05 | - | - | 4,600.05 | 4.81 | 921.73 | 926.54 | 3,673.51 |
| Materiales y productos metálicos | 750.00 | - | - | 750.00 | 0.88 | 56.25 | 57.12 | 692.88 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 2,750.00 | - | - | 2,750.00 | - | 861.55 | 861.55 | 1,888.45 |
| Materiales y productos de vidrio | 750.05 | - | - | 750.05 | - | - | - | 750.05 |
| Otros materiales y productos de uso en la construcción | 350.00 | - | - | 350.00 | 3.94 | 3.94 | 7.87 | 342.13 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1,630.00 | - | - | 1,630.00 | 0.00 | 115.68 | 115.68 | 1,514.32 |
| Herramientas e instrumentos | 430.00 | - | - | 430.00 | 0.00 | 111.16 | 111.16 | 318.84 |
| Repuestos y accesorios | 1,200.00 | - | - | 1,200.00 | - | 4.52 | 4.52 | 1,195.48 |
| BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | 15,632,027.79 | 5,015,765.45 | -6,247,202.16 | 14,400,591.07 | 2,400,411.96 | 10,648,995.96 | 13,049,407.92 | 1,351,183.15 |
| Productos terminados | 15,632,027.79 | 5,015,765.45 | -6,247,202.16 | 14,400,591.07 | 2,400,411.96 | 10,648,995.96 | 13,049,407.92 | 1,351,183.15 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 159,890.04 | 95,750.00 | -191,500.00 | 64,140.04 | 6,629.66 | 18,046.69 | 24,676.35 | 39,463.69 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4,590.00 | - | - | 4,590.00 | 445.87 | 242.81 | 688.68 | 3,901.32 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 75,700.04 | 50,000.00 | -100,000.00 | 25,700.04 | 3,153.40 | 8,284.92 | 11,438.32 | 14,261.72 |
| Textiles y vestuario | 9,000.00 | 750.00 | -1,500.00 | 8,250.00 | 2,872.80 | 58.95 | 2,931.75 | 5,318.25 |
| Útiles y materiales de limpieza | 2,200.00 | - | - | 2,200.00 | 74.44 | 1,384.99 | 1,459.43 | 740.57 |
| Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 900.00 | - | - | 900.00 | - | 142.34 | 142.34 | 757.66 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 200.00 | - | - | 200.00 | - | - | - | 200.00 |
| Otros útiles, materiales y suministros | 67,300.00 | 45,000.00 | -90,000.00 | 22,300.00 | 83.14 | 7,932.68 | 8,015.83 | 14,284.17 |
| BIENES DURADEROS | 131,700.00 | 75,800.00 | -112,850.00 | 94,650.00 | 41,890.89 | 24,373.26 | 66,264.15 | 28,385.85 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 131,700.00 | 75,800.00 | -112,850.00 | 94,650.00 | 41,890.89 | 24,373.26 | 66,264.15 | 28,385.85 |
| Maquinaria y equipo para la producción | 1,050.00 | 400.00 | -1,000.00 | 450.00 | - | 394.27 | 394.27 | 55.73 |
| Equipo de transporte | 37,250.00 | 10,000.00 | -20,000.00 | 27,250.00 | 26,192.88 | - | 26,192.88 | 1,057.12 |
| Equipo de comunicación | 500.00 | 2,000.00 | -1,200.00 | 1,300.00 | 377.00 | - | 377.00 | 923.00 |
| Equipo y mobiliario de oficina | 81,500.00 | 19,580.00 | -74,500.00 | 26,580.00 | 13,845.14 | 10,608.65 | 24,453.80 | 2,126.20 |
| Equipo y programas de cómputo | 10,500.00 | 32,300.00 | -6,150.00 | 36,650.00 | 0.00 | 13,370.34 | 13,370.34 | 23,279.66 |
| Maquinaria y equipo diverso | 900.00 | 11,520.00 | -10,000.00 | 2,420.00 | 1,475.87 | - | 1,475.87 | 944.13 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 5,151,000.00 | 476,856.33 | -821,596.85 | 4,806,259.48 | 5,257.57 | 3,492,145.15 | 3,497,402.72 | 1,308,856.76 |
| AL SECTOR PÚBLICO | 5,073,000.00 | 455,356.33 | -801,596.85 | 4,726,759.48 | 0.00 | 3,460,378.26 | 3,460,378.26 | 1,266,381.22 |
| A Órganos Desconcentrados | 817,000.00 | 110,615.82 | - | 927,615.82 | - | 927,615.82 | 927,615.82 | - |
| Dividendos | 4,256,000.00 | 344,740.52 | -801,596.85 | 3,799,143.67 | 0.00 | 2,532,762.44 | 2,532,762.44 | 1,266,381.22 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 1,500.00 | - | - | 1,500.00 | - | - | - | 1,500.00 |
| Becas a terceras personas | 1,500.00 | - | - | 1,500.00 | - | - | - | 1,500.00 |
| PRESTACIONES | 65,000.00 | - | 20,000.00 | 45,000.00 | - | 6,600.61 | 6,600.61 | 38,399.39 |
| Prestaciones legales | 37,000.00 | - | -20,000.00 | 17,000.00 | - | 1,518.60 | 1,518.60 | 15,481.40 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 28,000.00 | - | - | 28,000.00 | - | 5,082.01 | 5,082.01 | 22,917.99 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 11,500.00 | 21,500.00 | - | 33,000.00 | 5,257.57 | 25,166.28 | 30,423.85 | 2,576.15 |
| Indemnizaciones | 10,000.00 | 20,000.00 | - | 30,000.00 | 5,257.57 | 23,867.44 | 29,125.02 | 874.98 |
| Reintegros o devoluciones | 1,500.00 | 1,500.00 | - | 3,000.00 | - | 1,298.83 | 1,298.83 | 1,701.17 |
| TOTAL | 26,630,857.59 | 7,065,460.01 | -10,320,270.75 | 23,376,046.85 | 2,890,612.23 | 17,005,540.90 | 19,896,153.14 | 3,479,893.71 |

PROGRAMA
EMPRESAS COMERCIALES
JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER

EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| | (En miles de colones) | | | | | | | |
| REMUNERACIONES | 1,232,181.19 | 90,870.00 | -181,740.00 | 1,141,311.19 | 0.00 | 883,160.44 | 883,160.44 | 258,150.75 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 627,745.94 | 66,280.00 | -132,560.00 | 561,465.94 | 0.00 | 458,665.38 | 458,665.38 | 102,800.57 |
| Sueldos para cargos fijos | 624,745.94 | 66,280.00 | -132,560.00 | 558,465.94 | 0.00 | 458,665.38 | 458,665.38 | 99,800.57 |
| Suplencias | 3,000.00 | - | - | 3,000.00 | - | - | - | 3,000.00 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 12,000.00 | 4,450.00 | -8,900.00 | 7,550.00 | 0.00 | 6,216.32 | 6,216.32 | 1,333.68 |
| Tiempo extraordinario | 10,000.00 | 2,500.00 | -5,000.00 | 7,500.00 | 0.00 | 6,216.32 | 6,216.32 | 1,283.68 |
| Recargo de funciones | 2,000.00 | 1,950.00 | -3,900.00 | 50.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | 50.00 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 351,513.46 | 0.00 | 0.00 | 351,513.46 | - | 240,143.26 | 240,143.26 | 111,370.20 |
| Decimotercer mes | 76,250.72 | - | - | 76,250.72 | - | 950.43 | 950.43 | 75,300.29 |
| Otros incentivos salariales | 275,262.74 | - | - | 275,262.74 | - | 239,192.83 | 239,192.83 | 36,069.91 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 102,938.48 | 4,210.00 | -8,420.00 | 98,728.48 | 0.00 | 80,598.58 | 80,598.58 | 18,129.90 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 84,638.30 | 4,210.00 | -8,420.00 | 80,428.30 | 0.00 | 66,235.68 | 66,235.68 | 14,192.62 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 13,725.13 | - | - | 13,725.13 | - | 10,772.17 | 10,772.17 | 2,952.96 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 4,575.04 | - | - | 4,575.04 | - | 3,590.72 | 3,590.72 | 984.32 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 137,983.31 | 15,930.00 | -31,860.00 | 122,053.31 | 0.00 | 97,536.90 | 97,536.90 | 24,516.41 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. | 48,037.96 | - | - | 48,037.96 | - | 38,790.73 | 38,790.73 | 9,247.22 |
| Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 27,450.26 | - | - | 27,450.26 | - | 21,520.39 | 21,520.39 | 5,929.88 |
| Al Fondo de Capitalización Laboral | 13,725.13 | - | - | 13,725.13 | - | 10,759.50 | 10,759.50 | 2,965.63 |
| A fondos administrados por entes privados | 48,769.96 | 15,930.00 | -31,860.00 | 32,839.96 | 0.00 | 26,466.28 | 26,466.28 | 6,373.68 |
| SERVICIOS | 4,113,499.47 | 1,206,428.23 | -2,622,161.73 | 2,697,765.96 | 427,242.38 | 1,838,866.51 | 2,266,108.89 | 431,657.08 |
| ALQUILERES | 421,740.00 | 140,000.00 | -280,000.00 | 281,740.00 | 1,019.15 | 211,646.97 | 212,666.12 | 69,073.88 |
| Alquiler de edificios, locales y terrenos | 420,180.00 | 140,000.00 | -280,000.00 | 280,180.00 | 0.00 | 211,222.55 | 211,222.55 | 68,957.45 |
| Otros alquileres | 1,560.00 | - | - | 1,560.00 | 1,019.15 | 424.42 | 1,443.57 | 116.43 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 60,960.00 | 10,300.00 | 0.00 | 71,260.00 | - | 47,125.69 | 47,125.69 | 24,134.31 |
| Servicio de agua y alcantarillado | 2,280.00 | 10,300.00 | - | 12,580.00 | - | 10,758.03 | 10,758.03 | 1,821.97 |
| Servicio de energía eléctrica | 9,600.00 | - | - | 9,600.00 | - | 4,725.13 | 4,725.13 | 4,874.87 |
| Servicio de telecomunicaciones | 31,200.00 | - | - | 31,200.00 | - | 20,950.29 | 20,950.29 | 10,249.71 |
| Otros servicios básicos | 17,880.00 | - | - | 17,880.00 | - | 10,692.23 | 10,692.23 | 7,187.77 |
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 945,771.40 | 181,995.00 | -257,295.00 | 870,471.40 | 100,224.03 | 589,721.94 | 689,945.97 | 180,525.44 |
| Publicidad y propaganda | 56,247.50 | - | -44,510.00 | 11,737.50 | 1,927.67 | 8,193.49 | 10,121.16 | 1,616.34 |
| Impresión, encuadernación y otros | 3,400.00 | - | - | 3,400.00 | - | 170.72 | 170.72 | 3,229.28 |
| Transporte de bienes | 177,500.00 | - | -29,485.00 | 148,015.00 | 55,515.93 | 92,204.33 | 147,720.25 | 294.75 |
| Servicios aduaneros | 336,004.00 | 101,995.00 | -3,300.00 | 434,699.00 | 42,780.43 | 285,779.98 | 328,560.41 | 106,138.59 |
| Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 371,969.90 | 80,000.00 | -180,000.00 | 271,969.90 | 0.00 | 203,285.10 | 203,285.10 | 68,684.81 |
| Servicios de transferencia electrónica de información | 650.00 | - | - | 650.00 | - | 88.33 | 88.33 | 561.67 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 1,300,397.06 | 292,633.23 | -267,833.23 | 1,325,197.06 | 304,588.43 | 928,924.15 | 1,233,512.59 | 91,684.47 |
| Servicios jurídicos | 600.00 | - | - | 600.00 | - | 395.00 | 395.00 | 205.00 |
| Servicios de ingeniería | 5,000.00 | 245,133.23 | -245,133.23 | 5,000.00 | 631.54 | 240.51 | 872.05 | 4,127.94 |
| Servicios en ciencias económicas y sociales | 51,000.00 | 41,500.00 | - | 92,500.00 | 36,507.06 | 36,833.19 | 73,340.25 | 19,159.75 |
| Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 44,700.00 | - | - | 44,700.00 | 22,619.68 | 13,363.24 | 35,982.93 | 8,717.07 |
| Servicios generales | 60,460.00 | 6,000.00 | - | 66,460.00 | 20,392.22 | 34,166.22 | 54,558.44 | 11,901.56 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 1,138,637.06 | - | -22,700.00 | 1,115,937.06 | 224,437.93 | 843,925.99 | 1,068,363.92 | 47,573.14 |
| GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 3,240.00 | 300.00 | 0.00 | 3,540.00 | 146.23 | 2,296.65 | 2,442.88 | 1,097.12 |
| Transporte dentro del país | 840.00 | - | - | 840.00 | 130.70 | 305.75 | 436.45 | 403.55 |
| Viáticos dentro del país | 2,400.00 | - | - | 2,400.00 | 15.53 | 1,990.90 | 2,006.43 | 393.57 |
| Viáticos en el exterior | - | 300.00 | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 19,000.00 | 0.00 | 0.00 | 19,000.00 | - | 5,865.22 | 5,865.22 | 13,134.78 |
| Seguros | 19,000.00 | - | - | 19,000.00 | - | 5,865.22 | 5,865.22 | 13,134.78 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 29,450.00 | 23,000.00 | -46,000.00 | 6,450.00 | 502.72 | 2,264.19 | 2,766.91 | 3,683.09 |
| Actividades de capacitación | 19,000.00 | 15,000.00 | -30,000.00 | 4,000.00 | 502.72 | 1,882.71 | 2,385.43 | 1,614.57 |
| Actividades protocolarias y sociales | 10,450.00 | 8,000.00 | -16,000.00 | 2,450.00 | 0.00 | 381.49 | 381.49 | 2,068.51 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 1,270,241.00 | 540,000.00 | -1,692,833.50 | 117,407.50 | 20,761.82 | 50,623.94 | 71,385.76 | 46,021.74 |
| De edificios y locales | 1,163,333.50 | 540,000.00 | -1,692,833.50 | 10,500.00 | 225.00 | 3,023.04 | 3,248.04 | 7,251.96 |
| De maquinaria y equipo de producción | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| De equipo de transporte | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 | 3,391.34 | 718.89 | 4,110.23 | 889.77 |
| De equipo de comunicación | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | - | - | 1,000.00 |
| De equipo y mobiliario de oficina | 8,500.00 | - | - | 8,500.00 | 583.13 | 1,199.20 | 1,782.33 | 6,717.67 |
| De equipo de cómputo y sistemas de información | 88,900.00 | - | - | 88,900.00 | 16,162.34 | 45,530.26 | 61,692.60 | 27,207.40 |
| De otros equipos | 3,007.50 | - | - | 3,007.50 | 400.00 | 152.55 | 552.55 | 2,454.95 |
| IMPUESTOS | 60,500.00 | 18,200.00 | -78,200.00 | 500.00 | 0.00 | - | 0.00 | 500.00 |
| Impuestos de patentes | 60,000.00 | 18,200.00 | -78,200.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| Otros impuestos | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 2,200.00 | 0.00 | 0.00 | 2,200.00 | - | 397.75 | 397.75 | 1,802.25 |
| Intereses moratorios y multas | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | 110.25 | 110.25 | 889.75 |
| Deducibles | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| Otros servicios no especificados | 700.00 | - | - | 700.00 | - | 287.50 | 287.50 | 412.50 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 14,950,062.99 | 4,459,288.29 | -5,638,847.84 | 13,770,503.44 | 2,333,273.43 | 10,214,341.33 | 12,547,614.76 | 1,222,888.68 |

EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023

(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 10,892.00 | 2,500.00 | -5,000.00 | 8,392.00 | 194.44 | 1,407.10 | 1,601.54 | 6,790.46 |
| Combustibles y lubricantes | 2,892.00 | - | - | 2,892.00 | 194.44 | 1,407.10 | 1,601.54 | 1,290.46 |
| Productos farmacéuticos y medicinales | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 7,500.00 | 2,500.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 0.00 | - | 0.00 | 5,000.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y | | | | | | | | |
| MANTENIMIENTO | 4,200.00 | 0.00 | 0.00 | 4,200.00 | 4.81 | 921.73 | 926.54 | 3,273.46 |
| Materiales y productos metálicos | 700.00 | - | - | 700.00 | 0.88 | 56.25 | 57.12 | 642.88 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 2,500.00 | - | - | 2,500.00 | - | 861.55 | 861.55 | 1,638.45 |
| Materiales y productos de vidrio | 700.00 | - | - | 700.00 | - | - | - | 700.00 |
| Otros materiales y productos de uso en la construcción | 300.00 | - | - | 300.00 | 3.94 | 3.94 | 7.87 | 292.13 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1,630.00 | 0.00 | 0.00 | 1,630.00 | 0 | 115.68 | 115.68 | 1,514.32 |
| Herramientas e instrumentos | 430.00 | - | - | 430.00 | 0 | 111.16 | 111.16 | 318.84 |
| Repuestos y accesorios | 1,200.00 | - | - | 1,200.00 | - | 4.52 | 4.52 | 1,195.48 |
| BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | 14,775,740.95 | 4,361,788.29 | -5,443,847.84 | 13,693,681.40 | 2,326,444.52 | 10,193,983.74 | 12,520,428.26 | 1,173,253.14 |
| Productos terminados | 14,775,740.95 | 4,361,788.29 | -5,443,847.84 | 13,693,681.40 | 2,326,444.52 | 10,193,983.74 | 12,520,428.26 | 1,173,253.14 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 157,600.04 | 95,000.00 | -190,000.00 | 62,600.04 | 6,629.66 | 17,913.08 | 24,542.74 | 38,057.30 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4,050.00 | - | - | 4,050.00 | 445.87 | 202.13 | 648.00 | 3,402.00 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 75,400.04 | 50,000.00 | 100,000.00 | 25,400.04 | 3,153.40 | 8,284.92 | 11,438.32 | 13,961.72 |
| Textiles y vestuario | 8,000.00 | - | - | 8,000.00 | 2,873 | 58.95 | 2,931.75 | 5,068.25 |
| Útiles y materiales de limpieza | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 74.44 | 1,384.99 | 1,459.43 | 540.57 |
| Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 700.00 | - | - | 700.00 | - | 49.41 | 49.41 | 650.59 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 150.00 | - | - | 150.00 | - | - | - | 150.00 |
| Otros útiles, materiales y suministros | 67,300.00 | 45,000.00 | 90,000.00 | 22,300.00 | 83.14 | 7,932.68 | 8,015.83 | 14,284.17 |
| BIENES DURADEROS | 129,750.00 | 67,250.00 | -109,250.00 | 87,750.00 | 41,890.89 | 18,449.73 | 60,340.62 | 27,409.38 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 129,750.00 | 67,250.00 | -109,250.00 | 87,750.00 | 41,890.89 | 18,449.73 | 60,340.62 | 27,409.38 |
| Maquinaria y equipo para la producción | 1,050.00 | 400.00 | 1,000.00 | 450.00 | - | 394.27 | 394.27 | 55.73 |
| Equipo de transporte | 37,250.00 | 10,000.00 | -20,000.00 | 27,250.00 | 26,192.88 | - | 26,192.88 | 1,057.12 |
| Equipo de comunicación | 500.00 | 2,000.00 | 1,200.00 | 1,300.00 | 377.00 | - | 377.00 | 923.00 |
| Equipo y mobiliario de oficina | 81,500.00 | 12,830.00 | -74,500.00 | 19,830.00 | 13,845.14 | 4,685.11 | 18,530.26 | 1,299.74 |
| Equipo y programas de cómputo | 8,700.00 | 30,500.00 | -2,550.00 | 36,650.00 | 0.00 | 13,370.34 | 13,370.34 | 23,279.66 |
| Maquinaria y equipo diverso | 750.00 | 11,520.00 | -10,000.00 | 2,270.00 | 1,475.87 | - | 1,475.87 | 794.13 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 5,145,500.00 | 476,856.33 | -821,596.85 | 4,800,759.48 | 5,257.57 | 3,492,112.94 | 3,497,370.51 | 1,303,388.97 |
| AL SECTOR PÚBLICO | 5,073,000.00 | 455,356.33 | -801,596.85 | 4,726,759.48 | 0.00 | 3,460,378.26 | 3,460,378.26 | 1,266,381.22 |
| A Órganos Desconcentrados | 817,000.00 | 110,615.82 | - | 927,615.82 | - | 927,615.82 | 927,615.82 | - |
| Dividendos | 4,256,000.00 | 344,740.52 | -801,596.85 | 3,799,143.67 | 0.00 | 2,532,762.44 | 2,532,762.44 | 1,266,381.22 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 1,500.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500.00 | - | - | - | 1,500.00 |
| Becas a terceras personas | 1,500.00 | - | - | 1,500.00 | - | - | - | 1,500.00 |
| PRESTACIONES | 60,000.00 | 0.00 | -20,000.00 | 40,000.00 | - | 6,568.40 | 6,568.40 | 33,431.60 |
| Prestaciones legales | 35,000.00 | - | 20,000.00 | 15,000.00 | - | 1,518.60 | 1,518.60 | 13,481.40 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 25,000.00 | - | - | 25,000.00 | - | 5,049.80 | 5,049.80 | 19,950.20 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 11,000.00 | 21,500.00 | 0.00 | 32,500.00 | 5,257.57 | 25,166.28 | 30,423.85 | 2,076.15 |
| Indemnizaciones | 10,000.00 | 20,000.00 | - | 30,000.00 | 5,257.57 | 23,867.44 | 29,125.02 | 874.98 |
| Reintegros o devoluciones | 1,000.00 | 1,500.00 | - | 2,500.00 | - | 1,298.83 | 1,298.83 | 1,201.17 |
| TOTAL | 25,570,993.66 | 6,300,692.85 | -9,373,596.42 | 22,498,090.08 | 2,807,664.27 | 16,446,930.94 | 19,254,595.21 | 3,243,494.87 |

PROGRAMA
EMPRESAS COMERCIALES
DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO

EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---|-------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| REMUNERACIONES | 69,165.09 | 66,290.00 | -74,170.00 | 61,285.09 | 0.00 | 40,540.10 | 40,540.10 | 20,744.99 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 38,373.05 | 60,000.00 - | 61,590.00 | 36,783.05 | 0.00 | 26,238.17 | 26,238.17 | 10,544.89 |
| Sueldos para cargos fijos | 37,373.05 | 59,000.00 - | 59,590.00 | 36,783.05 | 0.00 | 26,238.17 | 26,238.17 | 10,544.89 |
| Suplencias | 1,000.00 | 1,000.00 - | 2,000.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | - |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 800.00 | - | - | 800.00 | - | - | - | 800.00 |
| Tiempo extraordinario | 800.00 | - | - | 800.00 | - | - | - | 800.00 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 16,468.56 | 3,590.00 - | 7,180.00 | 12,878.56 | 0.00 | 7,225.58 | 7,225.58 | 5,652.98 |
| Decimotercer mes | 4,280.12 | - | - | 4,280.12 | - | - | - | 4,280.12 |
| Otros incentivos salariales | 12,188.44 | 3,590.00 - | 7,180.00 | 8,598.44 | 0.00 | 7,225.58 | 7,225.58 | 1,372.86 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 5,778.17 | - | - | 5,778.17 | - | 3,764.67 | 3,764.67 | 2,013.50 |
| Al Seguro de Salud de la C.C.S.S. | 4,750.94 | - | - | 4,750.94 | - | 3,095.40 | 3,095.40 | 1,655.54 |
| Al Instituto Nacional de Aprendizaje | 770.42 | - | - | 770.42 | - | 501.96 | 501.96 | 268.47 |
| Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 256.81 | - | - | 256.81 | - | 167.32 | 167.32 | 89.49 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 7,745.31 | 2,700.00 - | 5,400.00 | 5,045.31 | 0.00 | 3,311.68 | 3,311.68 | 1,733.63 |
| Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. | 2,896.48 | - | - | 2,896.48 | - | 1,805.81 | 1,805.81 | 890.66 |
| Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 1,540.85 | - | - | 1,540.85 | - | 1,003.91 | 1,003.91 | 536.93 |
| Al Fondo de Capitalización Laboral | 770.42 | - | - | 770.42 | - | 501.96 | 501.96 | 268.47 |
| A fondos administrados por entes privados | 2,737.57 | 2,700.00 - | 5,400.00 | 37.57 | 0.00 | - | 0.00 | 37.57 |
| SERVICIOS | 123,921.96 | 35,200.00 | -64,050.00 | 95,071.96 | 8,980.51 | 56,968.30 | 65,948.81 | 29,123.15 |
| ALQUILERES | 27,720.00 | 1,000.00 - | 2,000.00 | 26,720.00 | 120.00 | 21,499.19 | 21,619.19 | 5,100.81 |
| Alquiler de edificios, locales y terrenos | 27,600.00 | 1,000.00 - | 2,000.00 | 26,600.00 | 0.00 | 21,499.19 | 21,499.19 | 5,100.81 |
| Otros alquileres | 120.00 | - | - | 120.00 | 120.00 | - | 120.00 | - |
| SERVICIOS BÁSICOS | 8,880.00 | 1,050.00 | -1,950.00 | 7,980.00 | 0.00 | 5,781.90 | 5,781.90 | 2,198.10 |
| Servicio de agua y alcantarillado | 120.00 | 150.00 | - | 270.00 | - | 120.73 | 120.73 | 149.27 |
| Servicio de energía eléctrica | 4,200.00 | 900.00 | -1,950.00 | 3,150.00 | 0.00 | 2,693.46 | 2,693.46 | 456.55 |
| Servicio de telecomunicaciones | 4,560.00 | - | - | 4,560.00 | - | 2,967.72 | 2,967.72 | 1,592.28 |
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 17,119.96 | 8,650.00 - | 17,300.00 | 8,469.96 | 0.00 | 6,631.02 | 6,631.02 | 1,838.94 |
| Impresión, encuadernación y otros | 150.00 | 150.00 - | 300.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | - |
| Transporte de bienes | 72.00 | - | - | 72.00 | - | - | - | 72.00 |
| Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 15,897.96 | 8,500.00 - | 17,000.00 | 7,397.96 | 0.00 | 5,710.82 | 5,710.82 | 1,687.14 |
| Servicios de transferencia electrónica de información | 1,000.00 | - | - | 1,000.00 | - | 920.20 | 920.20 | 79.80 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 29,090.00 | 1,700.00 | - | 30,790.00 | 7,251.32 | 16,000.47 | 23,251.78 | 7,538.22 |
| Servicios jurídicos | 100.00 | - | - | 100.00 | - | - | - | 100.00 |
| Servicios en ciencias económicas y sociales | 300.00 | - | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 |
| Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 3,240.00 | - | - | 3,240.00 | 855.22 | 1,610.85 | 2,466.08 | 773.92 |
| Servicios generales | 250.00 | - | - | 250.00 | - | 75.71 | 75.71 | 174.29 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 25,200.00 | 1,700.00 | - | 26,900.00 | 6,396.10 | 14,313.90 | 20,710.00 | 6,190.00 |
| GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 360.00 | - | - | 360.00 | - | - | - | 360.00 |
| Transporte dentro del país | 240.00 | - | - | 240.00 | - | - | - | 240.00 |
| Viáticos dentro del país | 120.00 | - | - | 120.00 | - | - | - | 120.00 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 1,250.00 | - | - | 1,250.00 | - | 351.27 | 351.27 | 898.73 |
| Actividades de capacitación | 550.00 | - | - | 550.00 | - | 351.27 | 351.27 | 198.73 |
| Actividades protocolarias y sociales | 700.00 | - | - | 700.00 | - | - | - | 700.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 31,102.00 | 22,800.00 - | 40,000.00 | 13,902.00 | 1,609.20 | 6,214.69 | 7,823.89 | 6,078.11 |
| De edificios y locales | 19,602.00 | 17,000.00 - | 34,000.00 | 2,602.00 | 0.00 | 1,686.87 | 1,686.87 | 915.13 |
| De equipo y mobiliario de oficina | 4,300.00 | 3,000.00 - | 6,000.00 | 1,300.00 | 329.28 | 144.29 | 473.58 | 826.42 |
| De equipo de cómputo y sistemas de información | 6,900.00 | 2,800.00 | - | 9,700.00 | 1,279.91 | 4,383.53 | 5,663.44 | 4,036.56 |
| De otros equipos | 300.00 | - | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 |
| IMPUESTOS | 8,000.00 | - | -2,800.00 | 5,200.00 | - | 489.76 | 489.76 | 4,710.24 |
| Impuestos de patentes | 3,000.00 | - | - | 3,000.00 | - | 489.76 | 489.76 | 2,510.24 |
| Otros impuestos | 5,000.00 | - | -2,800.00 | 2,200.00 | - | - | - | 2,200.00 |
| SERVICIOS DIVERSOS | 400.00 | - | - | 400.00 | - | - | - | 400.00 |
| Otros servicios no especificados | 400.00 | - | - | 400.00 | - | - | - | 400.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 859,326.88 | 654,727.16 | -804,854.32 | 709,199.72 | 73,967.44 | 455,145.83 | 529,113.27 | 180,086.45 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 350.00 | - | - | 350.00 | - | - | - | 350.00 |
| Productos farmacéuticos y medicinales | 200.00 | - | - | 200.00 | - | - | - | 200.00 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 150.00 | - | - | 150.00 | - | - | - | 150.00 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 400.05 | - | - | 400.05 | - | - | - | 400.05 |
| Materiales y productos metálicos | 50.00 | - | - | 50.00 | - | - | - | 50.00 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 250.00 | - | - | 250.00 | - | - | - | 250.00 |
| Materiales y productos de vidrio | 50.05 | - | - | 50.05 | - | - | - | 50.05 |
| Otros materiales y productos de uso en la construcción | 50.00 | - | - | 50.00 | - | - | - | 50.00 |
| BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | 856,286.83 | 653,977.16 - | 803,354.32 | 706,909.67 | 73,967.44 | 455,012.22 | 528,979.66 | 177,930.01 |
| Productos terminados | 856,286.83 | 653,977.16 - | 803,354.32 | 706,909.67 | 73,967.44 | 455,012.22 | 528,979.66 | 177,930.01 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 2,290.00 | 750.00 - | 1,500.00 | 1,540.00 | 0.00 | 133.61 | 133.61 | 1,406.39 |

EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(En miles de colones)

| PARTIDA | PRESUPUESTO 2023 | AJUSTES/VARIACIONES | | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | COMPROMISO CONTRACTUAL | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | | | | | |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 540.00 | - | - | 540.00 | - | 40.68 | 40.68 | 499.32 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 300.00 | - | - | 300.00 | - | - | - | 300.00 |
| Textiles y vestuario | 1,000.00 | 750.00 | 1,500.00 | 250.00 | 0.00 | - | 0.00 | 250.00 |
| Útiles y materiales de limpieza | 200.00 | - | - | 200.00 | - | - | - | 200.00 |
| Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 200.00 | - | - | 200.00 | - | 92.93 | 92.93 | 107.07 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 50.00 | - | - | 50.00 | - | - | - | 50.00 |
| BIENES DURADEROS | 1,950.00 | 8,550.00 | -3,600.00 | 6,900.00 | 0.00 | 5,923.54 | 5,923.54 | 976.46 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 1,950.00 | 8,550.00 | 3,600.00 | 6,900.00 | 0.00 | 5,923.54 | 5,923.54 | 976.46 |
| Equipo y mobiliario de oficina | - | 6,750.00 | - | 6,750.00 | - | 5,923.54 | 5,923.54 | 826.46 |
| Equipo y programas de cómputo | 1,800.00 | 1,800.00 | 3,600.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 |
| Maquinaria y equipo diverso | 150.00 | - | - | 150.00 | - | - | - | 150.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 5,500.00 | - | - | 5,500.00 | - | 32.21 | 32.21 | 5,467.79 |
| PRESTACIONES | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 | - | 32.21 | 32.21 | 4,967.79 |
| Prestaciones legales | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | - | - | - | 2,000.00 |
| Otras prestaciones a terceras personas | 3,000.00 | - | - | 3,000.00 | - | 32.21 | 32.21 | 2,967.79 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| Reintegros o devoluciones | 500.00 | - | - | 500.00 | - | - | - | 500.00 |
| TOTAL | 1,059,863.93 | 764,767.16 | -946,674.32 | 877,956.77 | 82,947.96 | 558,609.97 | 641,557.93 | 236,398.84 |