



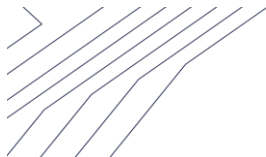
INSTITUTO MIXTO
DE AYUDA SOCIAL

GOBIERNO
DE COSTA RICA

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
Departamento de Administración Financiera

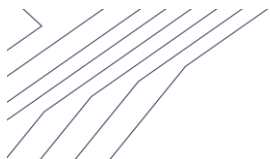
Informe de Ejecución Abril
2024

Mayo, 2024



INDICE

PRESENTACIÓN	2
1. INGRESOS.....	3
2. EGRESOS.....	7
3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN PARA DETERMINAR LA RELACIÓN 70/30	12
4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL	15
5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL 2023	16
6. CONCLUSIONES.....	18
7. RECOMENDACIONES	18

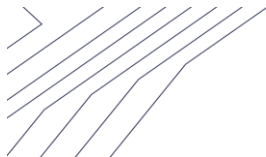


PRESENTACIÓN

El presente documento, muestra los resultados de la gestión Institucional al concluir el mes de abril del período 2024, atendiendo en el mismo, las Disposiciones Específicas emitidas por la Contraloría General de la República, Secretaría 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 abril del período 2024; 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

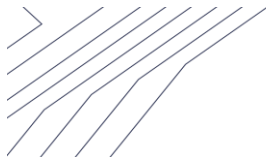
1.1. Fuentes de Financiamiento: Los ingresos institucionales se dividen en dos grupos, a saber: **1) Recursos Propios o Libres**, que son los provenientes de la Ley de Creación del IMAS y demás leyes conexas; **2) Los Recursos Específicos**, que están conformados por las demás fuentes de financiamiento, 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, Transferencias provenientes de **FODESAF** compuestos por Inciso B, inciso H, inciso K, Seguridad Alimentaria 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 abril del ejercicio económico 2024, alcanzaron la suma de ₡85,724,241.47 miles, cifra que representa un 32.52% del total de recursos presupuestados ajustados para el periodo en estudio que ascendieron a la suma de ₡263,580,074.87 miles. 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 30/04/2024
(En miles de colones)

CONCEPTO	INGRESOS INSTITUCIONALES PROYECTADOS	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	VARIACIONES (PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE ABRIL/REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL)	
				ABSOLUTA	RELATIVA
RECURSOS LIBRES/PROPIOS	61,475,799.70	19,192,164.36	17,496,762.98	-1,695,401.38	-2.76%
PROPIOS	61,475,799.70	19,192,164.36	17,496,762.98	-1,695,401.38	-2.76%
RECURSOS ESPECÍFICOS	202,104,275.18	62,544,049.78	68,227,478.49	5,683,428.71	2.81%
FODESAF	71,010,156.93	23,661,085.71	23,656,990.18	-4,095.54	-0.01%
FODESAF-MTSS-AVANCEMOS 209	22,746,144.73	8,271,325.36	8,248,714.91	-22,610.44	-0.10%
RED DE CUIDO	26,378,095.53	8,792,698.51	8,792,698.51		0.00%
FODESAF Avancemos	49,827,963.92	18,112,306.69	16,598,660.41	-1,513,646.27	-3.04%
FODESAF Seguridad Alimentaria	5,930,392.89	1,976,797.63	1,976,797.63		0.00%
GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP)	2,415,754.58	949,502.55	871,918.19	-77,584.36	-3.21%
EMPRESAS COMERCIALES	23,795,766.60	780,333.33	8,081,698.65	7,301,365.32	30.68%
TOTAL	263,580,074.87	81,736,214.14	85,724,241.47	3,988,027.33	1.51%
% con respecto Ingresos Institucionales Proyectados 2024		31.01%	32.52%		

Fuente: Sistema Informático SAP



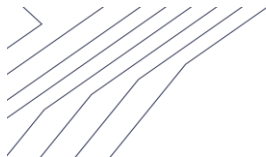
De la información contenida en el cuadro anterior se concluye que, los recursos percibidos fueron superiores con respecto a los ingresos proyectados al finalizar el mes de abril del 2024, que en términos absolutos representa una diferencia por la suma de ₡3,988,027.33 miles.

Ahora bien, si el análisis lo realizamos considerando que el porcentaje (%) de los ingresos proyectados a la fecha del análisis asciende a un 31.01% en relación con el presupuesto total y los ingresos reales acumulados ascienden a un 32.52% del total presupuestado, entonces se determina que se ha percibido de más un 1.51% de ingresos proyectados al finalizar el mes de abril.

Como se puede observar en el cuadro anterior, a nivel global hay un crecimiento, aunque algunas fuentes de financiamiento están por debajo de los ingresos proyectados para el mes de abril 2024, específicamente en los recursos de FODESAF Avancemos, esto debido a que las proyecciones están realizadas a 11 meses y las transferencias monetarias se reciben en doceavos. También, hay una disminución en los Recursos Propios debido a que la recaudación de ingresos de la Caja Costarricense de Seguro Social ha sido inferior.

Cuadro # 2
DETALLE DE INGRESOS REALES
SEGÚN/CLASIFICADOR DE INGRESOS SECTOR PÚBLICO
AL 30/04/2024
(En miles de colones)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
INGRESOS CORRIENTES	262,752,040.85	85,152,503.73	32.41%
<u>Ingresos Tributarios</u>	<u>1,150,000.00</u>	<u>382,527.14</u>	<u>33.26%</u>
Impuesto sobre Bienes y Servicios	1,150,000.00	382,527.14	33.26%
Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326	1,150,000.00	382,527.14	33.26%
<u>Contribuciones Sociales</u>	<u>54,925,323.18</u>	<u>16,706,937.14</u>	<u>30.42%</u>
Otras Contribuciones Sociales	54,925,323.18	16,706,937.14	30.42%
Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	4,980,905.35	1,676,566.40	33.66%
Nómina del Sector Privado/Ley 4760	49,944,417.83	15,030,370.74	30.09%
<u>Ingresos no Tributarios</u>	<u>28,916,578.48</u>	<u>8,076,326.39</u>	<u>27.93%</u>
Venta de Bienes y Servicios	22,878,131.14	7,572,275.00	33.10%
Venta de Bienes	22,354,766.60	7,398,131.57	33.09%
Manufacturados (PEC)	21,817,528.24	7,196,179.20	32.98%
Manufacturados DL-GOLFITO	537,238.36	201,952.36	37.59%
Venta de Servicios	523,364.54	174,143.43	33.27%
Otros Servicios	523,364.54	174,143.43	33.27%
Servicios de publicación e impresión	939.88	1.88	0.20%
Venta de Otros Servicios	522,424.66	174,141.55	33.33%
Otros Servicios (PEC)	489,124.66	163,041.55	33.33%
Otros Servicios SINIRUBE	33,300.00	11,100.00	33.33%
Ingresos de la Propiedad	4,252,398.70	419.39	0.01%
Traspaso de Dividendos (PEC)	4,252,226.58		0.00%
Intereses comisiones s/ préstamo sector privado	172.11	419.39	243.67%
Multas, sanciones, remates y confiscaciones	1,549.03	924.40	59.68%
Multas por atraso en pago de impuestos		924.40	

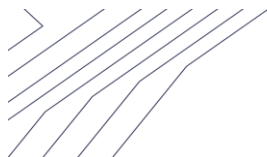


Informe de Ejecución al 30-04-2024

Sanciones administrativas	1,549.03		0.00%
INTERESES MORATORIOS	380,000.00	85,171.07	22.41%
Por atrasos en pago de impuestos	380,000.00	85,171.07	22.41%
Otros Ingresos no Tributarios	1,404,499.62	417,536.53	29.73%
Reintegros efectivos (IMAS)	16,917.79	3,561.46	21.05%
Reintegros efectivos (FODESAF)	40,074.24	11,695.22	29.18%
Reintegros en efectivo (Avancemos)	4,401.77	276.00	6.27%
Reintegros efectivos PEC	6,000.00	112.67	1.88%
Ingresos varios no especificados	1,337,105.81	401,891.18	30.06%
Ingresos varios no especificados IMAS	210,577.15	142,129.45	67.50%
Ingresos varios no especificados (FODESAF)	78,012.85	14,605.01	18.72%
Ingresos varios no especificados (Avancemos)	63,515.81	11,702.30	18.42%
Ingresos varios no especificados TL	980,000.00	231,906.78	23.66%
Ingresos varios no especificados DL-GOLFITO	5,000.00	1,547.64	0.00%
<u>Transferencias Corrientes</u>	<u>177,760,139.19</u>	<u>59,986,713.06</u>	<u>33.75%</u>
<u>Del Sector Público</u>	<u>177,760,139.19</u>	<u>59,986,713.06</u>	<u>33.75%</u>
FODESAF Avancemos	49,760,046.33	16,586,682.11	33.33%
Gobierno Central (Avancemos MEP)	698,259.18	232,753.06	33.33%
Gobierno Central (Paquetes Escolares Gobierno-MEP)	100,000.00	100,000.00	100.00%
Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1,617,495.40	539,165.13	33.33%
FODESAF Seguridad Alimentaria	5,930,392.89	1,976,797.63	33.33%
Órganos Desconcentrados/FODESAF	93,275,849.85	31,758,616.62	34.05%
Recursos de Ley FODESAF	68,232,443.18	22,744,147.73	33.33%
Recursos inciso H	1,648,630.97	549,543.66	33.33%
Prestación Alimentaria/inciso K	648,630.97	216,210.32	33.33%
MTSS-Avancemos 209FODESAF-AVANC	22,746,144.73	8,248,714.91	36.26%
Red Cuido Ley 9220	26,378,095.53	8,792,698.51	33.33%
INGRESOS DE CAPITAL	378,034.03	121,737.74	32.20%
<u>Venta de Activos</u>	<u>939.88</u>	<u>232.36</u>	<u>24.72%</u>
Venta de terrenos	939.88	232.36	24.72%
<u>Recuperación de Préstamos</u>	<u>14,729.43</u>	<u>717.14</u>	<u>4.87%</u>
Al sector privado	14,729.43	717.14	4.87%
<u>Transferencias de Capital</u>	<u>362,364.72</u>	<u>120,788.24</u>	<u>33.33%</u>
Capital de Órganos Desconcentrados (FODESAF)	362,364.72	120,788.24	33.33%
FINANCIAMIENTO	450,000.00	450,000.00	100.00%
<u>Superávit Recursos Específicos</u>	<u>450,000.00</u>	<u>450,000.00</u>	<u>100.00%</u>
Superávit PEC	450,000.00	450,000.00	100.00%
TOTAL	263,580,074.87	85,724,241.47	32.52%

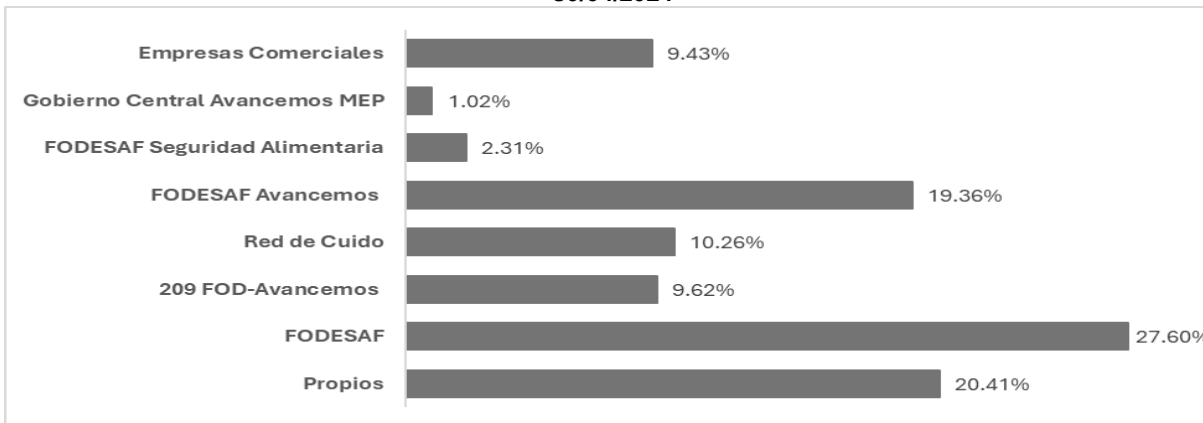
Fuente: Sistema Informático SAP.

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.



Informe de Ejecución al 30-04-2024

Gráfico No. 1
DISTRIBUCIÓN % DE LOS INGRESOS REALES
SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO
30/04/2024



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) con un 27,60%, los recursos Propios con un 20,41%, FODESAF-Avancemos con un 19,36%, seguido de Red Cuido un 10,26%, Empresas Comerciales 9,43%, 209 FOD-Avancemos con un 9,62%, Seguridad Alimentaria con un 2,31% y Avancemos MEP un 1,02%.

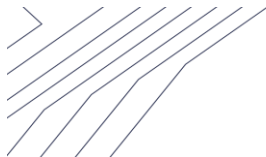
1.3. ANALISIS COMPARATIVO DE LOS INGRESOS REALES PERÍODO 2023 VERSUS PERÍODO 2024.

En el siguiente cuadro se muestran los ingresos reales al finalizar el mes de abril del período 2023 versus los ingresos reales al mes de abril del período 2024, con ello se determina el crecimiento real en términos absolutos y relativos de la recaudación del 2024 con relación al ejercicio anterior.

Cuadro # 3
INGRESOS REALES 2023 VRS. INGRESOS REALES 2024
SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(En miles de colones)

CONCEPTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL		VARIACIONES	
	2023	2024	ABSOLUTA	RELATIVA
Recursos Propios	17,982,155.61	17,496,762.98	-485,392.63	-2.70%
Recursos FODESAF	19,742,787.34	23,656,990.18	3,914,202.84	19.83%
Recursos FODESAF-MTSS-Avancemos	5,505,746.00	8,248,714.91	2,742,968.91	49.82%
Recursos RED CUIDO	8,713,400.34	8,792,698.51	79,298.17	0.91%
Recursos FODESAF Avancemos	16,950,048.11	16,598,660.41	-351,387.69	-2.07%
Recursos FODESAF Seguridad Alimentaria	2,261,653.82	1,976,797.63	-284,856.19	-12.60%
Recursos Gobierno Central Avancemos MEP	12,282,864.05	871,918.19	-11,410,945.86	-92.90%
Recursos Gobierno Central (Emergencias)	50,000.00		-50,000.00	-100.00%
Recursos Empresas Comerciales	7,972,747.29	8,081,698.65	108,951.36	1.37%
TOTAL	91,461,402.56	85,724,241.47	-5,737,161.09	-6.27%

Fuente: Sistema Informático SAP



De la información anterior se desprende que, en términos generales los ingresos reales del ejercicio 2024 comparados con los ingresos reales del período 2023, representa en términos absolutos una disminución de ₡5,737,161.09 miles, lo cual en términos relativos es un -6.27%.

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 2024 se desarrolló conforme se muestra en el siguiente cuadro:

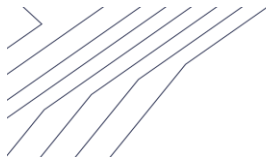
Cuadro # 4
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: PARTIDA PRESUPUESTARIA
AL 30/04/2024
(En miles de colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	OBLIGACIONES CONTRACTUALES	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO REAL	RESOLUCIONES POR EJECUTAR/SEGÚN REGISTROS EN SABEN	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
Remuneraciones	22,471,133.88	4,011.71	7,507,254.30	7,511,266.01	14,959,867.87		14,959,867.87
Servicios	16,569,111.67	5,967,606.02	2,732,817.78	8,700,423.80	7,868,687.87		7,868,687.87
Materiales y Suministros	13,572,085.35	3,824,437.23	4,534,972.47	8,359,409.70	5,212,675.65		5,212,675.65
Bienes Duraderos	3,966,157.84	1,743,418.20	2,169.50	1,745,587.70	2,220,570.14		2,220,570.14
Transferencias Corrientes	206,189,221.42	236,564.81	54,077,933.16	54,314,497.98	151,874,723.44	96,254,906.97	55,619,816.47
Inversión Social	199,234,012.42		53,657,090.63	53,657,090.63	145,576,921.80	96,254,906.97	49,322,014.82
Otras Transferencias Corrientes	6,955,209.00	236,564.81	420,842.54	657,407.35	6,297,801.65		6,297,801.65
Transferencias de Capital	812,364.72		14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
Inversión Social	812,364.72		14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
TOTAL	263,580,074.87	11,776,037.98	68,869,314.84	80,645,352.82	182,934,722.06	96,269,193.63	86,665,528.43

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

El presupuesto ajustado al finalizar el mes de abril del período 2024, asciende a la suma de ₡263,580,074.87 miles. De dicho monto, los egresos reales que reflejan los registros realizados en los sistemas informáticos institucionales ascienden a la suma de ₡68,869,314.84 miles, cifra que representa el 26.13% 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 ₡11,776,037.98 miles, los cuales están respaldados en una relación comercial con terceros, así como compromisos que la institución ha asumido con la población



Informe de Ejecución al 30-04-2024

objetivo, los cuales son cubiertos con los recursos destinados a la Inversión Social y al finalizar el mes de abril se tienen registros en el “**Sistema SABEN**” por un monto de ₡96,269,193.63 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 ₡ 108,045,231.61 miles, los cuales representa un 40.99% del presupuesto total. Con lo que partiendo que los mismos se convierten en ejecución real, el disponible presupuestario asciende a ₡86,665,528.43 miles.

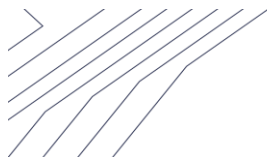
Cuadro # 5
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN DISTRIBUCIÓN DEL GASTO POR PROGRAMA
AL 30/04/ 2024
(En miles de colones)

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	12,026,285.19	2,656,543.28	4%	9,369,741.91
Programa Protección y Promoción Social	27,711,645.94	7,005,340.21	10%	20,706,305.73
SUBTOTAL GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVO	39,737,931.13	9,661,883.49	14%	30,076,047.64
Inversión Social 1/	200,046,377.14	53,669,940.62	78%	146,376,436.52
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	239,784,308.28	63,331,824.12	92%	176,452,484.16
Empresas Comerciales	23,795,766.60	5,537,490.72	8%	18,258,275.87
TOTAL GENERAL	263,580,074.87	68,869,314.84	100%	194,710,760.03

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 ₡53,669,940.62 miles de Inversión Social, la institución incurrió en un Gasto Real en el rubro Administrativo/Operativo, de ₡9,661,883.49 miles o sea que la institución requiere un presupuesto 5.55 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.



Informe de Ejecución al 30-04-2024

Cuadro # 6
PRESUPUESTO AJUSTADO, INGRESOS REALES VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO
AL 30/04/2024
(En miles de colones)

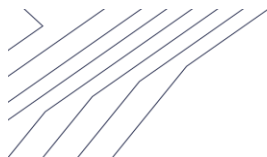
CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
RECURSOS LIBRES	61,475,799.70	17,496,762.98	10,933,595.57	62.49%	6,563,167.41	37.51%
Recursos Propios	61,475,799.70	17,496,762.98	10,933,595.57	62.49%	6,563,167.41	37.51%
Gasto Administrativo/operativo	38,020,435.74	11,071,080.10	9,104,239.89	82.23%	1,966,840.21	17.77%
Gasto Inversión Social	23,455,363.96	6,425,682.89	1,829,355.68	28.47%	4,596,327.20	71.53%
RECURSOS ESPECÍFICOS	202,104,275.18	68,227,478.49	57,935,719.27	84.92%	10,291,759.22	15.08%
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	1,717,495.40	639,165.13	557,643.61	87.25%	81,521.52	12.75%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	321,084.95	92,824.43	92,824.43	100.00%		0.00%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1,296,410.44	446,340.70	464,819.18	104.14%	-18,478.48	-4.14%
1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP-240	100,000.00	100,000.00		0.00%	100,000.00	100.00%
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	176,591,013.18	59,506,614.71	51,840,584.94	87.12%	7,666,029.77	12.88%
FODESAF	71,010,156.93	23,656,990.18	19,690,825.52	83.23%	3,966,164.65	16.77%
FODESAF LEY	68,712,894.99	22,891,236.20	19,064,118.52	83.28%	3,827,117.67	16.72%
FODESAF inciso H	1,648,630.97	549,543.66	538,487.00	97.99%	11,056.66	2.01%
FODESAF inciso K	648,630.97	216,210.32	88,220.00	40.80%	127,990.32	59.20%
MTSS-Avancemos 209FODESAF-AVANC	22,746,144.73	8,248,714.91	6,823,526.00	82.72%	1,425,188.91	17.28%
RED DE CUIDO	26,378,095.53	8,792,698.51	8,497,566.41	96.64%	295,132.10	3.36%
FODESAF Avancemos	49,827,963.92	16,598,660.41	15,182,146.00	91.47%	1,416,514.41	8.53%
FODESAF Seguridad Alimentaria	5,930,392.89	1,976,797.63	1,646,521.00	83.29%	330,276.63	16.71%
Gobierno Central Avancemos MEP	698,259.18	232,753.06		0.00%	232,753.06	100.00%
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP	698,259.18	232,753.06		0.00%	232,753.06	100.00%
Empresas Comerciales	23,795,766.60	8,081,698.65	5,537,490.72	68.52%	2,544,207.93	31.48%
PEC	23,218,372.23	7,878,198.65	5,400,090.70	68.54%	2,478,107.95	31.46%
DL-GOLFITO	577,394.37	203,500.01	137,400.02	67.52%	66,099.98	32.48%
TOTAL	263,580,074.87	85,724,241.47	68,869,314.84	80.34%	16,854,926.63	19.66%

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Como se puede observar en la información del cuadro anterior, del monto total de los ingresos reales percibidos, se logró una ejecución real 80.34%, quedando un 19.66% 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:



Informe de Ejecución al 30-04-2024

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/}	12,026,285.19	2,656,543.28	1,250,585.33		8,119,156.57	67.51%
Protección y Promoción Social	227,758,023.08	60,675,280.83	5,248,962.49	96,269,193.63	65,564,586.14	28.79%
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	239,784,308.28	63,331,824.12	6,499,547.82	96,269,193.63	73,683,742.71	30.73%
Empresas Comerciales	23,795,766.60	5,537,490.72	5,276,490.15		12,981,785.72	54.56%
TOTAL GENERAL	263,580,074.87	68,869,314.84	11,776,037.98	96,269,193.63	86,665,528.43	32.88%

^{1/} Incluye Auditoria

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.

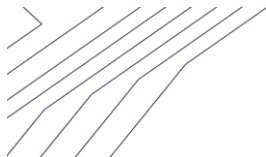
2.2.1. PROGRAMA, PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL: A este programa se le asignó un monto total de ₡227,758,023.08 miles; de los cuales la ejecución real ascendió a ₡60,675,280.83 miles, lo que en términos relativos representa un 26.64% y son distribuidos de la siguiente manera:

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 ₡227,758,023.08 miles, un monto de ₡200,046,377.14, 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 ₡53,669,940.62 miles.

Además, del monto total de los recursos asignados a la Inversión Social, el gasto administrativo-operativo asciende a la suma de ₡27,711,645.94 miles, de los cuales se logró una ejecución real de ₡7,005,340.21 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	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
REMUNERACIONES	15,714,115.56	1,802.07		5,435,389.74	10,276,923.75	10,276,923.75
SERVICIOS	8,270,434.07	3,340,367.90		1,474,371.51	3,455,694.65	3,455,694.65]
MATERIALES Y SUMINISTROS	395,656.28	49,865.75		25,931.66	319,858.88	319,858.88
BIENES DURADEROS	2,930,727.55	1,620,370.82		772.55	1,309,584.19	1,309,584.19
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	199,634,724.90	236,555.94	96,254,906.97	53,724,647.75	49,418,614.24	49,418,614.24
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	812,364.72		14,286.66	14,167.63	783,910.43	783,910.43
TOTAL	227,758,023.08	5,248,962.49	96,269,193.63	60,675,280.83	65,564,586.14	65,564,586.14



Informe de Ejecución al 30-04-2024

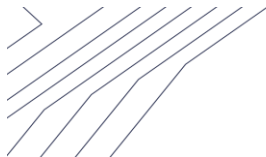
Fuente: Sistema Informático SAP

SEGÚN/ SEGREGACIÓN DEL GASTO
(En miles de colones)

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVOS PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL y GOBIERNOMEPE	27,711,645.94	7,005,340.21		20,706,305.73
Transferencias Corrientes	199,234,012.43	53,657,090.63	85,725,658.72	145,576,921.80
Subtotal Atención a Familias	73,874,287.12	16,441,290.50	12,675,097.53	57,432,996.62
Atención a Familias (Fodesaf-IMAS)	67,943,894.23	14,794,769.50	11,836,139.53	53,149,124.73
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	5,930,392.89	1,646,521.00	838,958.00	4,283,871.89
Emergencias (IMAS)	900,000.00	73,887.45	6,234.50	826,112.55
Emergencias (FODESAF)	1,000,000.00	29,740.12	13,375.87	970,259.88
Veda	600,000.00	580.00	436,299.00	599,420.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,378,095.53	8,497,566.41	17,154,182.24	17,880,529.12
Cuido y Desarrollo Infantil (FODESAF-IMAS)	11,300,000.00	3,820,033.18	6,623,456.32	7,479,966.82
Asignación Familiar H	2,348,630.97	759,387.00	1,484,632.00	1,589,243.97
Prestación Alimentaria K	748,630.97	123,125.00	316,027.00	625,505.97
Atención Situaciones de Violencia	1,700,000.00	273,142.46	687,455.62	1,426,857.54
Avancemos FODESAF IMAS	50,827,963.92	15,371,602.00	31,016,971.00	35,456,361.92
Avancemos GobiernoMep	698,259.18			698,259.18
209 Avancemos	22,746,144.73	6,823,526.00	14,033,184.00	15,922,618.73
Capacitación	1,000,000.00	91,743.95	255,205.28	908,256.05
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	300,000.00	61,880.00	122,990.00	238,120.00
Procesos Formativos	3,412,000.00	830,500.00	840,375.00	2,581,500.00
Emprendimientos Productivos Individuales	1,000,000.00	59,086.56	60,173.36	940,913.45
Transferencias de Capital	812,364.72	12,849.99	59,748.37	799,514.73
Mejoramiento de Vivienda	762,364.72	11,256.39	49,703.43	751,108.33
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	50,000.00	1,593.61	10,044.95	48,406.39
SUBTOTAL RECURSOS PARA SUBSIDIOS DE LA INVERSION SOCIAL	200,046,377.14	53,669,940.62	85,785,407.09	146,376,436.52
TOTAL RECURSOS INVERSION SOCIAL	200,046,377.14	53,669,940.62	85,785,407.09	146,376,436.52

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 ₡12,026,285.19 miles, un compromiso contractual por la suma de ₡1,250,585.33 miles, logrando una ejecución real de ₡2,656,543.28 miles.



Informe de Ejecución al 30-04-2024

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	5,300,581.05	2,209.64	1,669,886.25	3,628,485.17
SERVICIOS	4,461,074.78	1,153,944.62	568,491.80	2,738,638.36
MATERIALES Y SUMINISTROS	364,733.47	28,472.21	65,764.95	270,496.32
BIENES DURADEROS	644,295.88	65,950.00	1,396.95	576,948.93
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,255,600.00	8.87	351,003.32	904,587.80
TOTAL	12,026,285.19	1,250,585.33	2,656,543.28	8,119,156.57

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

2.2.3. PROGRAMA: EMPRESAS COMERCIALES: El programa de Empresas Comerciales cuenta con un presupuesto ajustado de ₡23,795,766.60 miles, un compromiso contractual por la suma de ₡5,276,490.15 miles y un monto de egresos reales por ₡5,537,490.72 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	1,456,437.26		401,978.30	1,054,458.96
SERVICIOS	3,837,602.82	1,473,293.50	689,954.46	1,674,354.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	12,811,695.60	3,746,099.28	4,443,275.87	4,622,320.45
BIENES DURADEROS	391,134.40	57,097.38		334,037.02
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,298,896.52		2,282.09	5,296,614.43
TOTAL	23,795,766.60	5,276,490.15	5,537,490.72	12,981,785.72

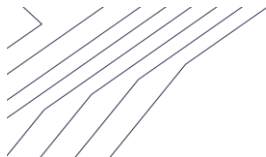
Fuente: Sistema Informático SAP

Es importante señalar que el programa de Empresas Comerciales contempla los recursos asignados a DL-Golfito por un monto de ₡577,394.37 miles de los cuales ha logrado hacer efectiva una ejecución real de ₡ 137,400.02 miles lo cual representa un 23.80% 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 segregar 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 abril del 2024; del total de Egresos Reales, el 78% fue ejecutado en Inversión Social y el restante 22% fue ejecutado como Gasto Administrativo/Operativo, conforme se logra visualizar en el cuadro #13.



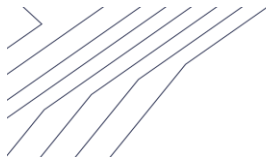
Informe de Ejecución al 30-04-2024

Cuadro # 11
DETERMINACIÓN DE LA RELACIÓN 70/30
DETERMINACIÓN DEL GASTO TOTAL DE INVERSIÓN SOCIAL
ACUMULADO AL 30/04/2024
(En miles de colones)

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
GASTO DE INVERSIÓN SOCIAL	199,546,377.14	53,269,940.62
IMPLEMENTOS ESCOLARES	100,000.00	-
FIDEIMAS	400,000.00	400,000.00
Total	200,046,377.14	53,669,940.62
BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)	YORLENE ARIAS LOPEZ (FIRMA)	SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA) Fecha: 2024.05.17 11:03:32 -06'00'	Firmado digitalmente por YORLENE ARIAS LOPEZ (FIRMA) Fecha: 2024.05.17 14:02:39 -06'00'	Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA) Fecha: 2024.05.17 14:04:17 -06'00'
Hecho por:	Revisado por:	Aprobado por:

Cuadro # 12
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO
VRS GASTO SUBPARTIDAS CONSIDERADAS DUPLICADAS
ACUMULADO AL 30/04/2024
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	263,580,074.87	68,869,314.84
10499 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	489,124.66	163,041.55
60107 DIVIDENDOS	4,252,226.58	-
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO	258,838,723.63	68,706,273.28
CALCULO DEL PORCENTAJE DE INVERSIÓN SOCIAL		
% de Presupuesto Ajustado	$\frac{200,046,377.14}{258,838,723.63} \times 100 =$	77.3
% de Gasto Real	$\frac{53,669,940.62}{68,706,273.28} \times 100 =$	78.1



Informe de Ejecución al 30-04-2024

Cuadro # 13
CALCULO DE LA RELACIÓN 70/30
ACUMULADO AL 30/04/2024
(En miles de colones)

Monto de inversión Social Ejecutado	₡53,669,940.62	
Gasto Administrativo/Operativo Actividades Centrales		₡2,656,543.28
Gasto Administrativo/Operativo Inversión Social		₡7,005,340.21
Empresas Comerciales		₡5,374,449.17
Total		₡15,036,332.66
Relación del Gasto Administrativo Operativo /Inversión Social		28%
Presupuesto Total Invertido		₡68,706,273.28
Relación 70/30		78/22

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 ₡163,041.55 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 ₡68,869,314.84

BIBIANA MARIA
SOLANO
AGUILAR (FIRMA)

Firmado digitalmente por
BIBIANA MARIA SOLANO
AGUILAR (FIRMA)
Fecha: 2024.05.17 11:54:02
00/00

YORLENE ARIAS
LOPEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por
YORLENE ARIAS LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2024.05.17 14:35:22

SILVIA GABRIELA
MORALES JIMENEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por SILVIA
GABRIELA MORALES JIMENEZ
(FIRMA)
Ubicación: San José Costa Rica
Fecha: 2024.05.17 14:35:22 00/00

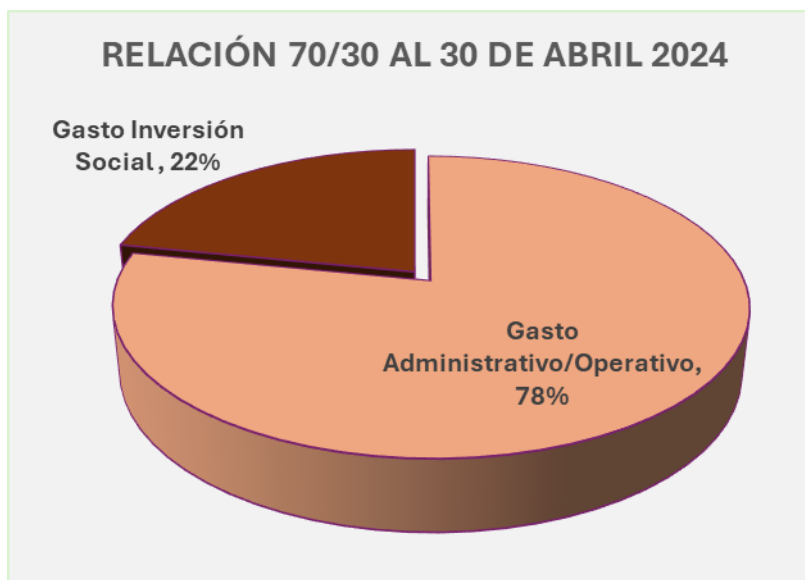
Hecho por:

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 abril del período 2024, 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 abril del período 2024, la institución logró convertir en egresos reales un 80.34% de éstos, lo anterior significa que un 19.66% de los ingresos reales no fueron ejecutados al finalizar el mes de abril; provocando que los recursos dejados de ejecutar se conviertan en un superávit real, el cual al finalizar el mes de abril asciende a la suma de ₡ 16,854,926.63 miles.

Cuadro # 14
REPRESENTACIÓN DE LOS INGRESOS PROYECTADOS
VERSUS INGRESOS REALES,
EGRESOS REALES Y SUPERAVIT REAL
SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(En miles de colones)

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL
RECURSOS LIBRES	61,475,799.70	17,496,762.98	10,933,595.57	6,563,167.41
Recursos Propios	61,475,799.70	17,496,762.98	10,933,595.57	6,563,167.41
Gasto Administrativo/operativo	38,020,435.74	11,071,080.10	9,104,239.89	1,966,840.21
Gasto Inversión Social	23,455,363.96	6,425,682.89	1,829,355.68	4,596,327.20
RECURSOS ESPECÍFICOS	202,104,275.18	68,227,478.49	57,935,719.27	10,291,759.22
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	1,717,495.40	639,165.13	557,643.61	81,521.52
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	321,084.95	92,824.43	92,824.43	
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1,296,410.44	446,340.70	464,819.18	-18,478.48
1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP-240	100,000.00	100,000.00		100,000.00
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	176,591,013.18	59,506,614.71	51,840,584.94	7,666,029.77
FODESAF	71,010,156.93	23,656,990.18	19,690,825.52	3,966,164.65
FODESAF LEY	68,712,894.99	22,891,236.20	19,064,118.52	3,827,117.67
FODESAF inciso H	1,648,630.97	549,543.66	538,487.00	11,056.66
FODESAF inciso K	648,630.97	216,210.32	88,220.00	127,990.32
MTSS-Avancemos 209FODESAF-AVANC	22,746,144.73	8,248,714.91	6,823,526.00	1,425,188.91
RED DE CUIDO	26,378,095.53	8,792,698.51	8,497,566.41	295,132.10
FODESAF Avancemos	49,827,963.92	16,598,660.41	15,182,146.00	1,416,514.41
FODESAF Seguridad Alimentaria	5,930,392.89	1,976,797.63	1,646,521.00	330,276.63
Gobierno Central Avancemos MEP	698,259.18	232,753.06		232,753.06
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP	698,259.18	232,753.06		232,753.06
Empresas Comerciales	23,795,766.60	8,081,698.65	5,537,490.72	2,544,207.93
PEC	23,218,372.23	7,878,198.65	5,400,090.70	2,478,107.95
DL-GOLFITO	577,394.37	203,500.01	137,400.02	66,099.98
TOTAL	263,580,074.87	85,724,241.47	68,869,314.84	16,854,926.63

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

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.

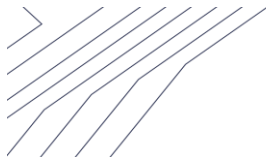
Mientras que, al finalizar el ejercicio económico, se verificará su cumplimiento comparando el presupuesto final o definitivo con respecto al presupuesto ordinario aprobado del periodo anterior.

...”

Basados en el decreto anterior, la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria remite oficio MH-STAP-OF-1112-2023 mediante el que comunica a la institución el límite de gasto para el periodo 2024 y en concordancia a la metodología de cálculo sobre el presupuesto inicial del periodo anterior, el cual asciende a la suma de ₡76,287,808.17 miles en transferencias corrientes y la suma de ₡3,586,584.18 miles en transferencias de capital, se determina que el límite total de gasto asciende a la suma de ₡79,874,392.34 miles, como se observa a continuación:

Cuadro N° 15
PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 INSTITUCIONAL
CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO
(En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA - GRUPO SUBPARTIDA - SUBPARTIDA	MONTO	TASA DE CRECIMIENTO PARA EL 2024	CRECIMIENTO ABSOLUTO 2024	LÍMITE DE REGLA FISCAL 2024
1	GASTOS CORRIENTES	73,686,668.76	3.53%	2,601,139.41	76,287,808.17
1.1	GASTOS DE CONSUMO	39,524,621.83	3.53%	122,289.60	3,586,584.18
1.1.1	REMUNERACIONES	21,618,724.14	3.53%	2,723,429.01	79,874,392.34
1.1.1.1	Sueldos y Salarios	17,397,925.07			
1.1.1.2	Contribuciones Sociales	4,220,799.07			
1.1.2	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	17,905,897.69			
1.2	INTERESES				
1.2.1	Internos				
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	34,162,046.93			
1.3.1	Al Sector Público	500,000.00			



Informe de Ejecución al 30-04-2024

1.3.2	Al Sector Privado	33,662,046.93
2	GASTOS DE CAPITAL	3,464,294.58
2.1	FORMACIÓN DE CAPITAL	924,431.70
2.1.1	Edificaciones	622,588.70
2.1.4	Instalaciones	55,600.00
2.1.5	Otras Obras	246,243.00
2.2	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	1,347,397.72
2.2.1	Maquinaria y equipo	1,255,810.22
2.2.4	Intangibles	91,587.50
2.2.5	Activos de valor	
2.3	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,192,465.16
2.3.1	Al Sector Público	
2.3.2	Al Sector Privado	1,192,465.16
4	SUMAS SIN ASIGNACIÓN	
TOTAL INSTITUCIONAL		77,150,963.34

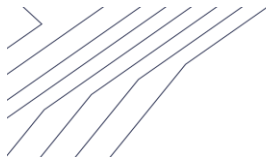
En virtud de lo antes expuesto y desde la óptica de la ejecución presupuestaria al mes de abril se presenta cuadro con el seguimiento a la ejecución del gasto real en comparación a los límites establecidos del mes de abril en dicha regla, los cuales tienen un techo presupuestario definido por el Ministerio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

Cuadro N° 16
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 2024			
	79,874,392.34			
LÍMITE REGLA FISCAL	GASTO CORRIENTE	GASTO CAPITAL	SALDO CORRIENTE	SALDO CAPITAL
	76,287,808.17	3,586,584.18		
Gasto Real Enero	3,203,987.14	1,317.00	73,083,821.03	3,585,267.18
Gasto Real Febrero	6,007,211.16	1,766.61	70,280,597.01	3,584,817.57
Gasto Real Marzo	8,821,919.04	4,114.09	67,465,889.13	3,582,470.09
Gasto Real Abril	11,109,991.50	16,337.13	65,177,816.66	3,570,247.05

Como se logra visualizar en el cuadro anterior, la institución tiene un margen de gasto corriente en el mes de abril que asciende a la suma de ₡ 65,177,816.66 miles y el margen en el gasto de capital, es por un monto de ₡ 3,570,247.05 miles, para un total de ₡ 68,748,063.71 miles.

También es significativo controlar el Límite de Gasto Total del periodo 2024 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° 17
Control de Límite de Gasto Corriente y Gasto de Capital
(En miles de colones)

CONTROL PRESUPUESTO AJUSTADO	LÍMITE TOTAL DE GASTO 2024				
	79,874,392.34				
LÍMITE REGLA FISCAL	LÍMITE DE GASTO CORRIENTE	LÍMITE DE GASTO CAPITAL	SALDO GASTO CORRIENTE +	SALDO CAPITAL +	SALDO REGLA FISCAL
	76,287,808.17	3,586,584.18	-	-	
Presupuesto Ajustado Enero	59,459,250.84	4,432,303.44	16,828,557.33	-845,719.26	15,982,838.07
Presupuesto Ajustado Febrero	59,459,250.84	4,432,303.44	16,828,557.33	-845,719.26	15,982,838.07
Presupuesto Ajustado Marzo	59,459,250.84	4,432,303.44	16,828,557.33	-845,719.26	15,982,838.07
Presupuesto Ajustado Abril	59,459,250.84	4,432,303.44	16,828,557.33	-845,719.26	15,982,838.07

Como se puede visualizar, desde la óptica presupuestaria teniendo como horizonte el presupuesto ajustado versus el límite de gasto comunicado, la institución puede crecer en gasto corriente para el 2024 en un monto de ₡16.828.557,33 miles. Sin embargo, como se puede observar el gasto de capital proyectado por la suma de ₡4,432,303.44 miles es superior al establecido por la regla fiscal que es por un monto de ₡ 3,586,584.18 miles, lo que provoca una diferencia de ₡845,719.26 miles. En virtud de lo antes expuesto, la institución puede crecer en el límite de gasto corriente la suma de ₡15.982.838,07 miles.

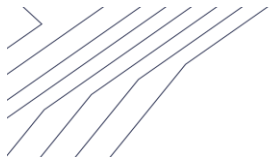
Por lo anterior, la administración tiene la posibilidad de superar el monto máximo de crecimiento en gasto de capital en el entendido que esto disminuye el límite de gasto corriente, sin sobrepasar nunca el límite de crecimiento total (gasto corriente más gasto de capital). No obstante, se dará el debido 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.

6. CONCLUSIONES

Del análisis del superávit se concluye que, el superávit real libre al finalizar el mes de abril 2024 es por un monto de ₡6,563,167.41 miles y el superávit real específico por un monto de ₡10,291,759.22 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 ₡85,724,241.47 miles, que representa un 32.52% del total presupuestado, según los registros que reflejan los sistemas informáticos, de este monto ingresado se ha ejecutado un 80.34% de los recursos, esta situación significa que la institución tiene para el mes de abril una subejecución de un 19.66% de los ingresos reales versus los gastos reales para este periodo, en términos absolutos asciende a la suma de ₡16,854,926.63 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 2024.
- 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 ₡16,569,111.67 miles para el año 2024, sin embargo, se ha ejecutado al mes de abril la suma de ₡2,732,817.78 miles, lo cual equivale en términos relativos a una ejecución de solamente el 16.49% del monto total. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ₡5,967,606.02 miles, que representan un 36.02%, 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 que asciende a la suma de ₡7,868,687.87 miles, que representa el 47.49 % 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 ₡13,572,085.35 miles para el año 2024, sin embargo, se ha ejecutado al mes de abril la suma de ₡4,534,972.47 miles, lo cual en términos relativos es una ejecución de solamente el 33.41% del monto total. Además, refleja compromisos por la suma de ₡3,824,437.23 miles, que representa el 28.18% 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 ₡5,212,675.65 miles que representan un 38.41%.
- 4) Adicionalmente, la partida de bienes duraderos debe ser motivo de seguimiento, por cuanto de los ₡3,966,157.84 miles presupuestados, se presenta una ejecución de solamente ₡2,169.50 miles, que representa el 0.05% del total de la partida. Además, refleja compromisos por la suma de ₡1,743,418.20 miles, que representa el 43.96% 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, sumado a este compromiso se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ₡ 2,220,570.14 miles que representa el 55.99 % del 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 ₡206,189,221.42 miles presupuestados, la ejecución alcanza un monto de ₡ 54,077,933.16 miles, que en términos relativos representa un 26.23% y en transferencias de capital, de los ₡812,364.72 miles presupuestados, a la fecha presenta una ejecución por un monto de ₡14,167.63. 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) Se recomienda prestar especial atención a la disminución de los ingresos de Recursos Propios al mes de abril del 2024, consecuencia de variaciones en la recaudación de las contribuciones sociales de la CCSS, con el fin de monitorear el comportamiento y la toma de decisiones oportunas.

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
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ACUMULADO AL 30/04/2024
En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INICIAL	VARIACIONES	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	INGRESOS PROYECTADOS AL MES DE ABRIL	INGRESOS REALES/ A ABRIL	RECURSOS INGRESADOS DE MÁS O DE MENOS AL MES DE ABRIL	INFRESOS REALES ACUMULADOS/PRES UPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL
1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES	240,397,274.25	22,354,766.60	262,752,040.85	81,159,523.37	85,152,503.73	20,164,015.33	21,146,193.09	177,599,537.12	32%
1.1.0.0.00.00.0	Ingresos Tributarios	1,150,000.00	-	1,150,000.00	376,283.76	382,527.14	87,543.78	104,560.26	767,472.86	33%
1.1.3.0.00.00.0	Impuesto sobre Bienes y Servicios	1,150,000.00	-	1,150,000.00	376,283.76	382,527.14	87,543.78	104,560.26	767,472.86	33%
1.1.3.2.02.01.0.0	Imp. Especificos Servicios Hospedaje / Ley 9326	1,150,000.00	-	1,150,000.00	376,283.76	382,527.14	87,543.78	104,560.26	767,472.86	33%
1.2.0.0.00.00.0	Contribuciones Sociales	54,925,323.18	-	54,925,323.18	18,450,895.09	16,706,937.14	4,515,400.87	4,142,180.02	38,218,386.04	30%
1.2.1.9.00.00.0	Otras Contribuciones Sociales	54,925,323.18	-	54,925,323.18	18,450,895.09	16,706,937.14	4,515,400.87	4,142,180.02	38,218,386.04	30%
1.2.1.9.01.06.0.0	Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	4,980,905.35	-	4,980,905.35	2,115,848.65	1,676,566.40	340,756.01	346,347.81	3,304,338.95	34%
1.2.1.9.01.00.0.0	Cont.pat.nómi.Gobierno Central Ley 6443	445.40	-	445.40	90.25	151.92	14.54	35.78	293.48	34%
1.2.1.9.02.00.0.0	Cont.Patronal S/nómina Órganos Desconcentrados Ley 6443	12,677.52	-	12,677.52	7,127.78	859.43	1,147.92	201.00	11,818.09	7%
1.2.1.9.03.00.0.0	Cont. Patronal Instituciones Desc. no Empresa (Ley 6443)	1,411,175.10	-	1,411,175.10	222,828.64	275,567.09	35,886.40	60,237.68	1,135,608.01	20%
1.2.1.9.04.00.0.0	Cont.pat.nómina Gobiernos Locales Ley 6443	4,447.97	-	4,447.97	2,231.87	1,761.79	359.44	401.52	2,686.18	40%
1.2.1.9.05.00.0.0	Cont.pat.nómi.Empresas Públicas no Financieras Ley 6443	1,922,713.20	-	1,922,713.20	1,071,915.23	691,685.44	172,631.23	146,420.61	1,231,027.77	36%
1.2.1.9.06.00.0.0	Cont.pat.sobrs nómina Instituciones Públicas Financieras Ley 6443	1,629,446.15	-	1,629,446.15	811,654.87	706,540.73	130,716.48	139,051.22	922,905.42	43%
1.2.1.9.07.00.0.0	Nómina del Sector Privado/Ley 4760	49,944,417.83	-	49,944,417.83	16,335,046.44	15,030,370.74	4,174,644.86	3,795,832.20	34,914,047.09	30%
1.3.0.0.00.00.0	Ingresos no Tributarios	6,561,811.89	22,354,766.60	28,916,578.48	737,556.46	8,076,326.39	187,373.67	1,927,774.55	20,840,252.09	28%
1.3.1.0.00.00.0	Venta de Bienes y Servicios	523,364.54	22,354,766.60	22,878,131.14	174,447.33	7,572,275.00	43,585.30	1,802,134.12	15,305,856.14	33%
1.3.1.1.00.00.0	Venta de bienes	-	22,354,766.60	22,354,766.60	-	7,398,131.57	-	1,758,596.85	14,956,635.03	33%
1.3.1.1.04.00.0.0	Manufacturados (PEC)	-	21,817,528.24	21,817,528.24	-	7,196,179.20	-	1,705,744.18	14,621,349.04	33%
1.3.1.1.04.00.0.0	Manufacturados DL-GOLFITO	-	537,238.36	537,238.36	-	201,952.36	-	52,852.67	335,285.99	38%
1.3.1.2.00.00.0	Venta de Servicios	523,364.54	-	523,364.54	174,447.33	174,143.43	43,585.30	43,537.27	349,221.11	33%
1.3.1.2.09.00.0	Otros Servicios	523,364.54	-	523,364.54	174,447.33	174,143.43	43,585.30	43,537.27	349,221.11	33%
1.3.1.2.09.06.0.0	Servicios de publicación e impresión	939.88	-	939.88	305.78	1.88	49.91	1.88	938.00	0%
1.3.1.2.09.09.0.0	Venta de Otros Servicios	522,424.66	-	522,424.66	174,141.55	174,141.55	43,535.39	43,535.39	348,283	33%
1.3.1.2.09.09.0.0	Otros Servicios (PEC)	489,124.66	-	489,124.66	163,041.55	163,041.55	40,760.39	40,760.39	326,083.11	33%
1.3.1.2.09.09.0.0	Otros Servicios SINIRUBE	33,300.00	-	33,300.00	11,100.00	11,100.00	2,775.00	2,775.00	22,200.00	33%
1.3.2.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	4,252,398.70	-	4,252,398.70	7.53	419.39	1.08	77.76	4,251,979.31	0%
1.3.2.1.00.00.0	Traspaso de Dividendos (PEC)	4,252,226.58	-	4,252,226.58	-	-	-	-	4,252,226.58	0%
1.3.2.3.02.07.0.0	Intereses y comisiones s/ préstamos sector privado	172.11	-	172.11	7.53	419.39	1.08	151.08	-247.27	244%
1.3.3.0.00.00.0	Multas, sanciones y remates	1,549.03	0.00	1,549.03	67.73	924.40	9.76	0.00	624.63	60%
1.3.3.1.02.00.0.0	Multas por atraso en pago de impuestos	-	0.00	0.00	0.00	924.40	-	0.00	-924.40	0%
1.3.3.1.04.00.0.0	Sanciones administrativas	1,549.03	-	1,549.03	67.73	-	9.76	-	1,549.03	0%
1.3.4.0.00.00.0	INTERESES MORATORIOS	380,000.00	-	380,000.00	124,755.84	85,171.07	27,011.03	22,741.76	294,828.93	22%
1.3.4.1.00.00.0	Por atrasos en pago de impuestos	380,000.00	-	380,000.00	124,755.84	85,171.07	27,011.03	22,741.76	294,828.93	22%
1.3.9.0.00.00.0	Otros Ingresos no Tributarios	1,404,499.62	-	1,404,499.62	438,278.02	417,536.53	116,766.48	102,820.92	986,963.09	30%
1.3.9.1.00.00.0	Reintegros en efectivo (IMAS)	16,917.79	-	16,917.79	5,504.03	3,561.46	898.43	1,522.65	13,356.33	21%
1.3.9.1.00.00.0	Reintegros en efectivo (FODESAF)	40,074.24	-	40,074.24	13,011.48	11,695.22	4,052.90	3,226.22	28,379.02	29%
1.3.9.1.00.00.0	Reintegros en efectivo (Avancemos)	4,401.77	-	4,401.77	1,383.67	276.00	135.40	210.00	4,125.77	6%
1.3.9.1.00.00.0	Reintegros en efectivo PEC	6,000.00	-	6,000.00	2,000.00	112.67	500.00	0.00	5,887.33	2%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados	1,337,105.81	-	1,337,105.81	416,378.85	401,891.18	111,179.75	97,862.04	935,214.63	30%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados IMAS	210,577.15	-	210,577.15	54,300.51	142,129.45	19,765.51	37,620.83	68,447.71	67%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados (FODESAF)	78,012.85	-	78,012.85	17,384.29	14,605.010520	4,824.18	6,388.44	63,407.84	19%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados (Avancemos)	63,515.81	-	63,515.81	16,360.72	11,702.302480	4,506.73	4,516.14	51,813.51	18%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados TL	980,000.00	-	980,000.00	326,666.67	231,906.78	81,666.67	49,328.35	748,093.22	24%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados DL-GOLFITO	5,000.00	-	5,000.00	1,666.67	1,547.64	416.67	8.28	3,452.36	0%
1.4.0.0.00.00.0	Transferencias Corrientes	177,760,139.19	-	177,760,139.19	61,594,788.05	59,986,713.06	15,373,697.01	14,971,678.26	117,773,426.13	34%
1.4.1.0.00.00.0	Del Sector Público	177,760,139.19	-	177,760,139.19	61,594,788.05	59,986,713.06	15,373,697.01	14,971,678.26	117,773,426.13	34%
1.4.1.1.00.00.0	FODESAF Avancemos	49,760,046.33	-	49,760,046.33	18,094,562.30	16,586,682.11	4,523,640.58	4,146,671	33,173,364.22	33%
1.4.1.1.00.00.0	Gobierno Central (Avancemos MEP)	698,259.18	-	698,259.18	31,337.42	232,753.06	57,584.35	58,188.27	465,506.12	33%
1.4.1.1.00.00.0	Gobierno Central (Paquetes Escolares Gobierno-MEP-240)	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	100,000.00	0.00	-	-	100%
1.4.1.1.00.00.0	Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1,617,495.40	-	1,617,495.40	539,165.13	539,165.13	134,791.28	134,791.28	1,078,330.27	33%
1.4.1.1.00.00.0	FODESAF Seguridad Alimentaria	5,930,392.89	-	5,930,392.89	1,976,797.63	1,976,797.63	494,199.41	494,199.41	3,953,595.26	33%
1.4.1.2.00.00.0	Órganos Desconcentrados/FODESAF	93,275,849.85	-	93,275,849.85	31,781,227.06	31,758,616.62	7,945,306.77	7,939,654.15	61,517,233.23	34%
1.4.1.2.00.00.0	Recursos de Ley FODESAF	68,232,443.18	-	68,232,443.18	22,744,147.73	22,744,147.73	5,686,036.93	5,686,036.93	45,488,295.45	33%
1.4.1.2.00.00.0	Recursos inciso H	1,648,630.97	-	1,648,630.97	549,543.66	549,543.66	137,385.91	137,385.91	1,099,087.31	33%
1.4.1.2.00.00.0	Prestación Alimentaria/inciso K	648,630.97	-	648,630.97	216,210.32	216,210.32	54,052.58	54,052.58	432,420.65	33%
1.4.1.2.00.00.0	MTSS-Avancemos 209FODESAF-AVANC	22,746,144.73	-	22,746,144.73	8,271,325.36	8,248,714.91	2,067,831.34	2,062,178.73	14,497,429.82	36%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ACUMULADO AL 30/04/2024
En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INICIAL	VARIACIONES	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	INGRESOS PROYECTADOS AL MES DE ABRIL	INGRESOS REALES/ A ABRIL	RECURSOS INGRESADOS DE MÁS O DE MENOS AL MES DE ABRIL	INFRESOS REALES ACUMULADOS/PRES UPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL
1.4.1.2.00.00.0.0	Red Cuido Ley 9220	26,378,095.53	-	26,378,095.53	8,792,698.51	8,792,698.51	2,198,174.63	2,198,174.63	17,585,397.02	33%
2.0.0.0.00.00.0.0	INGRESOS DE CAPITAL	378,034.03	-	378,034.03	126,690.77	121,737.74	30,989.44	30,657.45	256,296.28	32%
2.1.0.0.00.00.0.0	<u>Venta de Activos</u>	<u>939.88</u>	-	<u>939.88</u>	<u>305.78</u>	232.36	<u>49.91</u>	-	<u>707.52</u>	25%
2.1.1.1.00.00.0.0	Venta de terrenos	939.88	-	939.88	305.78	232.36	49.91	-	707.52	25%
2.3.0.0.00.00.0.0	<u>Recuperación de Préstamos</u>	<u>14,729.43</u>	-	<u>14,729.43</u>	<u>5,596.75</u>	<u>717.14</u>	<u>742.47</u>	<u>460.39</u>	<u>14,012.29</u>	5%
2.3.2.0.00.00.0.0	Al sector privado	14,729.43	-	14,729.43	5,596.75	717.14	742.47	460.39	14,012	5%
2.4.0.0.00.00.0.0	<u>Transferencias de Capital</u>	<u>362,364.72</u>	-	<u>362,364.72</u>	<u>120,788.24</u>	<u>120,788.24</u>	<u>30,197.06</u>	<u>30,197.06</u>	<u>241,576.48</u>	33%
2.4.1.2.00.00.0.0	Transf de Capital de Org. Desconc. (FODESAF)	362,364.72	-	362,364.72	120,788.24	120,788.24	30,197.06	30,197.06	241,576.48	33%
3.0.0.0.00.00.0.0	FINANCIAMIENTO	<u>450,000.00</u>	-	<u>450,000.00</u>	<u>450,000.00</u>	<u>450,000.00</u>	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit Recursos Especificos	450,000.00	-	450,000.00	450,000.00	450,000.00	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit PEC	450,000.00	-	450,000.00	450,000.00	450,000	0.00	0.00	0.00	100%
	TOTAL	241,225,308.28	22,354,766.60	263,580,074.87	81,736,214.14	85,724,241.47	20,195,004.77	21,176,850.53	177,855,833.40	33%

RESUMEN INSTITUCIONAL DE EGRESOS

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN								
0	REMUNERACIONES	21,721,239.17	1,289,928.71	-	540,034.00	22,471,133.88	4,011.71	7,507,254.30	7,511,266.01	14,959,867.87	-	14,959,867.87
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	8,774,241.65	586,117.82	-	21,300.00	9,339,059.47	1,412.07	3,348,119.80	3,349,531.87	5,989,527.60	-	5,989,527.60
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	8,563,414.76	582,117.82	-	21,300.00	9,124,232.58	1,412.07	3,339,353.09	3,340,765.16	5,783,467.42	-	5,783,467.42
0.01.03	Servicios especiales	115,626.89	-	-	-	115,626.89	-	3,212.21	3,212.21	112,414.68	-	112,414.68
0.01.05	Suplencias	95,200.00	4,000.00	-	-	99,200.00	-	5,554.50	5,554.50	93,645.50	-	93,645.50
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	154,082.24	11,518.22	-	15.00	165,585.47	-	27,420.70	27,420.70	138,164.77	-	138,164.77
0.02.01	Tiempo extraordinario	107,396.78	9,518.22	-	15.00	116,900.00	-	22,295.11	22,295.11	94,604.89	-	94,604.89
0.02.02	Recargo de funciones	7,000.00	2,000.00	-	-	9,000.00	-	-	-	9,000.00	-	9,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,685.47	-	-	-	3,685.47	-	709.79	709.79	2,975.68	-	2,975.68
0.02.05	Dietas	36,000.00	-	-	-	36,000.00	-	4,415.80	4,415.80	31,584.20	-	31,584.20
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	8,533,795.23	435,920.73	-	405,660.00	8,564,055.95	2,599.64	2,640,103.50	2,642,703.14	5,921,352.81	-	5,921,352.81
0.03.01	Retribución por años servidos	2,117,585.72	-	-	-	2,117,585.72	50.98	554,386.33	554,437.31	1,563,148.41	-	1,563,148.41
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	3,206,771.68	-	-	304,000.00	2,902,771.68	-	743,381.86	743,381.86	2,159,389.82	-	2,159,389.82
0.03.03	Decimotercer mes	1,339,991.00	79,755.23	-	-	1,419,746.22	1,467.99	7,405.06	8,873.04	1,410,873.18	-	1,410,873.18
0.03.04	Salario escolar	1,226,991.29	-	-	-	1,226,991.29	1,080.68	1,089,300.35	1,090,381.03	136,610.26	-	136,610.26
0.03.99	Otros incentivos salariales	642,455.54	356,165.50	-	101,660.00	896,961.04	-	245,629.90	245,629.90	651,331.14	-	651,331.14
	CONTRIBUCIONES PATRONALES DESARROLLO Y											
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	1,809,044.97	107,980.44	-	48,068.00	1,868,957.40	-	676,376.63	676,376.63	1,192,580.77	-	1,192,580.77
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,487,432.88	88,785.43	-	39,520.00	1,536,698.31	-	556,178.34	556,178.34	980,519.97	-	980,519.97
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	241,209.07	14,395.26	-	6,410.00	249,194.32	-	90,148.75	90,148.75	159,045.57	-	159,045.57
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	80,403.02	4,799.75	-	2,138.00	83,064.77	-	30,049.54	30,049.54	53,015.24	-	53,015.24
0.05	A FONDOS DE PENSIONES/FONDOS CAPITALIZACIÓN	2,450,075.09	148,391.50	-	64,991.00	2,533,475.59	-	815,233.66	815,233.66	1,718,241.93	-	1,718,241.93
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	871,426.78	52,157.16	-	23,161.80	900,422.14	-	325,839.89	325,839.89	574,582.26	-	574,582.26
0.05.02	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	482,405.36	28,803.28	-	12,820.00	498,388.64	-	180,289.97	180,289.97	318,098.67	-	318,098.67
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	241,202.68	14,401.64	-	6,410.00	249,194.32	-	90,156.52	90,156.52	159,037.80	-	159,037.80
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	855,040.27	53,029.42	-	22,599.20	885,470.49	-	218,947.29	218,947.29	666,523.20	-	666,523.20
1	SERVICIOS	12,813,267.82	6,672,143.92	-	2,916,300.07	16,569,111.67	5,967,606.02	2,732,817.78	8,700,423.80	7,868,687.87	-	7,868,687.87
1.01	ALQUILERES	2,162,379.07	290,892.01	-	2,000.01	2,451,271.07	1,210,749.17	617,416.01	1,828,165.18	623,105.89	-	623,105.89
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	2,161,879.07	282,400.01	-	2,000.01	2,442,279.07	1,210,749.17	617,416.01	1,828,165.18	614,113.89	-	614,113.89
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	-	6,300.00	-	-	6,300.00	-	-	-	6,300.00	-	6,300.00
1.01.99	Otros alquileres	500.00	2,192.00	-	-	2,692.00	-	-	-	2,692.00	-	2,692.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,826,582.89	673,646.87	-	352,508.87	2,147,720.89	360,507.49	280,402.59	640,910.08	1,506,810.81	-	1,506,810.81
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	123,131.04	9,899.38	-	7,759.38	125,271.04	201.54	17,357.03	17,558.57	107,712.47	-	107,712.47
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	285,305.54	23,973.29	-	11,773.29	297,505.54	306.53	68,717.46	69,023.99	228,481.55	-	228,481.55
1.02.03	Servicio de correo	134,920.00	460,000.00	-	200,400.00	394,520.00	359,999.41	-	359,999.41	34,520.59	-	34,520.59
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,273,476.01	166,536.21	-	131,976.21	1,308,036.01	-	189,452.23	189,452.23	1,118,583.78	-	1,118,583.78
1.02.99	Otros servicios básicos	9,750.30	13,238.00	-	600.00	22,388.30	-	4,875.88	4,875.88	17,512.42	-	17,512.42
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,633,836.56	1,501,704.68	-	580,318.82	2,555,222.42	863,714.79	426,397.55	1,290,112.35	1,265,110.07	-	1,265,110.07
1.03.01	Información	-	20,996.98	-	10,096.98	10,900.00	-	651.46	651.46	10,248.54	-	10,248.54
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	8,950.00	-	550.00	8,400.00	6,674.27	402.00	7,076.27	1,323.73	-	1,323.73
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	4,846.39	1,460.00	-	200.00	6,106.39	-	387.14	387.14	5,719.25	-	5,719.25
1.03.04	Transporte de bienes	67,379.71	312,665.60	-	136,683.60	243,361.71	129,766.60	37,193.26	166,959.86	76,401.85	-	76,401.85
1.03.05	Servicios aduaneros	-	418,860.00	-	-	418,860.00	336,966.03	67,749.83	404,715.86	14,144.14	-	14,144.14
1.03.06	Comisiones y gastos servicios financieros y comerciales	601,165.97	320,455.28	-	3,175.42	918,445.83	156,528.98	257,729.31	414,258.29	504,187.54	-	504,187.54
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	960,444.49	418,316.82	-	429,612.82	949,148.49	233,778.91	62,284.56	296,063.47	653,085.02	-	653,085.02
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	4,844,253.19	2,553,835.40	-	1,340,339.71	6,057,748.89	2,855,079.57	1,114,360.19	3,969,439.76	2,088,309.12	-	2,088,309.12
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.95	-	-	-	1,514.95	1,514.00	-	1,514.00	0.95	-	0.95
1.04.02	Servicios jurídicos	133,050.00	600.00	-	-	133,650.00	110,730.71	4,534.17	115,264.87	18,385.13	-	18,385.13
1.04.03	Servicios de ingeniería	726,931.76	847,482.76	-	786,282.76	788,131.76	265,289.04	2,610.05	267,899.10	520,232.66	-	520,232.66
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	147,700.00	100,050.00	-	-	247,750.00	125,204.38	10,125.00	135,329.38	112,420.62	-	112,420.62
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	803,000.00	54,870.35	-	2,000.00	855,870.35	154,426.66	25,932.05	180,358.70	675,511.65	-	675,511.65
1.04.06	Servicios generales	2,607,892.33	521,497.55	-	466,800.95	2,662,588.93	1,703,990.12	727,952.15	2,431,942.26	230,646.66	-	230,646.66
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	424,164.15	1,029,334.75	-	85,256.00	1,368,242.90	493,924.67	343,206.78	837,131.45	531,111.45	-	531,111.45
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	418,589.99	6,740.00	-	90.00	425,239.99	9,039.53	73,465.28	82,504.82	342,735.18	-	342,735.18
1.05.01	Transporte dentro del país	48,799.99	960.00	-	-	49,759.99	979.50	4,379.60	5,359.11	44,400.89	-	44,400.89
1.05.02	Viáticos dentro del país	369,790.00	3,580.00	-	90.00	373,280.00	8,060.03	69,085.68	77,145.71	296,134.29	-	296,134.29
1.05.03	Transporte en el exterior	-	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00	-	700.00
1.05.04	Viáticos en el exterior	-	1,500.00	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-	1,500.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	198,370.00	18,500.00	-	-	216,870.00	390.60	110,507.72	110,898.31	105,971.69	-	105,971.69
1.06.01	Seguros	198,370.00	18,500.00	-	-	216,870.00	390.60	110,507.72	110,898.31	105,971.69	-	105,971.69
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	212,400.00	26,733.54	-	1,280.00	237,853.54	30,090.34	39,908.83	69,999.17	167,854.38	-	167,854.38
1.07.01	Actividades de capacitación	206,750.00	18,633.54	-	-	225,383.54	29,824.74	39,312.85	69,137.59	156,245.96	-	156,245.96
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5,650.00	8,100.00	-	1,280.00	12,470.00	265.60	595.98	861.58	11,608.42	-	11,608.42
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1,325,336.12	1,505,691.41	-	576,762.66	2,254,264.87	638,034.53	69,820.82	707,855.35	1,546,409.52	-	1,546,409.52

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
1.08.01	De edificios y locales	481,625.31	1,096,300.00	-	280,100.00	1,297,825.31	392,726.44	13,377.88	406,104.32	891,720.99	891,720.99
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	8,260.40	5,650.00	-	1,100.00	12,810.40	5,433.61	1,891.08	7,324.69	5,485.71	5,485.71
1.08.05	De equipo de transporte	187,104.00	205,302.00	-	203,652.00	188,754.00	12,052.55	22,482.26	34,534.81	154,219.19	154,219.19
1.08.06	De equipo de comunicación	36,084.50	25,950.00	-	11,200.00	50,834.50	13,666.64	1,409.56	15,076.20	35,758.30	35,758.30
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	75,247.50	17,900.00	-	-	93,147.50	21,693.45	5,715.87	27,409.32	65,738.18	65,738.18
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	518,189.00	151,389.41	-	80,710.66	588,867.75	191,254.35	24,042.04	215,296.39	373,571.36	373,571.36
1.08.99	De otros equipos	18,825.42	3,200.00	-	-	22,025.42	1,207.49	902.14	2,109.62	19,915.79	19,915.79
1.09	IMPUESTOS	29,220.00	84,000.00	-	55,000.00	58,220.00	-	-	-	-	58,220.00
1.09.03	Impuestos de patentes	-	60,000.00	-	34,000.00	26,000.00	-	-	-	26,000.00	26,000.00
1.09.99	Otros impuestos	29,220.00	24,000.00	-	21,000.00	32,220.00	-	-	-	32,220.00	32,220.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	162,300.00	10,400.00	-	8,000.00	164,700.00	-	538.79	538.79	164,161.21	164,161.21
1.99.02	Intereses moratorios y multas	150,800.00	1,000.00	-	-	151,800.00	-	388.79	388.79	151,411.21	151,411.21
1.99.05	Deducibles	11,500.00	8,500.00	-	8,000.00	12,000.00	-	150.00	150.00	11,850.00	11,850.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	-	900.00	-	-	900.00	-	-	-	900.00	900.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,699,543.29	12,198,287.34	-	325,745.28	13,572,085.35	3,824,437.23	4,534,972.47	8,359,409.70	5,212,675.65	5,212,675.65
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	237,466.50	146,644.00	-	134,894.00	249,216.50	29,168.88	38,533.32	67,702.20	181,514.30	181,514.30
2.01.01	Combustibles y lubricantes	136,028.50	91,050.00	-	87,000.00	140,078.50	14,918.59	20,257.83	35,176.41	104,902.09	104,902.09
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3,000.00	100.00	-	-	3,100.00	-	773.52	773.52	2,326.49	2,326.49
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	93,538.00	55,494.00	-	47,894.00	101,138.00	14,250.29	17,479.99	31,730.28	69,407.72	69,407.72
2.01.99	Otros productos químicos	4,900.00	-	-	-	4,900.00	-	21.99	21.99	4,878.01	4,878.01
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	5,645.00	1,305.00	-	1,305.00	5,645.00	-	2,111.37	2,111.37	3,533.63	3,533.63
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	-	145.00	-	-	-	145.00	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5,500.00	1,305.00	-	1,305.00	5,500.00	-	2,111.37	2,111.37	3,388.63	3,388.63
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	69,502.24	9,095.34	-	9,145.34	69,452.24	5,342.31	3,678.33	9,020.64	60,431.59	60,431.59
2.03.01	Materiales y productos metálicos	2,220.00	966.24	-	216.24	2,970.00	61.92	649.71	711.63	2,258.37	2,258.37
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,275.00	-	5,000.00	-	7,275.00	-	-	-	7,275.00	7,275.00
2.03.03	Madera y sus derivados	2,225.00	-	-	-	2,225.00	-	41.94	41.94	2,183.06	2,183.06
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos cómputo	41,367.23	6,930.92	-	430.92	47,867.23	5,172.89	2,863.53	8,036.42	39,830.82	39,830.82
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	800.00	2,675.00	-	-	3,475.00	-	-	-	3,475.00	3,475.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	6,675.00	98.18	-	3,498.18	3,275.00	103.19	106.09	209.28	3,065.72	3,065.72
2.03.99	Otros materiales productos en la construcción	2,065.00	300.00	-	-	2,365.00	4.31	17.05	21.36	2,343.64	2,343.64
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	120,226.15	39,587.93	-	38,180.58	121,633.50	1,207.00	1,269.23	2,476.23	119,157.27	119,157.27
2.04.01	Herramientas e instrumentos	7,526.00	250.00	-	-	7,776.00	-	182.15	182.15	7,593.85	7,593.85
2.04.02	Repuestos y accesorios	112,700.15	39,337.93	-	38,180.58	113,857.50	1,207.00	1,087.08	2,294.09	111,563.41	111,563.41
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	928,840.89	11,808,837.83	-	-	12,737,678.72	3,732,616.02	4,435,919.23	8,168,535.25	4,569,143.47	4,569,143.47
2.05.02	Productos terminados	928,840.89	11,808,837.83	-	-	12,737,678.72	3,732,616.02	4,435,919.23	8,168,535.25	4,569,143.47	4,569,143.47
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	337,862.52	192,817.24	-	142,220.36	388,459.40	56,103.02	53,461.00	109,564.02	278,895.39	278,895.39
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	88,076.82	48,477.20	-	44,307.20	92,246.82	689.05	4,366.63	5,055.68	87,191.14	87,191.14
2.99.02	Útiles, materiales médico, hospitalario y investigación	8,100.00	-	-	-	8,100.00	-	3,363.68	3,363.68	4,736.33	4,736.33
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	147,185.00	90,056.50	-	72,320.00	164,921.50	38,807.46	32,474.80	71,282.26	93,639.24	93,639.24
2.99.04	Textiles y vestuario	23,422.70	6,600.00	-	200.00	29,822.70	306.41	6,125.55	6,431.96	23,390.74	23,390.74
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	54,250.00	30,741.46	-	25,081.46	59,910.00	9,244.38	5,753.79	14,998.17	44,911.83	44,911.83
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	6,335.00	746.37	-	206.37	6,875.00	-	221.32	221.32	6,653.68	6,653.68
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	2,203.00	211.68	-	1.68	2,413.00	-	199.30	199.30	2,213.70	2,213.70
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	8,290.00	15,984.03	-	103.65	24,170.38	7,055.73	955.93	8,011.66	16,158.72	16,158.72
5	BIENES DURADEROS	3,512,463.44	3,608,720.45	-	3,155,026.05	3,966,157.84	1,743,418.20	2,169.50	1,745,587.70	2,220,570.14	2,220,570.14
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,366,469.64	2,043,838.65	-	1,375,044.25	2,035,264.04	904,166.84	2,169.50	906,336.34	1,128,927.70	1,128,927.70
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	-	-	-	1,000.00	1,000.00
5.01.02	Equipo de transporte	393,825.00	823,785.00	-	408,425.00	809,185.00	419,352.72	-	419,352.72	389,832.28	389,832.28
5.01.03	Equipo de comunicación	57,181.32	70,122.02	-	40,122.02	87,181.32	650.69	732.80	1,383.49	85,797.83	85,797.83
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	335,820.77	553,526.22	-	387,976.22	501,370.77	88,980.49	1,317.00	90,297.49	411,073.27	411,073.27
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	545,195.00	510,974.40	-	495,020.00	561,149.40	354,652.53	-	354,652.53	206,496.87	206,496.87
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	3,707.00	5,882.00	-	5,882.00	3,707.00	600.00	-	600.00	3,107.00	3,107.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,717.65	2,982.65	-	2,732.65	2,967.65	1,717.95	-	1,717.95	1,249.70	1,249.70
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	27,022.90	75,566.36	-	33,886.36	68,702.90	38,212.46	119.70	38,332.16	30,370.75	30,370.75
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	1,993,037.88	1,538,545.88	-	1,752,345.88	1,779,237.88	820,675.44	-	820,675.44	958,562.44	958,562.44
5.02.01	Edificios	1,752,345.88	1,488,545.88	-	1,752,345.88	1,488,545.88	820,675.44	-	820,675.44	667,870.44	667,870.44
5.02.07	Instalaciones	5,000.00	-	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00	5,000.00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235,692.00	50,000.00	-	-	285,692.00	-	-	-	285,692.00	285,692.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	152,955.92	26,335.92	-	27,635.92	151,655.92	18,575.92	-	18,575.92	133,080.00	133,080.00
5.99.03	Bienes intangibles	152,955.92	26,335.92	-	27,635.92	151,655.92	18,575.92	-	18,575.92	133,080.00	133,080.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	200,666,429.84	190,528,866.44	-	185,006,074.86	206,189,221.42	236,564.81	54,077,933.16	54,314,497.98	151,874,723.44	55,619,816.47
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	570,000.00	5,441,596.52	-	-	6,011,596.52	70,000.00	724,155.03	794,155.03	5,217,441.49	5,217,441.49

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	1,189,369.94	-	1,289,369.94	-	324,155.03	324,155.03	965,214.91		965,214.91
6.01.03	A Instituciones Descentralizadas no empresariales	70,000.00	-	-	70,000.00	70,000.00	-	70,000.00	-		-
6.01.07	Dividendos	-	4,252,226.58	-	4,252,226.58	-	-	-	4,252,226.58		4,252,226.58
6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	-	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-		-
6.02	A PERSONAS	198,844,612.42	185,008,074.86	- 185,006,074.86	198,846,612.42	-	53,257,353.50	53,257,353.50	145,589,258.92	96,254,906.97	49,334,351.95
6.02.01	Becas a funcionarios	5,600.00	500.00	-	6,100.00	-	-	-	6,100.00		6,100.00
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	1,500.00	-	6,500.00	-	262.88	262.88	6,237.13		6,237.13
6.02.99	Otras transferencias a personas	198,834,012.42	185,006,074.86	- 185,006,074.86	198,834,012.42	-	53,257,090.63	53,257,090.63	145,576,921.80	96,254,906.97	49,322,014.82
6.03	PRESTACIONES	262,212.47	65,000.00	-	327,212.47	10,064.81	86,873.79	96,938.61	230,273.87		230,273.87
6.03.01	Prestaciones legales	113,712.47	37,000.00	-	150,712.47	10,064.81	36,932.20	46,997.01	103,715.46		103,715.46
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	148,500.00	28,000.00	-	176,500.00	-	49,941.59	49,941.59	126,558.41		126,558.41
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CTES SECTOR PRIVADO	989,604.94	14,195.06	-	1,003,800.00	156,500.00	9,550.84	166,050.84	837,749.16		837,749.16
6.06.01	Indemnizaciones	979,604.94	11,195.06	-	990,800.00	156,500.00	9,099.18	165,599.18	825,200.82		825,200.82
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	3,000.00	-	13,000.00	-	451.66	451.66	12,548.34		12,548.34
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
7.02	A PERSONAS	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
7.02.01	A personas	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
	TOTAL	241,225,308.28	215,202,946.86	- 192,848,180.26	263,580,074.87	11,776,037.98	68,869,314.84	80,645,352.82	182,934,722.06	96,269,193.63	86,665,528.43

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES, AUDITORIA Y
AVANCEMOS**

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN						
0	REMUNERACIONES	5,452,381.05	-	-	151,800.00	5,300,581.05	2,209.64	1,669,886.25	1,672,095.89	3,628,485.17
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	2,090,747.21	-	-	-	2,090,747.21	394.73	684,779.25	685,173.98	1,405,573.22
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	2,033,505.71	-	-	-	2,033,505.71	394.73	681,618.20	682,012.93	1,351,492.77
0.01.03	Servicios especiales	20,041.50	-	-	-	20,041.50	-	142.41	142.41	19,899.09
0.01.05	Suplencias	37,200.00	-	-	-	37,200.00	-	3,018.64	3,018.64	34,181.36
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	97,785.47	-	-	-	97,785.47	-	11,916.96	11,916.96	85,868.51
0.02.01	Tiempo extraordinario	55,100.00	-	-	-	55,100.00	-	6,791.37	6,791.37	48,308.63
0.02.02	Recargo de funciones	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,685.47	-	-	-	3,685.47	-	709.79	709.79	2,975.68
0.02.05	Dietas	36,000.00	-	-	-	36,000.00	-	4,415.80	4,415.80	31,584.20
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	2,199,318.60	-	-	120,000.00	2,079,318.60	1,814.91	634,352.68	636,167.59	1,443,151.02
0.03.01	Retribución por años servidos	606,146.65	-	-	-	606,146.65	-	147,030.64	147,030.64	459,116.01
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	785,885.56	-	-	100,000.00	685,885.56	-	185,265.95	185,265.95	500,619.61
0.03.03	Decimotercer mes	334,757.79	-	-	-	334,757.79	1,044.93	1,874.13	2,919.05	331,838.74
0.03.04	Salario escolar	308,893.09	-	-	-	308,893.09	769.98	262,784.00	263,553.99	45,339.11
0.03.99	Otros incentivos salariales	163,635.50	-	-	20,000.00	143,635.50	-	37,397.96	37,397.96	106,237.55
0.04	CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD	451,923.02	-	-	13,500.00	438,423.02	-	151,834.92	151,834.92	286,588.10
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	371,581.15	-	-	11,100.00	360,481.15	-	124,972.32	124,972.32	235,508.83
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	60,256.40	-	-	1,800.00	58,456.40	-	20,146.98	20,146.98	38,309.42
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,085.47	-	-	600.00	19,485.47	-	6,715.62	6,715.62	12,769.85
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE	612,606.76	-	-	18,300.00	594,306.76	-	187,002.44	187,002.44	407,304.32
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	217,726.47	-	-	6,504.00	211,222.47	-	72,893.89	72,893.89	138,328.58
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones	120,512.81	-	-	3,600.00	116,912.81	-	40,286.44	40,286.44	76,626.37
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	60,256.40	-	-	1,800.00	58,456.40	-	20,154.75	20,154.75	38,301.65
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	214,111.08	-	-	6,396.00	207,715.08	-	53,667.36	53,667.36	154,047.72
1	SERVICIOS	4,528,274.78	78,332.63	-	145,532.63	4,461,074.78	1,153,944.62	568,491.80	1,722,436.43	2,738,638.36
1.01	ALQUILERES	139,259.28	-	-	-	139,259.28	35,780.09	16,411.33	52,191.42	87,067.86
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	139,259.28	-	-	-	139,259.28	35,780.09	16,411.33	52,191.42	87,067.86
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	215,220.00	-	-	400.00	214,820.00	-	74,971.51	74,971.51	139,848.49
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33,600.00	-	-	-	33,600.00	-	5,764.10	5,764.10	27,835.90
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54,000.00	-	-	-	54,000.00	-	11,578.27	11,578.27	42,421.73
1.02.03	Servicio de correo	34,620.00	-	-	400.00	34,220.00	-	-	-	34,220.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	90,000.00	-	-	-	90,000.00	-	57,629.13	57,629.13	32,370.87
1.02.99	Otros servicios básicos	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,260,959.89	34,959.80	-	47,959.80	1,247,959.89	371,437.46	200,283.89	571,721.35	676,238.54
1.03.01	Información	-	19,996.98	-	10,096.98	9,900.00	-	251.44	251.44	9,648.56
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	1,100.00	-	550.00	550.00	-	-	-	550.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,075.00	200.00	-	200.00	2,075.00	-	387.14	387.14	1,687.86
1.03.04	Transporte de bienes	19,050.00	10,450.00	-	20,900.00	8,600.00	-	380.10	380.10	8,219.90
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	529,435.00	-	-	-	529,435.00	156,528.98	163,566.21	320,095.19	209,339.81
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	710,399.89	3,212.82	-	16,212.82	697,399.89	214,908.48	35,699.01	250,607.48	446,792.41
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,598,437.61	20,882.83	-	74,682.83	1,544,637.61	553,192.90	114,411.79	667,604.69	877,032.92
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.95	-	-	-	1,514.95	1,514.00	-	1,514.00	0.95
1.04.02	Servicios jurídicos	133,050.00	-	-	-	133,050.00	110,730.71	4,534.17	115,264.87	17,785.13
1.04.03	Servicios de ingeniería	83,302.00	400.00	-	-	83,702.00	34,603.87	1,323.00	35,926.87	47,775.13
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	147,700.00	-	-	-	147,700.00	67,000.00	-	67,000.00	80,700.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	803,000.00	15,000.00	-	2,000.00	816,000.00	122,994.06	20,364.08	143,358.14	672,641.86
1.04.06	Servicios generales	306,897.61	5,242.83	-	5,242.83	306,897.61	195,923.77	87,503.03	283,426.80	23,470.81
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	122,973.05	240.00	-	67,440.00	55,773.05	20,426.50	687.51	21,114.01	34,659.04
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	103,640.00	90.00	-	90.00	103,640.00	733.33	11,122.63	11,855.96	91,784.04
1.05.01	Transporte dentro del país	9,700.00	-	-	-	9,700.00	95.03	437.78	532.81	9,167.19
1.05.02	Viáticos dentro del país	93,940.00	90.00	-	90.00	93,940.00	638.30	10,684.85	11,323.15	82,616.85
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	196,570.00	-	-	-	196,570.00	-	96,101.15	96,101.15	100,468.85
1.06.01	Seguros	196,570.00	-	-	-	196,570.00	-	96,101.15	96,101.15	100,468.85
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	199,650.00	400.00	-	400.00	199,650.00	28,180.22	39,528.00	67,708.21	131,941.79
1.07.01	Actividades de capacitación	196,000.00	-	-	-	196,000.00	27,914.62	39,312.85	67,227.46	128,772.54
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	3,650.00	400.00	-	400.00	3,650.00	265.60	215.15	480.75	3,169.25

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	732,718.00	22,000.00	- 22,000.00	732,718.00	164,620.63	15,168.18	179,788.81	552,929.19
1.08.01	De edificios y locales	224,200.00	-	4,000.00	220,200.00	6,873.52	7,061.83	13,935.35	206,264.65
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	600.00	4,000.00	-	4,600.00	1,616.50	1,044.05	2,660.55	1,939.45
1.08.05	De equipo de transporte	28,004.00	4,000.00	4,000.00	28,004.00	5,203.58	3,472.99	8,676.57	19,327.43
1.08.06	De equipo de comunicación	8,630.00	14,000.00	-	22,630.00	13,372.26	475.94	13,848.20	8,781.80
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	26,830.00	-	-	26,830.00	1,519.93	1,001.58	2,521.51	24,308.49
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	433,924.00	-	14,000.00	419,924.00	135,941.57	2,018.30	137,959.87	281,964.13
1.08.99	De otros equipos	10,530.00	-	-	10,530.00	93.27	93.49	186.76	10,343.24
1.09	IMPUESTOS	8,020.00	-	-	8,020.00	-	-	-	8,020.00
1.09.99	Otros impuestos	8,020.00	-	-	8,020.00	-	-	-	8,020.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	73,800.00	-	-	73,800.00	-	493.33	493.33	73,306.67
1.99.02	Intereses moratorios y multas	70,300.00	-	-	70,300.00	-	343.33	343.33	69,956.67
1.99.05	Deducibles	3,500.00	-	-	3,500.00	-	150.00	150.00	3,350.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	364,733.47	5,951.70	- 5,951.70	364,733.47	28,472.21	65,764.95	94,237.15	270,496.32
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	96,879.00	30.00	- 30.00	96,879.00	17,417.46	21,246.39	38,663.85	58,215.15
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47,484.00	-	-	47,484.00	3,167.17	4,134.64	7,301.81	40,182.19
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3,000.00	-	-	3,000.00	-	773.52	773.52	2,226.49
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	43,170.00	30.00	30.00	43,170.00	14,250.29	16,316.25	30,566.54	12,603.46
2.01.99	Otros productos químicos	3,225.00	-	-	3,225.00	-	21.99	21.99	3,203.01
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,645.00	-	-	2,645.00	-	1,083.32	1,083.32	1,561.68
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,500.00	-	-	2,500.00	-	1,083.32	1,083.32	1,416.68
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y	42,901.11	5,284.34	- 5,284.34	42,901.11	5,209.68	1,356.99	6,566.67	36,334.44
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,725.00	176.24	176.24	1,725.00	44.06	506.01	550.07	1,174.93
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,025.00	-	5,000.00	7,025.00	-	-	-	7,025.00
2.03.03	Madera y sus derivados	625.00	-	-	625.00	-	41.94	41.94	583.06
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	24,191.11	5,108.10	108.10	29,191.11	5,058.11	699.52	5,757.62	23,433.49
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,225.00	-	-	1,225.00	-	-	-	1,225.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,425.00	-	-	1,425.00	103.19	92.47	195.66	1,229.34
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1,685.00	-	-	1,685.00	4.31	17.05	21.36	1,663.64
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	76,013.00	334.48	- 334.48	76,013.00	377.56	626.79	1,004.35	75,008.65
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4,821.00	-	-	4,821.00	-	108.89	108.89	4,712.11
2.04.02	Repuestos y accesorios	71,192.00	334.48	334.48	71,192.00	377.56	517.91	895.46	70,296.54
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	146,295.36	302.88	- 302.88	146,295.36	5,467.51	41,451.45	46,918.96	99,376.40
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	30,080.00	301.20	301.20	30,080.00	607.05	2,731.19	3,338.23	26,741.77
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	8,000.00	-	-	8,000.00	-	3,363.68	3,363.68	4,636.33
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	67,155.00	-	-	67,155.00	1,373.48	31,801.65	33,175.13	33,979.87
2.99.04	Textiles y vestuario	11,310.36	-	-	11,310.36	306.41	840.05	1,146.46	10,163.90
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	23,375.00	-	-	23,375.00	3,180.57	1,803.93	4,984.50	18,390.50
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3,500.00	-	-	3,500.00	-	221.32	221.32	3,278.68
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	335.00	1.68	1.68	335.00	-	1.68	1.68	333.32
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2,540.00	-	-	2,540.00	-	687.96	687.96	1,852.04
5	BIENES DURADEROS	644,295.88	2,300.00	- 2,300.00	644,295.88	65,950.00	1,396.95	67,346.95	576,948.93
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	276,983.88	2,300.00	- 1,000.00	278,283.88	65,950.00	1,396.95	67,346.95	210,936.93
5.01.03	Equipo de comunicación	22,489.52	-	-	22,489.52	-	79.95	79.95	2,920.05
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	117,913.50	1,300.00	-	119,213.50	-	1,317.00	1,317.00	117,896.50
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	134,650.00	1,000.00	1,000.00	134,650.00	65,950.00	-	65,950.00	68,700.00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	450.00	-	-	450.00	-	-	-	450.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	385.00	-	-	385.00	-	-	-	385.00
5.01.99	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	1,095.86	-	-	1,095.86	-	-	-	1,095.86
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	240,692.00	-	-	240,692.00	-	-	-	240,692.00
5.02.07	Instalaciones	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235,692.00	-	-	235,692.00	-	-	-	235,692.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	126,620.00	-	1,300.00	125,320.00	-	-	-	125,320.00
5.99.03	Bienes intangibles	126,620.00	-	1,300.00	125,320.00	-	-	-	125,320.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,031,400.00	224,200.00	-	1,255,600.00	8.87	351,003.32	351,012.20	904,587.80
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	100,000.00	224,200.00	-	324,200.00	-	324,155.03	324,155.03	44.97
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	224,200.00	-	324,200.00	-	324,155.03	324,155.03	44.97
6.02	A PERSONAS	10,600.00	-	-	10,600.00	-	262.88	262.88	10,337.13

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
 (En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
6.02.01	Becas a funcionarios	5,600.00	-	-	5,600.00	-	-	-	5,600.00
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	262.88	262.88	4,737.13
6.03	PRESTACIONES	100,000.00	-	-	100,000.00	8.87	22,498.30	22,507.17	77,492.83
6.03.01	Prestaciones legales	48,000.00	-	-	48,000.00	8.87	10,234.71	10,243.58	37,756.42
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	52,000.00	-	-	52,000.00	-	12,263.59	12,263.59	39,736.41
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR	820,800.00	-	-	820,800.00	-	4,087.12	4,087.12	816,712.88
6.06.01	Indemnizaciones	810,800.00	-	-	810,800.00	-	3,650.97	3,650.97	807,149.03
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	436.15	436.15	9,563.85
	TOTAL	12,021,085.19	310,784.33	- 305,584.33	12,026,285.19	1,250,585.33	2,656,543.28	3,907,128.62	8,119,156.57

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES, AUDITORIA**

35
ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	5,141,396.10	-	-	4,989,596.10	1,483.75	1,577,588.53	1,579,072.28	3,410,523.82
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,955,345.20	-	-	1,955,345.20	394.73	642,080.43	642,475.16	1,312,870.04
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,902,303.70	-	-	1,902,303.70	394.73	638,919.38	639,314.11	1,262,989.59
0.01.03	Servicios especiales	20,041.50	-	-	20,041.50	-	142.41	19,899.09	
0.01.05	Suplencias	33,000.00	-	-	33,000.00	-	3,018.64	3,018.64	29,981.36
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	94,785.47	-	-	94,785.47	-	11,517.18	11,517.18	83,268.29
0.02.01	Tiempo extraordinario	52,100.00	-	-	52,100.00	-	6,391.59	6,391.59	45,708.41
0.02.02	Recargo de funciones	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,685.47	-	-	3,685.47	-	709.79	709.79	2,975.68
0.02.05	Dietas	36,000.00	-	-	36,000.00	-	4,415.80	4,415.80	31,584.20
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	2,087,856.31	-	-	1,967,856.31	1,089.02	603,261.70	604,350.72	1,363,505.59
0.03.01	Retribución por años servidos	588,164.84	-	-	588,164.84	-	142,693.30	142,693.30	445,471.53
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	737,061.41	-	-	100,000.00	-	174,421.18	174,421.18	462,640.23
0.03.03	Decimotercer mes	315,537.46	-	-	315,537.46	614.25	1,586.01	2,200.26	313,337.20
0.03.04	Salario escolar	291,157.80	-	-	291,157.80	474.78	248,703.29	249,178.06	41,979.74
0.03.99	Otros incentivos salariales	155,934.81	-	-	20,000.00	-	35,857.92	35,857.92	100,076.89
0.04	CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL	425,975.57	-	-	13,500.00	-	143,521.01	143,521.01	268,954.56
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	350,246.58	-	-	11,100.00	-	118,136.43	122,010.15	
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	56,796.74	-	-	1,800.00	-	19,038.46	19,038.46	35,958.28
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	18,932.25	-	-	600.00	-	6,346.11	6,346.11	11,986.14
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	577,433.55	-	-	18,300.00	-	177,208.21	177,208.21	381,925.34
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	205,225.56	-	-	6,504.00	-	68,888.43	68,888.43	129,833.13
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	113,593.49	-	-	3,600.00	-	38,069.39	38,069.39	71,924.09
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	56,796.74	-	-	1,800.00	-	19,046.23	19,046.23	35,950.51
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	201,817.76	-	-	6,396.00	-	51,204.16	51,204.16	144,217.60
1	SERVICIOS	4,525,974.78	78,332.63	-	145,532.63	4,458,774.78	1,153,944.62	568,491.80	1,722,436.43
1.01	ALQUILERES	139,259.28	-	-	139,259.28	35,780.09	16,411.33	52,191.42	87,067.86
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	139,259.28	-	-	139,259.28	35,780.09	16,411.33	52,191.42	87,067.86
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	215,220.00	-	-	400.00	214,820.00	-	74,971.51	74,971.51
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33,600.00	-	-	33,600.00	-	5,764.10	5,764.10	27,835.90
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54,000.00	-	-	54,000.00	-	11,578.27	11,578.27	42,421.73
1.02.03	Servicio de correo	34,620.00	-	-	400.00	34,220.00	-	-	34,220.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	90,000.00	-	-	90,000.00	-	57,629.13	57,629.13	32,370.87
1.02.99	Otros servicios básicos	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,260,959.89	34,959.80	-	47,959.80	1,247,959.89	371,437.46	200,283.89	571,721.35
1.03.01	Información	-	19,996.98	-	10,096.98	9,900.00	-	251.44	251.44
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	1,100.00	-	550.00	550.00	-	-	550.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,075.00	200.00	-	200.00	2,075.00	-	387.14	387.14
1.03.04	Transporte de bienes	19,050.00	10,450.00	-	20,900.00	8,600.00	-	380.10	380.10
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	529,435.00	-	-	529,435.00	156,528.98	163,566.21	320,095.19	209,339.81
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	710,399.89	3,212.82	-	16,212.82	697,399.89	214,908.48	35,699.01	250,607.48
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,598,437.61	20,882.83	-	74,682.83	1,544,637.61	553,192.90	114,411.79	667,604.69
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.95	-	-	1,514.95	1,514.00	-	-	1,514.00
1.04.02	Servicios jurídicos	133,050.00	-	-	133,050.00	110,730.71	4,534.17	115,264.87	17,785.13
1.04.03	Servicios de ingeniería	83,302.00	400.00	-	83,702.00	34,603.87	1,323.00	35,926.87	47,775.13
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	147,700.00	-	-	147,700.00	67,000.00	-	67,000.00	80,700.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	803,000.00	15,000.00	-	2,000.00	816,000.00	122,994.06	20,364.08	143,358.14
1.04.06	Servicios generales	306,897.61	5,242.83	-	5,242.83	306,897.61	195,923.77	87,503.03	283,426.80
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	122,973.05	240.00	-	67,440.00	55,773.05	20,426.50	687.51	21,114.01
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	103,640.00	90.00	-	90.00	103,640.00	733.33	11,122.63	11,855.96
1.05.01	Transporte dentro del país	9,700.00	-	-	9,700.00	95.03	437.78	532.81	9,167.19
1.05.02	Viáticos dentro del país	93,940.00	90.00	-	90.00	93,940.00	638.30	10,684.85	11,323.15
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	196,570.00	-	-	196,570.00	-	96,101.15	96,101.15	100,468.85
1.06.01	Seguros	196,570.00	-	-	196,570.00	-	96,101.15	96,101.15	100,468.85
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	197,650.00	400.00	-	400.00	197,650.00	28,180.22	39,528.00	67,708.21
1.07.01	Actividades de capacitación	194,000.00	-	-	194,000.00	27,914.62	39,312.85	67,227.46	126,772.54
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	3,650.00	400.00	-	400.00	3,650.00	265.60	215.15	480.75
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	732,718.00	22,000.00	-	22,000.00	732,718.00	164,620.63	15,168.18	179,788.81
1.08.01	De edificios y locales	224,200.00	-	-	4,000.00	220,200.00	6,873.52	7,061.83	13,935.35
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	600.00	4,000.00	-	-	4,600.00	1,616.50	1,044.05	2,660.55
1.08.05	De equipo de transporte	28,004.00	4,000.00	-	4,000.00	28,004.00	5,203.58	3,472.99	8,676.57
1.08.06	De equipo de comunicación	8,630.00	14,000.00	-	-	22,630.00	13,372.26	475.94	13,848.20
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	26,830.00	-	-	26,830.00	1,519.93	1,001.58	2,521.51	24,308.49
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	433,924.00	-	-	14,000.00	419,924.00	135,941.57	2,018.30	137,959.87

36
ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.08.99	De otros equipos	10,530.00	-	-	10,530.00	93.27	93.49	186.76	10,343.24
1.09	IMPUESTOS	8,020.00	-	-	8,020.00	-	-	-	8,020.00
1.09.99	Otros impuestos	8,020.00	-	-	8,020.00	-	-	-	8,020.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	73,500.00	-	-	73,500.00	-	493.33	493.33	73,006.67
1.99.02	Intereses moratorios y multas	70,000.00	-	-	70,000.00	-	343.33	343.33	69,656.67
1.99.05	Deducibles	3,500.00	-	-	3,500.00	-	150.00	150.00	3,350.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	364,733.47	5,951.70	- 5,951.70	364,733.47	28,472.21	65,764.95	94,237.15	270,496.32
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	96,879.00	30.00	- 30.00	96,879.00	17,417.46	21,246.39	38,663.85	58,215.15
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47,484.00	-	-	47,484.00	3,167.17	4,134.64	7,301.81	40,182.19
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3,000.00	-	-	3,000.00	-	773.52	773.52	2,226.49
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	43,170.00	30.00	- 30.00	43,170.00	14,250.29	16,316.25	30,566.54	12,603.46
2.01.99	Otros productos químicos	3,225.00	-	-	3,225.00	-	21.99	21.99	3,203.01
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,645.00	-	-	2,645.00	-	1,083.32	1,083.32	1,561.68
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,500.00	-	-	2,500.00	-	1,083.32	1,083.32	1,416.68
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENI.	42,901.11	5,284.34	- 5,284.34	42,901.11	5,209.68	1,356.99	6,566.67	36,334.44
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,725.00	176.24	- 176.24	1,725.00	44.06	506.01	550.07	1,174.93
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,025.00	-	5,000.00	7,025.00	-	-	-	7,025.00
2.03.03	Madera y sus derivados	625.00	-	-	625.00	-	41.94	41.94	583.06
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	24,191.11	5,108.10	- 108.10	29,191.11	5,058.11	699.52	5,757.62	23,433.49
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,225.00	-	-	1,225.00	-	-	-	1,225.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,425.00	-	-	1,425.00	103.19	92.47	195.66	1,229.34
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1,685.00	-	-	1,685.00	4.31	17.05	21.36	1,663.64
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	76,013.00	334.48	- 334.48	76,013.00	377.56	626.79	1,004.35	75,008.65
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4,821.00	-	-	4,821.00	-	108.89	108.89	4,712.11
2.04.02	Repuestos y accesorios	71,192.00	334.48	- 334.48	71,192.00	377.56	517.91	895.46	70,296.54
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	146,295.36	302.88	- 302.88	146,295.36	5,467.51	41,451.45	46,918.96	99,376.40
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	30,080.00	301.20	- 301.20	30,080.00	607.05	2,731.19	3,338.23	26,741.77
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	8,000.00	-	-	8,000.00	-	3,363.68	3,363.68	4,636.33
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	67,155.00	-	-	67,155.00	1,373.48	31,801.65	33,175.13	33,979.87
2.99.04	Textiles y vestuario	11,310.36	-	-	11,310.36	306.41	840.05	1,146.46	10,163.90
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	23,375.00	-	-	23,375.00	3,180.57	1,803.93	4,984.50	18,390.50
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3,500.00	-	-	3,500.00	-	221.32	221.32	3,278.68
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	335.00	1.68	- 1.68	335.00	-	1.68	1.68	333.32
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2,540.00	-	-	2,540.00	-	687.96	687.96	1,852.04
5	BIENES DURADEROS	644,295.88	2,300.00	- 2,300.00	644,295.88	65,950.00	1,396.95	67,346.95	576,948.93
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	276,983.88	2,300.00	- 1,000.00	278,283.88	65,950.00	1,396.95	67,346.95	210,936.93
5.01.03	Equipo de comunicación	22,489.52	-	-	22,489.52	-	79.95	79.95	22,409.57
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	117,913.50	1,300.00	-	119,213.50	-	1,317.00	1,317.00	117,896.50
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	134,650.00	1,000.00	- 1,000.00	134,650.00	65,950.00	-	65,950.00	68,700.00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	450.00	-	-	450.00	-	-	-	450.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	385.00	-	-	385.00	-	-	-	385.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,095.86	-	-	1,095.86	-	-	-	1,095.86
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	240,692.00	-	-	240,692.00	-	-	-	240,692.00
5.02.07	Instalaciones	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235,692.00	-	-	235,692.00	-	-	-	235,692.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	126,620.00	-	1,300.00	125,320.00	-	-	-	125,320.00
5.99.03	Bienes intangibles	126,620.00	-	1,300.00	125,320.00	-	-	-	125,320.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,023,600.00	224,200.00	-	1,247,800.00	8.87	350,476.62	350,485.49	897,314.51
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	100,000.00	224,200.00	-	324,200.00	-	324,155.03	324,155.03	44.97
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	224,200.00	-	324,200.00	-	324,155.03	324,155.03	44.97
6.02	A PERSONAS	10,600.00	-	-	10,600.00	-	262.88	262.88	10,337.13
6.02.01	Becas a funcionarios	5,600.00	-	-	5,600.00	-	-	-	5,600.00
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	262.88	262.88	4,737.13
6.03	PRESTACIONES	93,000.00	-	-	93,000.00	8.87	21,971.60	21,980.47	71,019.53
6.03.01	Prestaciones legales	44,000.00	-	-	44,000.00	8.87	9,908.25	9,917.12	34,082.88
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	49,000.00	-	-	49,000.00	-	12,063.34	12,063.34	36,936.66
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	820,000.00	-	-	820,000.00	-	4,087.12	4,087.12	815,912.88
6.06.01	Indemnizaciones	810,000.00	-	-	810,000.00	-	3,650.97	3,650.97	806,349.03
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	436.15	436.15	9,563.85
	TOTAL	11,700,000.24	310,784.33	- 305,584.33	11,705,200.24	1,249,859.45	2,563,718.85	3,813,578.30	7,891,621.93

PROGRAMA ACTIVIDADES CENTRALES

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN						
0	REMUNERACIONES	4,477,904.78	-	-	151,800.00	4,326,104.78	1,483.75	1,373,014.55	1,374,498.30	2,951,606.48
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,726,026.13	-	-	-	1,726,026.13	394.73	557,777.62	558,172.35	1,167,853.78
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,680,984.63	-	-	-	1,680,984.63	394.73	554,616.57	555,011.30	1,125,973.33
0.01.03	Servicios especiales	20,041.50	-	-	-	20,041.50	-	142.41	142.41	19,899.09
0.01.05	Suplencias	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-	3,018.64	3,018.64	21,981.36
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	90,974.23	-	-	-	90,974.23	-	11,311.36	11,311.36	79,662.87
0.02.01	Tiempo extraordinario	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-	6,391.59	6,391.59	43,608.41
0.02.02	Recargo de funciones	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	2,974.23	-	-	-	2,974.23	-	503.98	503.98	2,470.26
0.02.05	Dietas	36,000.00	-	-	-	36,000.00	-	4,415.80	4,415.80	31,584.20
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,787,897.17	-	-	120,000.00	1,667,897.17	1,089.02	524,494.47	525,583.49	1,142,313.68
0.03.01	Retribución por años servidos	524,401.02	-	-	-	524,401.02	-	128,329.09	128,329.09	396,071.94
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	604,695.60	-	-	100,000.00	504,695.60	-	145,836.25	145,836.25	358,859.35
0.03.03	Decimotercer mes	274,530.58	-	-	-	274,530.58	614.25	1,586.01	2,200.26	272,330.32
0.03.04	Salario escolar	253,319.27	-	-	-	253,319.27	474.78	218,334.00	218,808.77	34,510.50
0.03.99	Otros incentivos salariales	130,950.70	-	-	20,000.00	110,950.70	-	30,409.12	30,409.12	80,541.57
	CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y									
	SEGURIDAD SOCIAL	370,616.28	-	-	13,500.00	357,116.28	-	125,152.47	125,152.47	231,963.81
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	304,728.94	-	-	11,100.00	293,628.94	-	103,033.42	103,033.42	190,595.53
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	49,415.50	-	-	1,800.00	47,615.50	-	16,589.32	16,589.32	31,026.18
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	16,471.84	-	-	600.00	15,871.84	-	5,529.73	5,529.73	10,342.10
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS									
0.05	PENSIONES Y OTROS	502,390.96	-	-	18,300.00	484,090.96	-	154,278.62	154,278.62	329,812.34
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	178,554.69	-	-	6,504.00	172,050.69	-	60,038.88	60,038.88	112,011.81
	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones									
0.05.02	Complementarias	98,831.01	-	-	3,600.00	95,231.01	-	33,171.12	33,171.12	62,059.89
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	49,415.50	-	-	1,800.00	47,615.50	-	16,597.09	16,597.09	31,018.41
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	175,589.76	-	-	6,396.00	169,193.76	-	44,471.53	44,471.53	124,722.23
1	SERVICIOS	4,476,734.78	78,332.63	-	145,532.63	4,409,534.78	1,150,589.84	564,653.22	1,715,243.06	2,694,291.72
1.01	ALQUILERES	139,259.28	-	-	-	139,259.28	35,780.09	16,411.33	52,191.42	87,067.86
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	139,259.28	-	-	-	139,259.28	35,780.09	16,411.33	52,191.42	87,067.86
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	215,220.00	-	-	400.00	214,820.00	-	74,971.51	74,971.51	139,848.49
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33,600.00	-	-	-	33,600.00	-	5,764.10	5,764.10	27,835.90
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54,000.00	-	-	-	54,000.00	-	11,578.27	11,578.27	42,421.73
1.02.03	Servicio de correo	34,620.00	-	-	400.00	34,220.00	-	-	-	34,220.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	90,000.00	-	-	-	90,000.00	-	57,629.13	57,629.13	32,370.87
1.02.99	Otros servicios básicos	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,246,599.89	34,959.80	-	47,959.80	1,233,599.89	371,437.46	200,264.94	571,702.40	661,897.49
1.03.01	Información	-	19,996.98	-	10,096.98	9,900.00	-	251.44	251.44	9,648.56
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	1,100.00	-	550.00	550.00	-	-	-	550.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1,925.00	-	-	200.00	1,925.00	-	387.14	387.14	1,537.86
1.03.04	Transporte de bienes	19,050.00	10,450.00	-	20,900.00	8,600.00	-	380.10	380.10	8,219.90
	Comisiones y gastos por servicios									
1.03.06	financieros/comerciales	529,435.00	-	-	-	529,435.00	156,528.98	163,566.21	320,095.19	209,339.81
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	696,189.89	3,212.82	-	16,212.82	683,189.89	214,908.48	35,680.06	250,588.53	432,601.35
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,582,057.61	20,882.83	-	74,682.83	1,528,257.61	553,192.90	114,411.79	667,604.69	860,652.92
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.95	-	-	-	1,514.95	-	-	1,514.00	0.95
1.04.02	Servicios jurídicos	125,850.00	-	-	-	125,850.00	110,730.71	4,534.17	115,264.87	10,585.13
1.04.03	Servicios de ingeniería	83,302.00	400.00	-	-	83,702.00	34,603.87	1,323.00	35,926.87	47,775.13
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	138,550.00	-	-	-	138,550.00	67,000.00	-	67,000.00	71,550.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	803,000.00	15,000.00	-	2,000.00	816,000.00	122,994.06	20,364.08	143,358.14	672,641.86
1.04.06	Servicios generales	306,897.61	5,242.83	-	5,242.83	306,897.61	195,923.77	87,503.03	283,426.80	23,470.81
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	122,943.05	240.00	-	67,440.00	55,743.05	20,426.50	687.51	21,114.01	34,629.04
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	98,840.00	90.00	-	90.00	98,840.00	733.33	8,802.68	9,536.01	89,303.99
1.05.01	Transporte dentro del país	9,400.00	-	-	-	9,400.00	95.03	437.78	532.81	8,867.19
1.05.02	Viáticos dentro del país	89,440.00	90.00	-	90.00	89,440.00	638.30	8,364.90	9,003.20	80,436.80
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	196,570.00	-	-	-	196,570.00	-	96,101.15	96,101.15	100,468.85
1.06.01	Seguros	196,570.00	-	-	-	196,570.00	-	96,101.15	96,101.15	100,468.85

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	186,900.00	400.00	- 400.00	186,900.00	24,825.44	38,380.50	63,205.93	123,694.07
1.07.01	Actividades de capacitación	184,000.00	-	-	184,000.00	24,559.84	38,165.35	62,725.18	121,274.82
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2,900.00	400.00	- 400.00	2,900.00	265.60	215.15	480.75	2,419.25
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	729,768.00	22,000.00	- 22,000.00	729,768.00	164,620.63	14,815.99	179,436.62	550,331.38
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	224,200.00	-	- 4,000.00	220,200.00	6,873.52	7,061.83	13,935.35	206,264.65
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	600.00	4,000.00	-	4,600.00	1,616.50	1,044.05	2,660.55	1,939.45
1.08.05	De equipo de transporte	27,004.00	4,000.00	- 4,000.00	27,004.00	5,203.58	3,409.08	8,612.67	18,391.33
1.08.06	De equipo de comunicación	8,330.00	14,000.00	-	22,330.00	13,372.26	475.94	13,848.20	8,481.80
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	25,830.00	-	-	25,830.00	1,519.93	1,001.58	2,521.51	23,308.49
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	433,574.00	-	- 14,000.00	419,574.00	135,941.57	1,730.01	137,671.58	281,902.42
1.08.99	De otros equipos	10,230.00	-	-	10,230.00	93.27	93.49	186.76	10,043.24
1.09	IMPUESTOS	8,020.00	-	-	8,020.00	-	-	-	8,020.00
1.09.99	Otros impuestos	8,020.00	-	-	8,020.00	-	-	-	8,020.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	73,500.00	-	-	73,500.00	-	493.33	493.33	73,006.67
1.99.02	Intereses moratorios y multas	70,000.00	-	-	70,000.00	-	343.33	343.33	69,656.67
1.99.05	Deducibles	3,500.00	-	-	3,500.00	-	150.00	150.00	3,350.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	359,203.47	5,951.70	- 5,951.70	359,203.47	28,472.21	65,687.41	94,159.61	265,043.86
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	95,879.00	30.00	- 30.00	95,879.00	17,417.46	21,246.39	38,663.85	57,215.15
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47,484.00	-	-	47,484.00	3,167.17	4,134.64	7,301.81	40,182.19
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3,000.00	-	-	3,000.00	-	773.52	773.52	2,226.49
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	42,370.00	30.00	- 30.00	42,370.00	14,250.29	16,316.25	30,566.54	11,803.46
2.01.99	Otros productos químicos	3,025.00	-	-	3,025.00	-	21.99	21.99	3,003.01
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,645.00	-	-	2,645.00	-	1,083.32	1,083.32	1,561.68
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,500.00	-	-	2,500.00	-	1,083.32	1,083.32	1,416.68
2.03	MATERIALES Y PROD. USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	40,901.11	5,284.34	- 5,284.34	40,901.11	5,209.68	1,356.99	6,566.67	34,334.44
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,225.00	176.24	- 176.24	1,225.00	44.06	506.01	550.07	674.93
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,025.00	-	- 5,000.00	7,025.00	-	-	-	7,025.00
2.03.03	Madera y sus derivados	625.00	-	-	625.00	-	41.94	41.94	583.06
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y cómputo	23,691.11	5,108.10	- 108.10	28,691.11	5,058.11	699.52	5,757.62	22,933.49
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	625.00	-	-	625.00	-	-	-	625.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,225.00	-	-	1,225.00	103.19	92.47	195.66	1,029.34
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1,485.00	-	-	1,485.00	4.31	17.05	21.36	1,463.64
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	75,813.00	334.48	- 334.48	75,813.00	377.56	587.59	965.15	74,847.85
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4,821.00	-	-	4,821.00	-	108.89	108.89	4,712.11
2.04.02	Repuestos y accesorios	70,992.00	334.48	- 334.48	70,992.00	377.56	478.71	856.26	70,135.74
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	143,965.36	302.88	- 302.88	143,965.36	5,467.51	41,413.11	46,880.62	97,084.74
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	29,175.00	301.20	- 301.20	29,175.00	607.05	2,692.84	3,299.89	25,875.11
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	8,000.00	-	-	8,000.00	-	3,363.68	3,363.68	4,636.33
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	66,230.00	-	-	66,230.00	1,373.48	31,801.65	33,175.13	33,054.87
2.99.04	Textiles y vestuario	11,310.36	-	-	11,310.36	306.41	840.05	1,146.46	10,163.90
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	23,075.00	-	-	23,075.00	3,180.57	1,803.93	4,984.50	18,090.50
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3,500.00	-	-	3,500.00	-	221.32	221.32	3,278.68
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	235.00	1.68	- 1.68	235.00	-	1.68	1.68	233.32
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2,440.00	-	-	2,440.00	-	687.96	687.96	1,752.04
5	BIENES DURADEROS	640,095.88	2,300.00	- 2,300.00	640,095.88	65,000.00	1,396.95	66,396.95	573,698.93
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	272,783.88	2,300.00	- 1,000.00	274,083.88	65,000.00	1,396.95	66,396.95	207,686.93
5.01.03	Equipo de comunicación	19,489.52	-	-	19,489.52	-	79.95	79.95	19,409.57
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	117,663.50	1,300.00	-	118,963.50	-	1,317.00	1,317.00	117,646.50
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	133,700.00	1,000.00	- 1,000.00	133,700.00	65,000.00	-	65,000.00	68,700.00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	450.00	-	-	450.00	-	-	-	450.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	385.00	-	-	385.00	-	-	-	385.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,095.86	-	-	1,095.86	-	-	-	1,095.86
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	240,692.00	-	-	240,692.00	-	-	-	240,692.00

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
5.02.07	Instalaciones	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235,692.00	-	-	235,692.00	-	-	-	235,692.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	126,620.00	-	1,300.00	125,320.00	-	-	-	125,320.00
5.99.03	Bienes intangibles	126,620.00	-	1,300.00	125,320.00	-	-	-	125,320.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,005,000.00	224,200.00	-	1,229,200.00	8.87	348,331.68	348,340.56	880,859.44
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	100,000.00	224,200.00	-	324,200.00	-	324,155.03	324,155.03	44.97
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	224,200.00	-	324,200.00	-	324,155.03	324,155.03	44.97
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	10,000.00	-	-	10,000.00	-	262.88	262.88	9,737.13
6.02.01	Becas a funcionarios	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	262.88	262.88	4,737.13
6.03	PRESTACIONES	80,000.00	-	-	80,000.00	8.87	19,826.66	19,835.53	60,164.47
6.03.01	Prestaciones legales	40,000.00	-	-	40,000.00	8.87	9,908.25	9,917.12	30,082.88
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	40,000.00	-	-	40,000.00	-	9,918.41	9,918.41	30,081.59
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL								
6.06	SECTOR PRIVADO	815,000.00	-	-	815,000.00	-	4,087.12	4,087.12	810,912.88
6.06.01	Indemnizaciones	805,000.00	-	-	805,000.00	-	3,650.97	3,650.97	801,349.03
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	436.15	436.15	9,563.85
	TOTAL	10,958,938.92	310,784.33	- 305,584.33	10,964,138.92	1,245,554.67	2,353,083.82	3,598,638.49	7,365,500.43

AUDITORIA

AUDITORIA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	663,491.32	-	-	663,491.32	-	204,573.98	204,573.98	458,917.34
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	229,319.07	-	-	229,319.07	-	84,302.81	84,302.81	145,016.26
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	221,319.07	-	-	221,319.07	-	84,302.81	84,302.81	137,016.26
0.01.02	Jornales	-	-	-	-	-	-	-	-
0.01.03	Servicios especiales	-	-	-	-	-	-	-	-
0.01.04	Sueldos a base de comisión	-	-	-	-	-	-	-	-
0.01.05	Suplencias	8,000.00	-	-	8,000.00	-	-	-	8,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	3,811.23	-	-	3,811.23	-	205.82	205.82	3,605.42
0.02.01	Tiempo extraordinario	2,100.00	-	-	2,100.00	-	-	-	2,100.00
0.02.02	Recargo de funciones	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	711.23	-	-	711.23	-	205.82	205.82	505.42
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	299,959.14	-	-	299,959.14	-	78,767.23	78,767.23	221,191.91
0.03.01	Retribución por años servidos	63,763.81	-	-	63,763.81	-	14,364.22	14,364.22	49,399.60
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	132,365.80	-	-	132,365.80	-	28,584.92	28,584.92	103,780.88
0.03.03	Decimotercer mes	41,006.88	-	-	41,006.88	-	-	-	41,006.88
0.03.04	Salario escolar	37,838.53	-	-	37,838.53	-	30,369.29	30,369.29	7,469.24
0.03.99	Otros incentivos salariales	24,984.11	-	-	24,984.11	-	5,448.80	5,448.80	19,535.31
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y								
0.04	LA SEGURIDAD SOCIAL	55,359.29	-	-	55,359.29	-	18,368.53	18,368.53	36,990.76
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	45,517.64	-	-	45,517.64	-	15,103.02	15,103.02	30,414.62
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	7,381.24	-	-	7,381.24	-	2,449.14	2,449.14	4,932.10
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2,460.41	-	-	2,460.41	-	816.38	816.38	1,644.03
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE								
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	75,042.59	-	-	75,042.59	-	22,929.59	22,929.59	52,113.00
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	26,670.88	-	-	26,670.88	-	8,849.55	8,849.55	17,821.32
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	14,762.48	-	-	14,762.48	-	4,898.28	4,898.28	9,864.20
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	7,381.24	-	-	7,381.24	-	2,449.14	2,449.14	4,932.10
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	26,228.00	-	-	26,228.00	-	6,732.62	6,732.62	19,495.38
1	SERVICIOS	49,240.00	-	-	49,240.00	3,354.78	3,838.58	7,193.36	42,046.64
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	14,360.00	-	-	14,360.00	-	18.95	18.95	14,341.05
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	14,210.00	-	-	14,210.00	-	18.95	18.95	14,191.05
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	16,380.00	-	-	16,380.00	-	-	-	16,380.00
1.04.02	Servicios jurídicos	7,200.00	-	-	7,200.00	-	-	-	7,200.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	9,150.00	-	-	9,150.00	-	-	-	9,150.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	30.00	-	-	30.00	-	-	-	30.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	4,800.00	-	-	4,800.00	-	2,319.95	2,319.95	2,480.05
1.05.01	Transporte dentro del país	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	4,500.00	-	-	4,500.00	-	2,319.95	2,319.95	2,180.05
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	10,750.00	-	-	10,750.00	3,354.78	1,147.50	4,502.28	6,247.72
1.07.01	Actividades de capacitación	10,000.00	-	-	10,000.00	3,354.78	1,147.50	4,502.28	5,497.72
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	750.00	-	-	750.00	-	-	-	750.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2,950.00	-	-	2,950.00	-	352.19	352.19	2,597.81
1.08.05	De equipo de transporte	1,000.00	-	-	1,000.00	-	63.90	63.90	936.10
1.08.06	De equipo de comunicación	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	350.00	-	-	350.00	-	288.29	288.29	61.71
1.08.99	De otros equipos	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,530.00	-	-	5,530.00	-	77.54	77.54	5,452.46
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
2.01.99	Otros productos químicos	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA								
2.03	CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00

AUDITORIA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2.03.01	Materiales y productos metálicos	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	600.00	-	-	600.00	-	-	-	600.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	200.00	-	-	200.00	-	39.20	39.20	160.80
2.04.02	Repuestos y accesorios	200.00	-	-	200.00	-	39.20	39.20	160.80
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	2,330.00	-	-	2,330.00	-	38.34	38.34	2,291.66
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	905.00	-	-	905.00	-	38.34	38.34	866.66
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	925.00	-	-	925.00	-	-	-	925.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
5	BIENES DURADEROS	4,200.00	-	-	4,200.00	950.00	-	950.00	3,250.00
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	4,200.00	-	-	4,200.00	950.00	-	950.00	3,250.00
5.01.03	Equipo de comunicación	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	250.00	-	-	250.00	-	-	-	250.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	950.00	-	-	950.00	950.00	-	950.00	-
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,600.00	-	-	18,600.00	-	2,144.94	2,144.94	16,455.06
6.02	A PERSONAS	600.00	-	-	600.00	-	-	-	600.00
6.02.01	Becas a funcionarios	600.00	-	-	600.00	-	-	-	600.00
6.03	PRESTACIONES	13,000.00	-	-	13,000.00	-	2,144.94	2,144.94	10,855.06
6.03.01	Prestaciones legales	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	9,000.00	-	-	9,000.00	-	2,144.94	2,144.94	6,855.06
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR								
6.06	PRIVADO	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
6.06.01	Indemnizaciones	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
	TOTAL	741,061.32	-	-	741,061.32	4,304.78	210,635.04	214,939.82	526,121.50

ACTIVIDADES CENTRALES AVANCEMOS

AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	310,984.95	-	-	310,984.95	725.88	92,297.73	93,023.61	217,961.34
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	135,402.01	-	-	135,402.01	-	42,698.82	42,698.82	92,703.18
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	131,202.01	-	-	131,202.01	-	42,698.82	42,698.82	88,503.18
0.01.05	Suplencias	4,200.00	-	-	4,200.00	-	-	-	4,200.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	3,000.00	-	-	3,000.00	-	399.78	399.78	2,600.22
0.02.01	Tiempo extraordinario	3,000.00	-	-	3,000.00	-	399.78	399.78	2,600.22
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	111,462.29	-	-	111,462.29	725.88	31,090.98	31,816.86	79,645.43
0.03.01	Retribución por años servidos	17,981.82	-	-	17,981.82	-	4,337.34	4,337.34	13,644.48
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	48,824.16	-	-	48,824.16	-	10,844.77	10,844.77	37,979.39
0.03.03	Decimotercer mes	19,220.33	-	-	19,220.33	430.68	288.12	718.79	18,501.54
0.03.04	Salario escolar	17,735.29	-	-	17,735.29	295.21	14,080.72	14,375.92	3,359.37
0.03.99	Otros incentivos salariales	7,700.70	-	-	7,700.70	-	1,540.03	1,540.03	6,160.66
	CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y								
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	25,947.45	-	-	25,947.45	-	8,313.91	8,313.91	17,633.53
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	21,334.57	-	-	21,334.57	-	6,835.89	6,835.89	14,498.68
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	3,459.66	-	-	3,459.66	-	1,108.52	1,108.52	2,351.14
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,153.22	-	-	1,153.22	-	369.51	369.51	783.71
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS								
0.05	PENSIONES Y OTROS	35,173.21	-	-	35,173.21	-	9,794.23	9,794.23	25,378.97
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	12,500.90	-	-	12,500.90	-	4,005.46	4,005.46	8,495.44
	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones								
0.05.02	Complementarias	6,919.32	-	-	6,919.32	-	2,217.04	2,217.04	4,702.28
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3,459.66	-	-	3,459.66	-	1,108.52	1,108.52	2,351.14
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	12,293.32	-	-	12,293.32	-	2,463.21	2,463.21	9,830.12
1	SERVICIOS	2,300.00	-	-	2,300.00	-	-	-	2,300.00
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLC	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
1.07.01	Actividades de capacitación	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,800.00	-	-	7,800.00	-	526.70	526.70	7,273.30
6.03	PRESTACIONES	7,000.00	-	-	7,000.00	-	526.70	526.70	6,473.30
6.03.01	Prestaciones legales	4,000.00	-	-	4,000.00	-	326.45	326.45	3,673.55
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	3,000.00	-	-	3,000.00	-	200.25	200.25	2,799.75
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL								
6.06	SECTOR PRIVADO	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
6.06.01	Indemnizaciones	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
	TOTAL	321,084.95	-	-	321,084.95	725.88	92,824.43	93,550.31	227,534.64

AVANCEMOS

AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES Y AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
 (En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	% EJECUCION /PRESUPUEST O AJUSTADO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
0	REMUNERACIONES	1,592,682.92	-	-	1,592,682.92	725.88	553,503.67	554,229.55	1,038,453.37	1,038,453.37	35%
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	728,100.28	-	-	728,100.28	-	260,000.14	260,000.14	468,100.14	468,100.14	36%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	717,900.28	-	-	717,900.28	-	260,000.14	260,000.14	457,900.14	457,900.14	36%
0.01.05	Suplencias	10,200.00	-	-	10,200.00	-	-	-	10,200.00	10,200.00	0%
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	7,000.00	-	-	7,000.00	-	1,361.05	1,361.05	5,638.95	5,638.95	19%
0.02.01	Tiempo extraordinario	7,000.00	-	-	7,000.00	-	1,361.05	1,361.05	5,638.95	5,638.95	19%
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	544,558.44	-	-	544,558.44	725.88	182,768.57	183,494.45	361,063.98	361,063.98	34%
0.03.01	Retribución por años servidos	92,051.62	-	-	92,051.62	-	33,154.65	33,154.65	58,896.97	58,896.97	36%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	226,632.97	-	-	226,632.97	-	60,160.36	60,160.36	166,472.61	166,472.61	27%
0.03.03	Decimotercer mes	98,435.29	-	-	98,435.29	430.68	541.57	972.24	97,463.04	97,463.04	1%
0.03.04	Salario escolar	90,829.79	-	-	90,829.79	295.21	81,169.00	81,464.21	9,365.58	9,365.58	89%
0.03.99	Otros incentivos salariales	36,608.77	-	-	36,608.77	-	7,742.98	7,742.98	28,865.79	28,865.79	21%
0.04	CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL	132,887.64	-	-	132,887.64	-	49,665.06	49,665.06	83,222.58	83,222.58	37%
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	109,263.17	-	-	109,263.17	-	40,753.32	40,753.32	68,509.85	68,509.85	37%
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	17,718.35	-	-	17,718.35	-	6,683.81	6,683.81	11,034.55	11,034.55	38%
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	5,906.12	-	-	5,906.12	-	2,227.94	2,227.94	3,678.18	3,678.18	38%
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y										
0.05	OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	180,136.57	-	-	180,136.57	-	59,708.85	59,708.85	120,427.72	120,427.72	33%
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	64,022.31	-	-	64,022.31	-	24,150.82	24,150.82	39,871.49	39,871.49	38%
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	35,436.70	-	-	35,436.70	-	13,367.61	13,367.61	22,069.09	22,069.09	38%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	17,718.35	-	-	17,718.35	-	6,683.81	6,683.81	11,034.55	11,034.55	38%
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	62,959.21	-	-	62,959.21	-	15,506.62	15,506.62	47,452.59	47,452.59	25%
1	SERVICIOS	102,800.00	200,000.00	-	102,800.00	99,999.41	-	99,999.41	2,800.59	2,800.59	0%
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	100,000.00	200,000.00	-	100,000.00	99,999.41	-	99,999.41	0.59	0.59	0%
1.02.03	Servicio de correo	100,000.00	200,000.00	-	100,000.00	99,999.41	-	99,999.41	0.59	0.59	0%
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	2,000.00	0%
1.07.01	Actividades de capacitación	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	2,000.00	0%
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00	800.00	0%
1.99.02	Intereses moratorios y multas	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00	800.00	0%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	720,271.66	-	-	720,271.66	-	4,139.94	4,139.94	716,131.72	716,131.72	1%
6.02	A PERSONAS	698,259.18	-	-	698,259.18	-	-	-	698,259.18	698,259.18	0%
6.02.99	Otras transferencias a personas	698,259.18	-	-	698,259.18	-	-	-	698,259.18	698,259.18	0%
6.03	PRESTACIONES	19,212.47	-	-	19,212.47	-	4,139.94	4,139.94	15,072.54	15,072.54	22%
6.03.01	Prestaciones legales	9,712.47	-	-	9,712.47	-	369.35	369.35	9,343.12	9,343.12	4%
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	9,500.00	-	-	9,500.00	-	3,770.59	3,770.59	5,729.41	5,729.41	40%
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	2,800.00	-	-	2,800.00	-	-	-	2,800.00	2,800.00	0%
6.06.01	Indemnizaciones	2,800.00	-	-	2,800.00	-	-	-	2,800.00	2,800.00	0%
	TOTAL	2,415,754.58	200,000.00	-	2,415,754.58	100,725.29	557,643.61	658,368.90	1,757,385.68	1,757,385.68	23%

**PROGRAMA PROTECCIÓN Y
PROMOCIÓN SOCIAL Y
AVANCEMOS**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
0	REMUNERACIONES	16,098,675.56	-	-	384,560.00	15,714,115.56	1,802.07	5,435,389.74	5,437,191.82	10,276,923.75	10,276,923.75
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	6,602,193.27	-	-	20,000.00	6,582,193.27	1,017.34	2,463,421.91	2,464,439.25	4,117,754.02	4,117,754.02
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	6,448,607.88	-	-	20,000.00	6,428,607.88	1,017.34	2,459,009.72	2,460,027.06	3,968,580.82	3,968,580.82
0.01.03	Servicios especiales	95,585.39	-	-	-	95,585.39	-	3,069.80	3,069.80	92,515.59	92,515.59
0.01.05	Suplencias	58,000.00	-	-	58,000.00	-	1,342.40	1,342.40	1,342.40	56,657.61	56,657.61
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	55,000.00	-	-	55,000.00	-	12,300.51	12,300.51	12,300.51	42,699.49	42,699.49
0.02.01	Tiempo extraordinario	51,000.00	-	-	51,000.00	-	12,300.51	12,300.51	12,300.51	38,699.49	38,699.49
0.02.02	Recargo de funciones	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	-	4,000.00	4,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	6,277,465.72	-	-	284,000.00	5,993,465.72	784.73	1,886,563.22	1,887,347.95	4,106,117.76	4,106,117.76
0.03.01	Retribución por años servidos	1,511,439.06	-	-	-	1,511,439.06	50.98	407,355.69	407,406.66	1,104,032.40	1,104,032.40
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,420,886.12	-	-	204,000.00	2,216,886.12	-	558,115.91	558,115.91	1,658,770.21	1,658,770.21
0.03.03	Decimotercer mes	994,973.77	-	-	-	994,973.77	423.06	5,364.40	5,787.46	989,186.31	989,186.31
0.03.04	Salario escolar	918,098.20	-	-	-	918,098.20	310.69	826,516.35	826,827.04	91,271.16	91,271.16
0.03.99	Otros incentivos salariales	432,068.57	-	-	80,000.00	352,068.57	-	89,210.87	89,210.87	262,857.70	262,857.70
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL										
0.04	DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1,343,214.59	-	-	34,200.00	1,309,014.59	-	488,231.92	488,231.92	820,782.66	820,782.66
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,104,420.88	-	-	28,120.00	1,076,300.88	-	401,352.74	401,352.74	674,948.14	674,948.14
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	179,095.28	-	-	4,560.00	174,535.28	-	65,159.39	65,159.39	109,375.89	109,375.89
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	59,698.43	-	-	1,520.00	58,178.43	-	21,719.80	21,719.80	36,458.63	36,458.63
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS										
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN	1,820,802.00	-	-	46,360.00	1,774,442.00	-	584,872.18	584,872.18	1,189,569.82	1,189,569.82
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	647,130.94	-	-	16,476.80	630,654.14	-	235,442.59	235,442.59	395,211.55	395,211.55
0.05.02	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	358,190.56	-	-	9,120.00	349,070.56	-	130,318.78	130,318.78	218,751.78	218,751.78
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	179,095.28	-	-	4,560.00	174,535.28	-	65,159.39	65,159.39	109,375.89	109,375.89
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	636,385.22	-	-	16,203.20	620,182.02	-	153,951.43	153,951.43	466,230.60	466,230.60
1	SERVICIOS	7,953,634.07	2,967,717.44	-	2,650,917.44	8,270,434.07	3,340,367.90	1,474,371.51	4,814,739.42	3,455,694.65	3,455,694.65
1.01	ALQUILERES	1,972,559.79	2,000.01	-	2,000.01	1,972,559.79	1,174,969.08	1,695,784.86	1,695,784.86	276,774.93	276,774.93
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,972,059.79	2,000.01	-	2,000.01	1,972,059.79	1,174,969.08	520,815.78	1,695,784.86	276,274.93	276,274.93
1.01.99	Otros alquileres	500.00	-	-	-	500.00	-	-	-	500.00	500.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,600,852.89	612,108.87	-	352,108.87	1,860,852.89	360,507.49	187,205.75	547,713.24	1,313,139.66	1,313,139.66
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	89,151.04	7,759.38	-	7,759.38	89,151.04	201.54	10,900.48	11,102.02	78,049.02	78,049.02
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	229,705.54	11,773.29	-	11,773.29	229,705.54	306.53	53,383.36	53,689.89	176,015.65	176,015.65
1.02.03	Servicio de correo	100,300.00	460,000.00	-	200,000.00	360,300.00	359,999.41	-	359,999.41	300.59	300.59
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,177,476.01	131,976.21	-	131,976.21	1,177,476.01	-	122,667.29	122,667.29	1,054,808.72	1,054,808.72
1.02.99	Otros servicios básicos	4,220.30	600.00	-	600.00	4,220.30	-	254.62	254.62	3,965.68	3,965.68
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	304,137.70	459,359.02	-	459,359.02	304,137.70	19,339.22	27,631.54	46,970.75	257,166.94	257,166.94
1.03.01	Información	-	1,000.00	-	-	1,000.00	-	400.02	400.02	599.98	599.98
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,771.39	-	-	-	2,771.39	-	-	-	2,771.39	2,771.39
1.03.04	Transporte de bienes	47,897.71	41,783.60	-	42,783.60	46,897.71	468.78	778.60	1,247.38	45,650.33	45,650.33
	Comisiones y gastos servicios										
1.03.06	financieros/comerciales	3,540.00	3,175.42	-	3,175.42	3,540.00	-	947.37	947.37	2,592.63	2,592.63
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica información	249,928.60	413,400.00	-	413,400.00	249,928.60	18,870.44	25,505.55	44,375.98	205,552.61	205,552.61
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	3,054,415.58	1,308,056.88	-	1,253,256.88	3,109,215.58	1,698,084.10	641,857.35	2,339,941.45	769,274.13	769,274.13
1.04.03	Servicios de ingeniería	643,629.76	843,082.76	-	786,282.76	700,429.76	230,685.18	1,287.05	231,972.23	468,457.53	468,457.53
1.04.06	Servicios generales	2,295,994.72	460,558.12	-	461,558.12	2,294,994.72	1,463,520.90	637,659.38	2,101,180.28	193,814.44	193,814.44
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	114,791.10	4,416.00	-	5,416.00	113,791.10	3,878.02	2,910.92	6,788.94	107,002.16	107,002.16
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	314,599.99	-	-	314,599.99	8,301.20	61,784.95	70,086.16	244,513.84	244,513.84	244,513.84
1.05.01	Transporte dentro del país	39,099.99	-	-	-	39,099.99	884.47	3,941.82	4,826.29	34,273.70	34,273.70
1.05.02	Viáticos dentro del país	275,500.00	-	-	-	275,500.00	7,416.73	57,843.13	65,259.86	210,240.14	210,240.14
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	12,750.00	880.00	-	880.00	12,750.00	-	380.83	380.83	12,369.17	12,369.17
1.07.01	Actividades de capacitación	10,750.00	-	-	-	10,750.00	-	-	-	10,750.00	10,750.00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2,000.00	880.00	-	880.00	2,000.00	-	380.83	380.83	1,619.17	1,619.17
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	584,618.12	556,312.66	-	554,312.66	586,618.12	79,166.83	34,695.31	113,862.14	472,755.98	472,755.98
1.08.01	De edificios y locales	256,525.31	276,100.00	-	276,100.00	256,525.31	51,852.92	4,856.81	56,709.72	199,815.58	199,815.58
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	7,660.40	1,100.00	-	1,100.00	7,660.40	4,227.13	410.02	4,227.13	3,433.26	3,433.26
1.08.05	De equipo de transporte	158,200.00	199,202.00	-	199,202.00	158,200.00	6,849.97	18,957.89	25,806.86	132,393.14	132,393.14
1.08.06	De equipo de comunicación	27,454.50	11,200.00	-	11,200.00	27,454.50	294.38	933.62	1,228.00	26,226.50	26,226.50
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	48,417.50	2,000.00	-	-	50,417.50	8,730.24	3,910.30	12,640.54	37,776.96	37,776.96
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	78,065.00	66,710.66	-	66,710.66	78,065.00	6,508.99	5,090.35	11,599.34	66,465.66	66,465.66

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
1.08.99	De otros equipos	8,295.42	-	-	8,295.42	1,114.22	536.32	1,650.54	6,644.88	-	6,644.88
1.09	IMPUESTOS	21,200.00	21,000.00	- 21,000.00	21,200.00	-	-	-	21,200.00	-	21,200.00
1.09.99	Otros impuestos	21,200.00	21,000.00	- 21,000.00	21,200.00	-	-	-	21,200.00	-	21,200.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	88,500.00	8,000.00	- 8,000.00	88,500.00	-	-	-	88,500.00	-	88,500.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	80,500.00	-	-	80,500.00	-	-	-	80,500.00	-	80,500.00
1.99.05	Deducibles	8,000.00	8,000.00	- 8,000.00	8,000.00	-	-	-	8,000.00	-	8,000.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	395,656.28	316,247.38	- 316,247.38	395,656.28	49,865.75	25,931.66	75,797.41	319,858.88	-	319,858.88
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	140,137.50	134,864.00	- 134,864.00	140,137.50	11,751.42	16,336.91	28,088.33	112,049.17	-	112,049.17
2.01.01	Combustibles y lubricantes	88,094.50	87,000.00	- 87,000.00	88,094.50	11,751.42	15,678.85	27,430.26	60,664.24	-	60,664.24
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	50,368.00	47,864.00	- 47,864.00	50,368.00	-	658.07	658.07	49,709.93	-	49,709.93
2.01.99	Otros productos químicos	1,675.00	-	-	1,675.00	-	-	-	1,675.00	-	1,675.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	3,000.00	1,305.00	- 1,305.00	3,000.00	-	1,028.05	1,028.05	1,971.95	-	1,971.95
2.02.03	Alimentos y bebidas	3,000.00	1,305.00	- 1,305.00	3,000.00	-	1,028.05	1,028.05	1,971.95	-	1,971.95
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	22,651.12	362.82	- 362.82	22,651.12	132.64	1,925.70	2,058.34	20,592.78	-	20,592.78
2.03.01	Materiales y productos metálicos	495.00	40.00	- 40.00	495.00	17.86	143.70	161.56	333.44	-	333.44
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	250.00	-	-	250.00	-	-	-	250.00	-	250.00
2.03.03	Madera y sus derivados	1,600.00	-	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00	-	1,600.00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos/cómputo	16,926.12	322.82	- 322.82	16,926.12	114.78	1,782.00	1,896.78	15,029.34	-	15,029.34
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,450.00	-	-	1,450.00	-	-	-	1,450.00	-	1,450.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,650.00	-	-	1,650.00	-	-	-	1,650.00	-	1,650.00
2.03.99	Otros materiales y productos construcción	280.00	-	-	280.00	-	-	-	280.00	-	280.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	44,170.50	37,846.10	- 37,846.10	44,170.50	829.44	642.44	1,471.88	42,698.62	-	42,698.62
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2,705.00	-	-	2,705.00	-	73.26	73.26	2,631.74	-	2,631.74
2.04.02	Repuestos y accesorios	41,465.50	37,846.10	- 37,846.10	41,465.50	829.44	569.18	1,398.62	40,066.88	-	40,066.88
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	185,697.16	141,869.46	- 141,869.46	185,697.16	37,152.25	5,998.56	43,150.81	142,546.35	-	142,546.35
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	57,996.82	44,006.00	- 44,006.00	57,996.82	82.00	1,619.44	1,701.44	56,295.37	-	56,295.37
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario, investigación	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00	-	100.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	76,520.00	72,320.00	- 72,320.00	76,520.00	31,283.73	164.30	31,448.03	45,071.97	-	45,071.97
2.99.04	Textiles y vestuario	12,112.34	200.00	- 200.00	12,112.34	-	125.00	125.00	11,987.34	-	11,987.34
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	30,475.00	25,081.46	- 25,081.46	30,475.00	5,777.32	3,949.86	9,727.18	20,747.82	-	20,747.82
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2,575.00	200.00	- 200.00	2,575.00	-	-	-	2,575.00	-	2,575.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,868.00	-	-	1,868.00	-	100.11	100.11	1,767.89	-	1,767.89
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	4,050.00	62.00	- 62.00	4,050.00	9.20	39.84	49.04	4,000.96	-	4,000.96
5	BIENES DURADEROS	2,868,167.55	3,190,636.05	- 3,128,076.05	2,930,727.55	1,620,370.82	772.55	1,621,143.37	1,309,584.19	-	1,309,584.19
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,089,485.76	1,625,754.25	- 1,349,394.25	1,365,845.76	781,119.46	772.55	781,892.00	583,953.75	-	583,953.75
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,000.00	1,000.00	- 1,000.00	1,000.00	-	-	-	1,000.00	-	1,000.00
5.01.02	Equipo de transporte	393,825.00	671,385.00	- 395,025.00	670,185.00	401,904.69	-	401,904.69	268,280.31	-	268,280.31
5.01.03	Equipo de comunicación	34,691.80	40,122.02	- 40,122.02	34,691.80	650.69	652.85	1,303.54	33,388.26	-	33,388.26
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	217,907.27	387,726.22	- 387,726.22	217,907.27	72,680.49	-	72,680.49	145,226.77	-	145,226.77
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	410,545.00	483,020.00	- 483,020.00	410,545.00	288,702.53	-	288,702.53	121,842.47	-	121,842.47
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	3,257.00	5,882.00	- 5,882.00	3,257.00	600.00	-	600.00	2,657.00	-	2,657.00
	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,332.65	2,732.65	- 2,732.65	2,332.65	1,603.29	-	1,603.29	729.37	-	729.37
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	25,927.04	33,886.36	- 33,886.36	25,927.04	14,977.76	119.70	15,097.46	10,829.57	-	10,829.57
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	1,752,345.88	1,538,545.88	- 1,752,345.88	1,538,545.88	820,675.44	-	820,675.44	717,870.44	-	717,870.44
5.02.01	Edificios	1,752,345.88	1,488,545.88	- 1,752,345.88	1,488,545.88	820,675.44	-	820,675.44	667,870.44	-	667,870.44
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	-	50,000.00	- 50,000.00	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-	50,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	26,335.92	26,335.92	- 26,335.92	26,335.92	18,575.92	-	18,575.92	7,760.00	-	7,760.00
5.99.03	Bienes intangibles	26,335.92	26,335.92	- 26,335.92	26,335.92	18,575.92	-	18,575.92	7,760.00	-	7,760.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	199,634,724.90	185,006,074.86	- 185,006,074.86	199,634,724.90	236,555.94	53,724,647.75	53,961,203.69	145,673,521.21	96,254,906.97	49,418,614.24
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	470,000.00	-	-	470,000.00	70,000.00	400,000.00	470,000.00	-	-	-
6.01.03	A Instituciones Descentralizadas no empresariales	70,000.00	-	-	70,000.00	70,000.00	-	70,000.00	-	-	-
6.01.08	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	-	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	-	-
6.02	A PERSONAS	198,834,012.42	185,006,074.86	- 185,006,074.86	198,834,012.42	-	53,257,090.63	53,257,090.63	145,576,921.80	96,254,906.97	49,322,014.82
6.02.99	Otras transferencias a personas	198,834,012.42	185,006,074.86	- 185,006,074.86	198,834,012.42	-	53,257,090.63	53,257,090.63	145,576,921.80	96,254,906.97	49,322,014.82
6.03	PRESTACIONES	162,212.47	-	-	162,212.47	10,055.94	62,108.90	72,164.85	90,047.63	-	90,047.63

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
6.03.01	Prestaciones legales	65,712.47	-	-	65,712.47	10,055.94	26,611.85	36,667.79	29,044.69	-	29,044.69
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	96,500.00	-	-	96,500.00	-	35,497.06	35,497.06	61,002.94	-	61,002.94
6.06	OTRAS AL SECTOR PRIVADO	168,500.00	-	-	168,500.00	156,500.00	5,448.21	161,948.21	6,551.79	-	6,551.79
6.06.01	Indemnizaciones	168,500.00	-	-	168,500.00	156,500.00	5,448.21	161,948.21	6,551.79	-	6,551.79
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
7.02	A PERSONAS	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
7.02.01	A personas	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
	TOTAL	227,763,223.08	192,385,675.73	- 192,390,875.73	227,758,023.08	5,248,962.49	60,675,280.83	65,924,243.32	161,833,779.77	96,269,193.63	65,564,586.14

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 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	1,281,697.97	-	-	1,281,697.97	-	461,205.94	461,205.94	820,492.02
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	592,698.27	-	-	592,698.27	-	217,301.31	217,301.31	375,396.95
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	586,698.27	-	-	586,698.27	-	217,301.31	217,301.31	369,396.95
0.01.05	Suplencias	6,000.00	-	-	6,000.00	-	-	-	6,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	4,000.00	-	-	4,000.00	-	961.28	961.28	3,038.72
0.02.01	Tiempo extraordinario	4,000.00	-	-	4,000.00	-	961.28	961.28	3,038.72
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	433,096.14	-	-	433,096.14	-	151,677.59	151,677.59	281,418.55
0.03.01	Retribución por años servidos	74,069.80	-	-	74,069.80	-	28,817.31	28,817.31	45,252.49
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	177,808.81	-	-	177,808.81	-	49,315.59	49,315.59	128,493.22
0.03.03	Decimotercer mes	79,214.96	-	-	79,214.96	-	253.45	253.45	78,961.51
0.03.04	Salario escolar	73,094.50	-	-	73,094.50	-	67,088.28	67,088.28	6,006.21
0.03.99	Otros incentivos salariales	28,908.07	-	-	28,908.07	-	6,202.95	6,202.95	22,705.12
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	106,940.19	-	-	106,940.19	-	41,351.14	41,351.14	65,589.04
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	87,928.60	-	-	87,928.60	-	33,917.43	33,917.43	54,011.17
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,258.69	-	-	14,258.69	-	5,575.28	5,575.28	8,683.41
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,752.90	-	-	4,752.90	-	1,858.43	1,858.43	2,894.47
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	144,963.37	-	-	144,963.37	-	49,914.62	49,914.62	95,048.75
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	51,521.41	-	-	51,521.41	-	20,145.36	20,145.36	31,376.05
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28,517.38	-	-	28,517.38	-	11,150.57	11,150.57	17,366.82
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	14,258.69	-	-	14,258.69	-	5,575.28	5,575.28	8,683.41
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	50,665.89	-	-	50,665.89	-	13,043.41	13,043.41	37,622.48
1	SERVICIOS	100,500.00	200,000.00	- 200,000.00	100,500.00	99,999.41	-	99,999.41	500.59
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	100,000.00	200,000.00	- 200,000.00	100,000.00	99,999.41	-	99,999.41	0.59
1.02.03	Servicio de correo	100,000.00	200,000.00	- 200,000.00	100,000.00	99,999.41	-	99,999.41	0.59
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	712,471.66	-	-	712,471.66	-	3,613.24	3,613.24	708,858.42
6.02	A PERSONAS	698,259.18	-	-	698,259.18	-	-	-	698,259.18
6.02.99	Otras transferencias a personas	698,259.18	-	-	698,259.18	-	-	-	698,259.18
6.03	PRESTACIONES	12,212.47	-	-	12,212.47	-	3,613.24	3,613.24	8,599.24
6.03.01	Prestaciones legales	5,712.47	-	-	5,712.47	-	42.90	42.90	5,669.58
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	6,500.00	-	-	6,500.00	-	3,570.34	3,570.34	2,929.66
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
6.06.01	Indemnizaciones	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
	TOTAL	2,094,669.63	200,000.00	-200,000.00	2,094,669.63	99,999.41	464,819.18	564,818.59	1,529,851.04

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN								
-	REMUNERACIONES	14,816,977.60	-	-	384,560.00	14,432,417.60	1,802.07	4,974,183.80	4,975,985.87	9,456,431.72	-	9,456,431.72
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	6,009,495.00	-	-	20,000.00	5,989,495.00	1,017.34	2,246,120.60	2,247,137.94	3,742,357.06	-	3,742,357.06
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	5,861,909.61	-	-	20,000.00	5,841,909.61	1,017.34	2,241,708.40	2,242,725.74	3,599,183.87	-	3,599,183.87
0.01.03	Servicios especiales	95,585.39	-	-	-	95,585.39	-	3,069.80	3,069.80	92,515.59	-	92,515.59
0.01.05	Suplencias	52,000.00	-	-	-	52,000.00	-	1,342.40	1,342.40	50,657.61	-	50,657.61
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	51,000.00	-	-	-	51,000.00	-	11,339.24	11,339.24	39,660.76	-	39,660.76
0.02.01	Tiempo extraordinario	47,000.00	-	-	-	47,000.00	-	11,339.24	11,339.24	35,660.76	-	35,660.76
0.02.02	Recargo de funciones	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	5,844,369.57	-	-	284,000.00	5,560,369.57	784.73	1,734,885.63	1,735,670.36	3,824,699.21	-	3,824,699.21
0.03.01	Retribución por años servidos	1,437,369.26	-	-	-	1,437,369.26	50.98	378,538.37	378,589.35	1,058,779.91	-	1,058,779.91
	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,243,077.31	-	-	204,000.00	2,039,077.31	-	508,800.32	508,800.32	1,530,276.99	-	1,530,276.99
0.03.03	Decimotercer mes	915,758.81	-	-	-	915,758.81	423.06	5,110.95	5,534.01	910,224.80	-	910,224.80
0.03.04	Salario escolar	845,003.70	-	-	-	845,003.70	310.69	759,428.07	759,738.76	85,264.94	-	85,264.94
0.03.99	Otros incentivos salariales	403,160.49	-	-	80,000.00	323,160.49	-	83,007.92	83,007.92	240,152.57	-	240,152.57
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1,236,274.40	-	-	34,200.00	1,202,074.40	-	446,880.78	446,880.78	755,193.62	-	755,193.62
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,016,492.28	-	-	28,120.00	988,372.28	-	367,435.31	367,435.31	620,936.98	-	620,936.98
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	164,836.59	-	-	4,560.00	160,276.59	-	59,584.10	59,584.10	100,692.48	-	100,692.48
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	54,945.53	-	-	1,520.00	53,425.53	-	19,861.37	19,861.37	33,564.16	-	33,564.16
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN	1,675,838.63	-	-	46,360.00	1,629,478.63	-	534,957.56	534,957.56	1,094,521.07	-	1,094,521.07
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	595,609.53	-	-	16,476.80	579,132.73	-	215,297.23	215,297.23	363,835.50	-	363,835.50
	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	329,673.17	-	-	9,120.00	320,553.17	-	119,168.21	119,168.21	201,384.97	-	201,384.97
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	164,836.59	-	-	4,560.00	160,276.59	-	59,584.10	59,584.10	100,692.48	-	100,692.48
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	585,719.34	-	-	16,203.20	569,516.14	-	140,908.02	140,908.02	428,608.12	-	428,608.12
1.00	SERVICIOS	7,853,134.07	2,767,717.44	-	2,450,917.44	8,169,934.07	3,240,368.50	1,474,371.51	4,714,740.01	3,455,194.06	-	3,455,194.06
1.01	ALQUILERES	1,972,559.79	2,000.01	-	2,000.01	1,972,559.79	1,174,969.08	520,815.78	1,695,784.86	276,774.93	-	276,774.93
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,972,059.79	2,000.01	-	2,000.01	1,972,059.79	1,174,969.08	520,815.78	1,695,784.86	276,274.93	-	276,274.93
1.01.99	Otros alquileres	500.00	-	-	-	500.00	-	-	-	500.00	-	500.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,500,852.89	412,108.87	-	152,108.87	1,760,852.89	260,508.08	187,205.75	447,713.83	1,313,139.06	-	1,313,139.06
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	89,151.04	7,759.38	-	7,759.38	89,151.04	201.54	10,900.48	11,102.02	78,049.02	-	78,049.02
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	229,705.54	11,773.29	-	11,773.29	229,705.54	306.53	53,383.36	53,689.89	176,015.65	-	176,015.65
1.02.03	Servicio de correo	300.00	260,000.00	-	-	260,300.00	260,000.00	-	260,000.00	300.00	-	300.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,177,476.01	131,976.21	-	131,976.21	1,177,476.01	-	122,667.29	122,667.29	1,054,808.72	-	1,054,808.72
1.02.99	Otros servicios básicos	4,220.30	600.00	-	600.00	4,220.30	-	254.62	254.62	3,965.68	-	3,965.68
	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	304,137.70	459,359.02	-	459,359.02	304,137.70	19,339.22	27,631.54	46,970.75	257,166.94	-	257,166.94
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,771.39	-	-	-	2,771.39	-	-	-	2,771.39	-	2,771.39
1.03.04	Transporte de bienes	47,897.71	41,783.60	-	42,783.60	46,897.71	468.78	778.60	1,247.38	45,650.33	-	45,650.33
	Comisiones y gastos servicios financieros/comerciales	3,540.00	3,175.42	-	3,175.42	3,540.00	-	947.37	947.37	2,592.63	-	2,592.63
	Servicios de transferencia electrónica información	249,928.60	413,400.00	-	413,400.00	249,928.60	18,870.44	25,505.55	44,375.98	205,552.61	-	205,552.61
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	3,054,415.58	1,308,056.88	-	1,253,256.88	3,109,215.58	1,698,084.10	641,857.35	2,339,941.45	769,274.13	-	769,274.13
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.04.02	Servicios jurídicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.04.03	Servicios de ingeniería	643,629.76	843,082.76	-	786,282.76	700,429.76	230,685.18	1,287.05	231,972.23	468,457.53	-	468,457.53
1.04.06	Servicios generales	2,295,994.72	460,558.12	-	461,558.12	2,294,994.72	1,463,520.90	637,659.38	2,101,180.28	193,814.44	-	193,814.44
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	114,791.10	4,416.00	-	5,416.00	113,791.10	3,878.02	2,910.92	6,788.94	107,002.16	-	107,002.16
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	314,599.99	-	-	-	314,599.99	8,301.20	61,784.95	70,086.16	244,513.84	-	244,513.84
1.05.01	Transporte dentro del país	39,099.99	-	-	-	39,099.99	884.47	3,941.82	4,826.29	34,273.70	-	34,273.70
1.05.02	Viáticos dentro del país	275,500.00	-	-	-	275,500.00	7,416.73	57,843.13	65,259.86	210,240.14	-	210,240.14
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	12,750.00	880.00	-	880.00	12,750.00	-	380.83	380.83	12,369.17	-	12,369.17
1.07.01	Actividades de capacitación	10,750.00	-	-	-	10,750.00	-	-	-	10,750.00	-	10,750.00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2,000.00	880.00	-	880.00	2,000.00	-	380.83	380.83	1,619.17	-	1,619.17
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	584,618.12	556,312.66	-	554,312.66	586,618.12	79,166.83	34,695.31	113,862.14	472,755.98	-	472,755.98
1.08.01	De edificios y locales	256,525.31	276,100.00	-	276,100.00	256,525.31	51,852.92	4,856.81	56,709.72	199,815.58	-	199,815.58
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	7,660.40	1,100.00	-	1,100.00	7,660.40	3,817.11	410.02	4,227.13	3,433.26	-	3,433.26
1.08.05	De equipo de transporte	158,200.00	199,202.00	-	199,202.00	158,200.00	6,848.97	18,957.89	25,806.86	132,393.14	-	132,393.14
1.08.06	De equipo de comunicación	27,454.50	11,200.00	-	11,200.00	27,454.50	294.38	933.62	1,228.00	26,226.50	-	26,226.50
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	48,417.50	2,000.00	-	-	50,417.50	8,730.24	3,910.30	12,640.54	37,776.96	-	37,776.96

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	78,065.00	66,710.66	-	66,710.66	78,065.00	6,508.99	5,090.35	11,599.34	66,465.66	66,465.66
1.08.99	De otros equipos	8,295.42	-	-	8,295.42	1,114.22	536.32	1,650.54	6,644.88	6,644.88	6,644.88
1.09	IMPUESTOS	21,200.00	21,000.00	-	21,000.00	21,200.00	-	-	21,200.00	-	21,200.00
1.09.99	Otros impuestos	21,200.00	21,000.00	-	21,000.00	21,200.00	-	-	21,200.00	-	21,200.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	88,000.00	8,000.00	-	8,000.00	88,000.00	-	-	88,000.00	-	88,000.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	80,000.00	-	-	80,000.00	-	-	-	80,000.00	-	80,000.00
1.99.05	Deducibles	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	8,000.00	-	-	8,000.00	-	8,000.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	395,656.28	316,247.38	-	316,247.38	395,656.28	49,865.75	25,931.66	75,797.41	319,858.88	319,858.88
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	140,137.50	134,864.00	-	134,864.00	140,137.50	11,751.42	16,336.91	28,088.33	112,049.17	112,049.17
2.01.01	Combustibles y lubricantes	88,094.50	87,000.00	-	87,000.00	88,094.50	11,751.42	15,678.85	27,430.26	60,664.24	60,664.24
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	50,368.00	47,864.00	-	47,864.00	50,368.00	-	658.07	658.07	49,709.93	49,709.93
2.01.99	Otros productos químicos	1,675.00	-	-	1,675.00	-	-	-	-	1,675.00	1,675.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	3,000.00	1,305.00	-	1,305.00	3,000.00	-	1,028.05	1,028.05	1,971.95	1,971.95
2.02.03	Alimentos y bebidas	3,000.00	1,305.00	-	1,305.00	3,000.00	-	1,028.05	1,028.05	1,971.95	1,971.95
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	22,651.12	362.82	-	362.82	22,651.12	132.64	1,925.70	2,058.34	20,592.78	20,592.78
2.03.01	Materiales y productos metálicos	495.00	40.00	-	40.00	495.00	17.86	143.70	161.56	333.44	333.44
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	250.00	-	-	250.00	-	-	-	250.00	-	250.00
2.03.03	Madera y sus derivados	1,600.00	-	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00	-	1,600.00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos/cómputo	16,926.12	322.82	-	322.82	16,926.12	114.78	1,782.00	1,896.78	15,029.34	15,029.34
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,450.00	-	-	1,450.00	-	-	-	1,450.00	-	1,450.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,650.00	-	-	1,650.00	-	-	-	1,650.00	-	1,650.00
2.03.99	Otros materiales y productos construcción	280.00	-	-	280.00	-	-	-	280.00	-	280.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	44,170.50	37,846.10	-	37,846.10	44,170.50	829.44	642.44	1,471.88	42,698.62	42,698.62
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2,705.00	-	-	2,705.00	-	73.26	73.26	2,631.74	-	2,631.74
2.04.02	Repuestos y accesorios	41,465.50	37,846.10	-	37,846.10	41,465.50	829.44	569.18	1,398.62	40,066.88	40,066.88
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	185,697.16	141,869.46	-	141,869.46	185,697.16	37,152.25	5,998.56	43,150.81	142,546.35	142,546.35
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	57,996.82	44,006.00	-	44,006.00	57,996.82	82.00	1,619.44	1,701.44	56,295.37	56,295.37
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario, investigación	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00	-	100.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	76,520.00	72,320.00	-	72,320.00	76,520.00	31,283.73	164.30	31,448.03	45,071.97	45,071.97
2.99.04	Textiles y vestuario	12,112.34	200.00	-	200.00	12,112.34	-	125.00	125.00	11,987.34	11,987.34
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	30,475.00	25,081.46	-	25,081.46	30,475.00	5,777.32	3,949.86	9,727.18	20,747.82	20,747.82
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2,575.00	200.00	-	200.00	2,575.00	-	-	2,575.00	-	2,575.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,868.00	-	-	1,868.00	-	100.11	100.11	1,767.89	-	1,767.89
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	4,050.00	62.00	-	62.00	4,050.00	9.20	39.84	49.04	4,000.96	4,000.96
5.00	BIENES DURADEROS	2,868,167.55	3,190,636.05	-	3,128,076.05	2,930,727.55	1,620,370.82	772.55	1,621,143.37	1,309,584.19	1,309,584.19
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,089,485.76	1,625,754.25	-	1,349,394.25	1,365,845.76	781,119.46	772.55	781,892.00	583,953.75	583,953.75
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	-	-	1,000.00	-	1,000.00
5.01.02	Equipo de transporte	393,825.00	671,385.00	-	395,025.00	670,185.00	401,904.69	-	401,904.69	268,280.31	268,280.31
5.01.03	Equipo de comunicación	34,691.80	40,122.02	-	40,122.02	34,691.80	650.69	652.85	1,303.54	33,388.26	33,388.26
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	217,907.27	387,726.22	-	387,726.22	217,907.27	72,680.49	-	72,680.49	145,226.77	145,226.77
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	410,545.00	483,020.00	-	483,020.00	410,545.00	288,702.53	-	288,702.53	121,842.47	121,842.47
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	3,257.00	5,882.00	-	5,882.00	3,257.00	600.00	-	600.00	2,657.00	2,657.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,332.65	2,732.65	-	2,732.65	2,332.65	1,603.29	-	1,603.29	729.37	729.37
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	25,927.04	33,886.36	-	33,886.36	25,927.04	14,977.76	119.70	15,097.46	10,829.57	10,829.57
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	1,752,345.88	1,538,545.88	-	1,752,345.88	1,538,545.88	820,675.44	-	820,675.44	717,870.44	717,870.44
5.02.01	Edificios	1,752,345.88	1,488,545.88	-	1,752,345.88	1,488,545.88	820,675.44	-	820,675.44	667,870.44	667,870.44
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	-	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-	-	50,000.00	50,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	26,335.92	26,335.92	-	26,335.92	26,335.92	18,575.92	-	18,575.92	7,760.00	7,760.00
5.99.03	Bienes intangibles	26,335.92	26,335.92	-	26,335.92	26,335.92	18,575.92	-	18,575.92	7,760.00	7,760.00
6.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	198,922,253.24	185,006,074.86	-	185,006,074.86	198,922,253.24	236,555.94	53,721,034.51	53,957,590.45	144,964,662.79	48,709,755.82
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	470,000.00	-	-	-	470,000.00	70,000.00	400,000.00	470,000.00	-	-

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
6.01.03	A Instituciones Descentralizadas no empresariales	70,000.00	-	-	70,000.00	70,000.00	-	70,000.00	-	-	-
6.01.08	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	-	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	-	-
6.02	A PERSONAS	198,135,753.24	185,006,074.86	- 185,006,074.86	198,135,753.24	-	53,257,090.63	53,257,090.63	144,878,662.61	96,254,906.97	48,623,755.64
6.02.99	Otras transferencias a personas	198,135,753.24	185,006,074.86	- 185,006,074.86	198,135,753.24	-	53,257,090.63	53,257,090.63	144,878,662.61	96,254,906.97	48,623,755.64
6.03	PRESTACIONES	150,000.00	-	-	150,000.00	10,055.94	58,495.67	68,551.61	81,448.39	-	81,448.39
6.03.01	Prestaciones legales	60,000.00	-	-	60,000.00	10,055.94	26,568.95	36,624.89	23,375.11	-	23,375.11
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	90,000.00	-	-	90,000.00	-	31,926.72	31,926.72	58,073.28	-	58,073.28
6.06	OTRAS AL SECTOR PRIVADO	166,500.00	-	-	166,500.00	156,500.00	5,448.21	161,948.21	4,551.79	-	4,551.79
6.06.01	Indemnizaciones	166,500.00	-	-	166,500.00	156,500.00	5,448.21	161,948.21	4,551.79	-	4,551.79
7.00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
7.02	A PERSONAS	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
7.02.01	A personas	812,364.72	905,000.00	- 905,000.00	812,364.72	-	14,167.63	14,167.63	798,197.09	14,286.66	783,910.43
	TOTAL	225,668,553.46	192,185,675.73	-192,190,875.73	225,663,353.46	5,148,963.08	60,210,461.65	65,359,424.73	160,303,928.73	96,269,193.63	64,034,735.10

INVERSION SOCIAL

RECURSOS DE INVERSION SOCIAL
DETALLE DISTRIBUCIÓN GENERAL REGIONAL
AL 30 ABRIL 2024

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES			DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	68,318,984.6	4,223,613.1	-	72,542,597.7	28,832,293.6	1,199,308.5	30,031,602.1	2,285,449.6	769,037.5	-	3,054,487.17
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68,068,984.6	4,098,343.1	-	72,167,327.7	28,821,735.6	1,197,016.5	30,018,752.1	2,095,583.4	656,232.2	-	2,751,815.54
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	25,975,367.00	1,210,263.00	-	27,185,630.0	14,431,965.89	362,803.62	14,794,769.50	339,674.30	215,046.66	-	554,720.97
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	2,527,120.00	-	-	2,527,120.0	1,646,521.00	-	1,646,521.0	41,641.00	-	-	41,641.00
Emergencias (FODESAF-IMAS)	210,000.00	210,000.00	-	420,000.0	29,740.12	73,887.45	103,627.6	166,884.01	129,878.05	-	296,762.06
Veda	239,080.00	290,290.00	-	529,370.0	580.00	-	580.0	21,441.00	71,050.00	-	92,491.00
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,249,411.87	-	-	26,249,411.9	8,497,566.41	-	8,497,566.4	597,663.22	-	-	597,663.22
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	9,882,805.76	1,291,770.11	-	11,174,575.9	3,400,217.72	419,815.46	3,820,033.2	602,071.94	129,014.44	-	731,086.37
Asignación Familiar H	1,643,200.00	691,100.00	-	2,334,300.0	538,487.00	220,900.00	759,387.0	60,781.00	29,500.00	-	90,281.00
Prestación Alimentaria K	462,000.00	100,000.00	-	562,000.0	88,220.00	34,905.00	123,125.0	113,120.00	9,728.00	-	122,848.00
Atención Situaciones de Violencia	880,000.00	304,920.00	-	1,184,920.0	188,437.47	84,705.00	273,142.5	152,306.92	72,015.00	-	224,321.92
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	250,000.00	125,270.00	-	375,270.0	10,558.0	2,292.0	12,850.0	189,866.24	112,805.39	-	302,671.63
PROMOCION SOCIAL	70,496,973.00	537,200.00	-	71,034,173.00	23,008,291.34	230,047.16	23,238,338.50	1,277,416.75	189,519.11	-	1,466,935.86
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	70,496,973.00	537,200.00	-	71,034,173.00	23,008,291.34	230,047.16	23,238,338.50	1,277,416.75	189,519.11	-	1,466,935.86
209 Avancemos	21,007,145.00	-	-	21,007,145.0	6,823,526.00	-	6,823,526.0	150,435.00	-	-	150,435.00
MTSS AVANCEMOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	250,000.00	4,000.00	-	254,000.0	61,880.00	-	61,880.0	65,130.00	4,000.00	-	69,130.00
Emprendimientos Productivos Individuales	335,000.00	75,000.00	-	410,000.0	53,745.32	5,341.24	59,086.6	232,007.86	58,732.22	-	290,740.08
Capacitación	485,000.00	105,000.00	-	590,000.0	78,919.02	12,824.92	91,743.9	189,771.89	53,278.89	-	243,050.77
SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL	138,815,957.63	4,760,813.11	-	143,576,770.74	51,840,584.94	1,429,355.68	53,269,940.62	3,562,866.37	958,556.66	-	4,521,423.03

RESUMEN INSTITUCIONAL AL 30 ABRIL 2024													
	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	98,607,145.35	21,454,863.96	-	120,062,009.31	28,832,293.60	1,599,308.52	-	30,431,602.12	25%	32,573,610.35	17,600,288.40	-	50,173,898.74
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	98,244,780.63	21,004,863.96	-	119,249,644.59	28,821,735.61	1,597,016.52	-	30,418,752.13	26%	32,271,379.39	17,162,753.00	-	49,434,132.39
Atención a Familias FODESAF-IMAS	51,239,030.27	16,704,863.96	-	67,943,894.23	14,431,965.89	362,803.62	-	14,794,769.50	22%	25,603,337.57	15,709,647.62	-	41,312,985.20
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	5,930,392.89	-	-	5,930,392.89	1,646,521.00	-	-	1,646,521.00	28%	3,444,913.89	-	-	3,444,913.89
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	1,000,000.00	900,000.00	-	1,900,000.00	29,740.12	73,887.45	-	103,627.57	5%	956,884.01	819,878.05	-	1,776,762.06
Veda	300,000.00	300,000.00	-	600,000.00	580.00	-	-	580.00	0%	82,361.00	80,760.00	-	163,121.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,378,095.53	-	-	26,378,095.53	8,497,566.41	-	-	8,497,566.41	32%	726,346.88	-	-	726,346.88
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	10,000,000.00	1,300,000.00	-	11,300,000.00	3,400,217.72	419,815.46	-	3,820,033.18	34%	719,266.17	137,244.32	-	856,510.50
Asignación Familiar H	1,648,630.97	700,000.00	-	2,348,630.97	538,487.00	220,900.00	-	759,387.00	32%	66,211.97	38,400.00	-	104,611.97
Prestación Alimentaria K	648,630.97	100,000.00	-	748,630.97	88,220.00	34,905.00	-	123,125.00	16%	299,750.97	9,728.00	-	309,478.97
Atención Situaciones de Violencia	1,100,000.00	600,000.00	-	1,700,000.00	188,437.47	84,705.00	-	273,142.46	16%	372,306.92	367,095.00	-	739,401.92
Gastos de Implentacion Titulación	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-
										-	-	-	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES SECTOR PUBLICO	-	400,000.00	-	400,000.00	-	400,000.00	-	400,000.00	100%	-	-	-	-
Fondos en Fideicomiso		400,000.00		400,000.00		400,000.00	-	400,000.00	100%	-	-	-	-
										-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	362,364.72	450,000.00	-	812,364.72	10,557.98	2,292.01	-	12,849.99	2%	302,230.96	437,535.39	-	739,766.35
Mejoramiento de Vivienda	362,364.72	400,000.00	-	762,364.72	10,557.98	698.40	-	11,256.39	1%	302,230.96	399,173.95	-	701,404.91
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	50,000.00	-	50,000.00	-	1,593.61	-	1,593.61	3%	-	38,361.44	-	38,361.44
										-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	77,285,608.65	2,000,500.00	698,259.18	79,984,367.83	23,008,291.34	230,047.16	-	23,238,338.50	29%	8,066,052.39	1,652,819.11	698,259.18	10,417,130.69
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	77,285,608.65	2,000,500.00	698,259.18	79,984,367.83	23,008,291.34	230,047.16	-	23,238,338.50	29%	8,066,052.39	1,652,819.11	698,259.18	10,417,130.69
Avancemos	49,827,963.92	1,000,000.00	-	50,827,963.92	15,182,146.00	189,456.00	-	15,371,602.00	30%	3,673,407.92	765,983.00	-	4,439,390.92
209 Avancemos	22,746,144.73	-	-	22,746,144.73	6,823,526.00	-	-	6,823,526.00	30%	1,889,434.73	-	-	1,889,434.73
MTSS AVANCEMOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep	-	-	698,259.18	698,259.18	-	-	-	-	0%	-	-	698,259.18	698,259.18
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	250,000.00	50,000.00	-	300,000.00	61,880.00	-	-	61,880.00	21%	65,130.00	50,000.00	-	115,130.00
Procesos Formativos	3,061,500.00	350,500.00	-	3,412,000.00	808,075.00	22,425.00	-	830,500.00	24%	1,436,300.00	304,825.00	-	1,741,125.00
Emprendimientos Productivos Individuales	700,000.00	300,000.00	-	1,000,000.00	53,745.32	5,341.24	-	59,086.56	6%	597,007.86	283,732.22	-	880,740.08
Capacitación	700,000.00	300,000.00	-	1,000,000.00	78,919.02	12,824.92	-	91,743.95	9%	404,771.89	248,278.89	-	653,050.77
	-	-								-	-	-	-
SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL	175,892,754.00	23,455,363.96	698,259.18	200,046,377.14	51,840,584.94	1,829,355.68	-	53,669,940.62	27%	40,639,662.74	19,253,107.50	698,259.18	60,591,029.43
								-					
TOTAL INVERSION SOCIAL	175,892,754.00	23,455,363.96	698,259.18	200,046,377.14	51,840,584.94	1,829,355.68	-	53,669,940.62	27%	40,639,662.74	19,253,107.50	698,259.18	60,591,029.43

AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL NORESTE
AL 30 ABRIL 2024
(En Miles de Colones)

COMPONENTE/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	9,673,256.19	856,290.00	10,529,546.19	3,739,041.03	264,550.67	4,003,591.71	38%	5,628,355.72	486,562.97	6,114,918.69	58%	305,859.43	105,176.36	411,035.79	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,648,256.19	822,290.00	10,470,546.19	3,736,691.22	264,132.57	4,000,823.79	38%	5,622,064.34	476,603.00	6,098,667.34	58%	289,500.63	81,554.43	371,055.06	4%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	2,213,506.00	122,154.00	2,335,660.00	1,253,965.32	42,700.00	1,296,665.32	56%	944,755.00	73,593.00	1,018,348.00	44%	14,785.68	5,861.00	20,646.68	1%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	242,830.00		242,830.00	158,180.00		158,180.00	65%	83,070.00		83,070.00	34%	1,580.00	-	1,580.00	1%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	25,000.00	45,000.00	3,053.00	13,785.00	16,838.00	37%	300.00	250.00	550.00	1%	16,647.00	10,965.00	27,612.00	61%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	6,682,344.48		6,682,344.48	2,195,678.67		2,195,678.67	33%	4,287,942.10		4,287,942.10	64%	198,723.72	-	198,723.72	3%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	215,575.71	56,936.00	272,511.71	70,430.52	10,704.57	81,135.09	30%	138,336.00	19,650.00	157,986.00	58%	6,809.19	26,581.43	33,390.62	12%
Asignación Familiar H	-	523,200.00	523,200.00	-	166,200.00	166,200.00	32%	-	330,500.00	330,500.00	63%	-	26,500.00	26,500.00	5%
Prestación Alimentaria K	79,000.00	32,000.00	111,000.00	11,270.00	12,158.00	23,428.00	21%	29,160.00	19,520.00	48,680.00	44%	38,570.00	322.00	38,892.00	35%
Atención Situaciones de Violencia	195,000.00	63,000.00	258,000.00	44,113.72	18,585.00	62,698.72	24%	138,501.24	33,090.00	171,591.24	67%	12,385.05	11,325.00	23,710.05	9%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	34,000.00	59,000.00	2,349.82	418.10	2,767.92	5%	6,291.39	9,959.97	16,251.36	28%	16,358.80	23,621.93	39,980.73	68%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	2,349.82	-	2,349.82	7%	6,291.39	-	6,291.39	18%	16,358.80	10,000.00	26,358.80	75%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias		24,000.00	24,000.00	-	418.10	418.10	2%	-	9,959.97	9,959.97	41%	-	13,621.93	13,621.93	57%
							0%			-		-	-	-	
PROMOCION SOCIAL	6,118,384.00	34,400.00	6,152,784.00	1,944,087.63	8,123.60	1,952,211.23	32%	4,070,651.36	10,065.73	4,080,717.08	66%	103,645.01	16,210.67	119,855.69	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,118,384.00	34,400.00	6,152,784.00	1,944,087.63	8,123.60	1,952,211.23	32%	4,070,651.36	10,065.73	4,080,717.08	66%	103,645.01	16,210.67	119,855.69	2%
Avancemos Fodesaf	5,896,892.00	15,000.00	5,911,892.00	1,867,768.00	5,742.00	1,873,510.00	32%	3,960,990.00	4,368.00	3,965,358.00	67%	68,134.00	4,890.00	73,024.00	1%
209 Avancemos	56,972.00		56,972.00	14,954.00		14,954.00	26%	41,112.00		41,112.00	72%	906.00	-	906.00	2%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	11,920.00	-	11,920.00	2,240.00	-	2,240.00	19%	4,410.00	-	4,410.00	37%	5,270.00	-	5,270.00	44%
Procesos Formativos	72,600.00	1,900.00	74,500.00	32,925.00	600.00	33,525.00	45%	33,825.00	900.00	34,725.00	47%	5,850.00	400.00	6,250.00	8%
Emprendimientos Productivos Individuales	50,000.00	7,500.00	57,500.00	19,956.27	1,781.60	21,737.87	38%	14,245.62	4,536.67	18,782.29	33%	15,798.12	1,181.73	16,979.85	30%
Capacitación	30,000.00	10,000.00	40,000.00	6,244.36	-	6,244.36	16%	16,068.74	261.06	16,329.80	41%	7,686.90	9,738.94	17,425.84	44%
TOTAL GENERAL	15,791,640.19	890,690.00	16,682,330.19	5,683,128.67	272,674.27	5,955,802.94	36%	9,699,007.08	496,628.70	10,195,635.78	61%	409,504.45	121,387.03	530,891.47	3%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL SUROESTE
AL 30 ABRIL 2024
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	7,477,111.40	209,327.00	7,686,438.40	3,001,675.71	56,795.13	3,058,470.84	40%	4,200,631.07	50,616.50	4,251,247.57	55%	274,804.63	101,915.37	376,720.00	5%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,452,111.40	199,327.00	7,651,438.40	3,000,358.07	56,795.13	3,057,153.20	40%	4,189,063.28	50,616.50	4,239,679.78	55%	262,690.06	91,915.37	354,605.42	5%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec	2,115,999.00	131,271.00	2,247,270.00	1,209,814.85	31,529.50	1,241,344.34	55%	872,315.00	35,267.50	907,582.50	40%	33,869.16	64,474.01	98,343.16	4%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	205,780.00		205,780.00	134,385.00		134,385.00	65%	68,015.00		68,015.00	33%	3,380.00	-	3,380.00	2%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	30,000.00	30,000.00	60,000.00	6,704.39	15,086.64	21,791.03	36%	2,426.00	350.00	2,776.00	5%	20,869.61	14,563.36	35,432.97	59%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,603,148.40		4,603,148.40	1,497,483.84		1,497,483.84	33%	2,956,775.30		2,956,775.30	64%	148,889.26	-	148,889.26	3%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	35,584.00	11,056.00	46,640.00	11,528.00	3,144.00	14,672.00	31%	-	5,109.00	5,109.00	11%	24,056.00	2,803.00	26,859.00	58%
Asignación Familiar H	351,600.00	-	351,600.00	113,427.00	-	113,427.00	32%	225,752.00	-	225,752.00	64%	12,421.00	-	12,421.00	4%
Prestación Alimentaria K	35,000.00	5,000.00	40,000.00	9,730.00	2,080.00	11,810.00	30%	20,910.00	2,920.00	23,830.00	60%	4,360.00	-	4,360.00	11%
Atención Situaciones de Violencia	75,000.00	22,000.00	97,000.00	17,284.99	4,955.00	22,239.99	23%	42,869.98	6,970.00	49,839.98	51%	14,845.03	10,075.00	24,920.03	26%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	10,000.00	35,000.00	1,317.64	-	1,317.64	4%	11,567.79	-	11,567.79	33%	12,114.58	10,000.00	22,114.58	63%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	1,317.64	-	1,317.64	4%	11,567.79	-	11,567.79	33%	12,114.58	10,000.00	22,114.58	63%
PROMOCION SOCIAL	4,289,505.00	40,900.00	4,330,405.00	1,372,772.80	6,343.00	1,379,115.80	32%	2,763,379.30	6,976.00	2,770,355.30	64%	153,352.90	27,581.00	180,933.90	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,289,505.00	40,900.00	4,330,405.00	1,372,772.80	6,343.00	1,379,115.80	32%	2,763,379.30	6,976.00	2,770,355.30	64%	153,352.90	27,581.00	180,933.90	4%
Avancemos	4,120,265.00	16,000.00	4,136,265.00	1,332,141.00	4,993.00	1,337,134.00	32%	2,703,722.00	5,626.00	2,709,348.00	66%	84,402.00	5,381.00	89,783.00	2%
209 Avancemos	41,000.00		41,000.00	10,869.00		10,869.00	27%	28,850.00		28,850.00	70%	1,281.00	-	1,281.00	3%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	6,140.00	4,000.00	10,140.00	1,120.00	-	1,120.00	11%	1,680.00	-	1,680.00	17%	3,340.00	4,000.00	7,340.00	72%
Procesos Formativos	62,100.00	3,400.00	65,500.00	28,500.00	1,350.00	29,850.00	46%	28,650.00	1,350.00	30,000.00	46%	4,950.00	700.00	5,650.00	9%
Emprendimientos Productivos Individuales	30,000.00	7,500.00	37,500.00	-	-	-	0%	-	-	-	0%	30,000.00	7,500.00	37,500.00	100%
Capacitación	30,000.00	10,000.00	40,000.00	142.80	-	142.80	0%	477.30	-	477.30	1%	29,379.90	10,000.00	39,379.90	98%
TOTAL GENERAL	11,766,616.40	250,227.00	12,016,843.40	4,374,448.51	63,138.13	4,437,586.64	37%	6,964,010.37	57,592.50	7,021,602.87	58%	428,157.53	129,496.37	557,653.90	5%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL ALAJUELA
AL 30 ABRIL 2024
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	5,557,990.56	171,969.00	5,729,959.56	2,307,559.78	36,678.90	2,344,238.68	41%	3,096,140.31	61,216.50	3,157,356.81	55%	154,290.48	74,073.60	228,364.08	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,532,990.56	161,969.00	5,694,959.56	2,302,657.25	36,678.90	2,339,336.15	41%	3,090,358.87	61,216.50	3,151,575.37	55%	139,974.44	64,073.60	204,048.04	4%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,059,981.00	101,969.00	2,161,950.00	1,125,707.00	23,035.00	1,148,742.00	53%	858,591.00	35,135.00	893,726.00	41%	75,683.00	43,799.00	119,482.00	6%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	123,040.00		123,040.00	79,845.00		79,845.00	65%	40,680.00		40,680.00	33%	2,515.00	-	2,515.00	2%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	20,000.00	40,000.00	5,108.49	4,591.90	9,700.39	24%	8,699.87	1,889.50	10,589.37	26%	6,191.64	13,518.60	19,710.24	49%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2,904,332.26		2,904,332.26	963,991.49		963,991.49	33%	1,895,880.00		1,895,880.00	65%	44,460.77	-	44,460.77	2%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	181,237.30	-	181,237.30	60,010.28	-	60,010.28	33%	116,328.00	-	116,328.00	64%	4,899.03	-	4,899.03	3%
Asignación Familiar H	134,400.00	-	134,400.00	44,900.00	-	44,900.00	33%	87,700.00	-	87,700.00	65%	1,800.00	-	1,800.00	1%
Prestación Alimentaria K	25,000.00	5,000.00	30,000.00	6,050.00	1,362.00	7,412.00	25%	15,700.00	3,632.00	19,332.00	64%	3,250.00	6.00	3,256.00	11%
Atención Situaciones de Violencia	85,000.00	35,000.00	120,000.00	17,045.00	7,690.00	24,735.00	21%	66,780.00	20,560.00	87,340.00	73%	1,175.00	6,750.00	7,925.00	7%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	10,000.00	35,000.00	4,902.52	-	4,902.52	14%	5,781.44	-	5,781.44	17%	14,316.04	10,000.00	24,316.04	69%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	4,902.52	-	4,902.52	14%	5,781.44	-	5,781.44	17%	14,316.04	10,000.00	24,316.04	69%
PROMOCION SOCIAL	6,224,963.00	28,400.00	6,253,363.00	2,015,119.32	4,964.03	2,020,083.34	32%	4,088,618.41	7,441.97	4,096,060.38	66%	121,225.27	15,994.01	137,219.28	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,224,963.00	28,400.00	6,253,363.00	2,015,119.32	4,964.03	2,020,083.34	32%	4,088,618.41	7,441.97	4,096,060.38	66%	121,225.27	15,994.01	137,219.28	2%
Avancemos	6,042,000.00	10,000.00	6,052,000.00	1,962,961.00	4,428.00	1,967,389.00	33%	3,995,493.00	550.00	3,996,043.00	66%	83,546.00	5,022.00	88,568.00	1%
209 Avancemos	51,623.00		51,623.00	13,000.00		13,000.00	25%	35,796.00		35,796.00	69%	2,827.00	-	2,827.00	5%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	9,240.00	-	9,240.00	1,610.00	-	1,610.00	17%	3,290.00	-	3,290.00	36%	4,340.00	-	4,340.00	47%
Procesos Formativos	62,100.00	900.00	63,000.00	30,525.00	450.00	30,975.00	49%	30,825.00	450.00	31,275.00	50%	750.00	-	750.00	1%
Emprendimientos Productivos Individuales	30,000.00	7,500.00	37,500.00	3,072.66	-	3,072.66	8%	6,009.01	3,094.89	9,103.91	24%	20,918.33	4,405.11	25,323.44	68%
Capacitación	30,000.00	10,000.00	40,000.00	3,950.66	86.03	4,036.68	10%	17,205.40	3,347.08	20,552.47	51%	8,843.95	6,566.90	15,410.85	39%
TOTAL GENERAL	11,782,953.56	200,369.00	11,983,322.56	4,322,679.09	41,642.93	4,364,322.02	36%	7,184,758.72	68,658.47	7,253,417.19	61%	275,515.75	90,067.61	365,583.36	3%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL CARTAGO
AL 30 ABRIL 2024
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	6,636,475.11	244,601.00	6,881,076.11	2,770,697.72	91,058.06	2,861,755.78	42%	3,576,297.01	114,297.97	3,690,594.98	54%	289,480.38	39,244.97	328,725.35	5%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,611,475.11	233,331.00	6,844,806.11	2,769,942.21	89,882.55	2,859,824.76	42%	3,572,140.66	114,213.00	3,686,353.65	54%	269,392.24	29,235.46	298,627.69	4%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	2,201,342.00	107,558.00	2,308,900.00	1,210,074.90	40,438.55	1,250,513.45	54%	959,327.00	64,143.00	1,023,470.00	44%	31,940.10	2,976.45	34,916.56	2%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	262,930.00		262,930.00	171,675.00		171,675.00	65%	87,995.00		87,995.00	33%	3,260.00	-	3,260.00	1%
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	15,000.00	35,000.00	50,000.00	4,550.00	13,908.00	18,458.00	37%	-	1,460.00	1,460.00	3%	10,450.00	19,632.00	30,082.00	60%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	272,273.48		272,273.48	-		-	0%	265,544.41		265,544.41	98%	6,729.07	-	6,729.07	2%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	3,340,529.63	10,853.00	3,351,382.63	1,236,451.91	4,806.00	1,241,257.91	37%	1,935,314.85	1,310.00	1,936,624.85	58%	168,762.87	4,737.00	173,499.87	5%
Asignación Familiar H	224,400.00	-	224,400.00	75,600.00	-	75,600.00	34%	140,600.00	-	140,600.00	63%	8,200.00	-	8,200.00	4%
Prestación Alimentaria K	160,000.00	30,000.00	190,000.00	34,380.00	15,295.00	49,675.00	26%	104,580.00	14,700.00	119,280.00	63%	21,040.00	5.00	21,045.00	11%
Atención Situaciones de Violencia	135,000.00	49,920.00	184,920.00	37,210.40	15,435.00	52,645.40	28%	78,779.40	32,600.00	111,379.40	60%	19,010.20	1,885.00	20,895.20	11%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	11,270.00	36,270.00	755.51	1,175.51	1,931.02	5%	4,156.36	84.98	4,241.33	12%	20,088.14	10,009.52	30,097.65	83%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	755.51	-	755.51	2%	4,156.36	-	4,156.36	12%	20,088.14	10,000.00	30,088.14	86%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	1,270.00	1,270.00	-	1,175.51	1,175.51	93%	-	84.98	84.98	7%	-	9.52	9.52	1%
PROMOCION SOCIAL	8,014,539.00	34,900.00	8,049,439.00	2,571,986.34	12,575.12	2,584,561.46	32%	5,280,831.61	10,296.40	5,291,128.01	66%	161,721.05	12,028.48	173,749.53	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,014,539.00	34,900.00	8,049,439.00	2,571,986.34	12,575.12	2,584,561.46	32%	5,280,831.61	10,296.40	5,291,128.01	66%	161,721.05	12,028.48	173,749.53	2%
Avancemos	7,749,000.00	15,000.00	7,764,000.00	2,500,193.00	7,510.00	2,507,703.00	32%	5,152,252.00	2,746.00	5,154,998.00	66%	96,555.00	4,744.00	101,299.00	1%
209 Avancemos	74,259.00		74,259.00	19,850.00		19,850.00	27%	52,788.00		52,788.00	71%	1,621.00	-	1,621.00	2%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	22,680.00	-	22,680.00	3,920.00	-	3,920.00	17%	7,070.00	-	7,070.00	31%	11,690.00	-	11,690.00	52%
Procesos Formativos	78,600.00	2,400.00	81,000.00	35,700.00	1,200.00	36,900.00	46%	36,375.00	1,200.00	37,575.00	46%	6,525.00	-	6,525.00	8%
Emprendimientos Productivos Individuales	30,000.00	7,500.00	37,500.00	2,824.15	1,759.72	4,583.87	12%	1,498.26	-	1,498.26	4%	25,677.59	5,740.28	31,417.87	84%
Capacitación	60,000.00	10,000.00	70,000.00	9,499.19	2,105.40	11,604.59	17%	30,848.35	6,350.40	37,198.75	53%	19,652.46	1,544.20	21,196.66	30%
TOTAL GENERAL	14,651,014.11	279,501.00	14,930,515.11	5,342,684.06	103,633.18	5,446,317.23	36%	8,857,128.62	124,594.37	8,981,722.99	60%	451,201.42	51,273.45	502,474.88	3%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HEREDIA
AL 30 ABRIL 2024
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	6,693,881.11	311,567.74	7,005,448.86	2,618,369.53	83,118.24	2,701,487.77	39%	3,862,755.66	191,590.00	4,054,345.66	58%	212,755.92	36,859.50	249,615.42	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,668,881.11	301,567.74	6,970,448.86	2,617,726.53	83,118.24	2,700,844.77	39%	3,862,755.66	191,590.00	4,054,345.66	58%	188,398.92	26,859.50	215,258.42	3%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,794,521.00	105,849.00	1,900,370.00	968,227.50	23,197.50	991,425.00	52%	762,540.00	80,000.00	842,540.00	44%	63,753.50	2,651.50	66,405.00	3%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	170,620.00		170,620.00	110,950.00		110,950.00	65%	55,970.00		55,970.00	33%	3,700.00	-	3,700.00	2%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	15,000.00	35,000.00	900.00	1,600.00	2,500.00	7%	-	-	-	0%	19,100.00	13,400.00	32,500.00	93%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,457,730.74		4,457,730.74	1,472,370.96		1,472,370.96	33%	2,910,870.83		2,910,870.83	65%	74,488.96	-	74,488.96	2%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	174,009.37	2,318.74	176,328.11	58,568.07	1,070.74	59,638.82	34%	114,389.83	-	114,389.83	65%	1,051.46	1,248.00	2,299.46	1%
Asignación Familiar H	-	152,400.00	152,400.00	-	50,300.00	50,300.00	33%	-	101,000.00	101,000.00	66%	-	1,100.00	1,100.00	1%
Prestación Alimentaria K	7,000.00	3,000.00	10,000.00	100.00	90.00	190.00	2%	800.00	720.00	1,520.00	15%	6,100.00	2,190.00	8,290.00	83%
Atención Situaciones de Violencia	45,000.00	23,000.00	68,000.00	6,610.00	6,860.00	13,470.00	20%	18,185.00	9,870.00	28,055.00	41%	20,205.00	6,270.00	26,475.00	39%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	10,000.00	35,000.00	643.00	-	643.00	2%	-	-	-	0%	24,357.00	10,000.00	34,357.00	98%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	643.00	-	643.00	2%	-	-	-	0%	24,357.00	10,000.00	34,357.00	98%
PROMOCION SOCIAL	3,824,074.00	35,100.00	3,859,174.00	1,225,392.50	8,783.00	1,234,175.50	32%	2,491,299.00	18,285.00	2,509,584.00	65%	107,382.50	8,032.00	115,414.50	3%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,824,074.00	35,100.00	3,859,174.00	1,225,392.50	8,783.00	1,234,175.50	32%	2,491,299.00	18,285.00	2,509,584.00	65%	107,382.50	8,032.00	115,414.50	3%
Avancemos	3,612,679.00	14,000.00	3,626,679.00	1,169,988.00	5,644.00	1,175,632.00	32%	2,395,995.00	8,260.00	2,404,255.00	66%	46,696.00	96.00	46,792.00	1%
209 Avancemos	39,595.00		39,595.00	10,766.00		10,766.00	27%	28,792.00		28,792.00	73%	37.00	-	37.00	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	4,200.00	-	4,200.00	980.00	-	980.00	23%	2,940.00	-	2,940.00	70%	280.00	-	280.00	7%
Procesos Formativos	72,600.00	3,600.00	76,200.00	34,500.00	1,650.00	36,150.00	47%	34,725.00	1,650.00	36,375.00	48%	3,375.00	300.00	3,675.00	5%
Emprendimientos Productivos Individuales	30,000.00	7,500.00	37,500.00	-	-	-	0%	-	-	-	0%	30,000.00	7,500.00	37,500.00	100%
Capacitación	65,000.00	10,000.00	75,000.00	9,158.50	1,489.00	10,647.50	14%	28,847.00	8,375.00	37,222.00	50%	26,994.50	136.00	27,130.50	36%
TOTAL INVERSION SOCIAL	10,517,955.11	346,667.74	10,864,622.86	3,843,762.03	91,901.24	3,935,663.27	36%	6,354,054.66	209,875.00	6,563,929.66	60%	320,138.42	44,891.50	365,029.92	3%

66															
AREA REGIONAL CHOROTEGA AL 30 ABRIL 2024 (En miles de colones)															
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	9,455,492.32	211,853.00	9,667,345.32	3,964,307.17	50,326.63	4,014,633.80	42%	5,314,434.65	95,512.23	5,409,946.87	56%	176,750.51	66,014.14	242,764.65	3%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,430,492.32	201,853.00	9,632,345.32	3,964,307.17	50,326.63	4,014,633.80	42%	5,314,434.65	95,512.23	5,409,946.87	56%	151,750.51	56,014.14	207,764.65	2%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	3,340,040.00	103,160.00	3,443,200.00	1,895,666.90	32,350.34	1,928,017.24	56%	1,420,324.00	67,662.23	1,487,986.23	43%	24,049.10	3,147.43	27,196.53	1%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	325,300.00		325,300.00	215,558.00		215,558.00	66%	107,811.00		107,811.00	33%	1,931.00	-	1,931.00	1%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	15,000.00	35,000.00	1,696.20	4,136.29	5,832.49	17%	-	-	-	0%	18,303.80	10,863.71	29,167.51	83%
Veda	23,500.00	36,685.00	60,185.00	-	-	-	0%	2,175.00	3,045.00	5,220.00	9%	21,325.00	33,640.00	54,965.00	91%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	5,028,706.32		5,028,706.32	1,640,381.07		1,640,381.07	33%	3,321,463.70		3,321,463.70	66%	66,861.56	-	66,861.56	1%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	441,946.00	11,008.00	452,954.00	146,065.00	3,275.00	149,340.00	33%	295,725.95	4,585.00	300,310.95	66%	155.05	3,148.00	3,303.05	1%
Asignación Familiar H	102,000.00	-	102,000.00	33,075.00	-	33,075.00	32%	65,300.00	-	65,300.00	64%	3,625.00	-	3,625.00	4%
Prestación Alimentaria K	9,000.00	3,000.00	12,000.00	580.00	630.00	1,210.00	10%	5,405.00	1,680.00	7,085.00	59%	3,015.00	690.00	3,705.00	31%
Atención Situaciones de Violencia	140,000.00	33,000.00	173,000.00	31,285.00	9,935.00	41,220.00	24%	96,230.00	18,540.00	114,770.00	66%	12,485.00	4,525.00	17,010.00	10%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	10,000.00	35,000.00	-	-	-	0%	-	-	-	0%	25,000.00	10,000.00	35,000.00	100%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	-	-	-	0%	-	-	-	0%	25,000.00	10,000.00	35,000.00	100%
PROMOCION SOCIAL	7,630,679.00	32,300.00	7,662,979.00	2,561,635.10	8,671.63	2,570,306.73	34%	4,979,175.99	12,221.66	4,991,397.65	65%	89,867.92	11,406.70	101,274.62	1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,630,679.00	32,300.00	7,662,979.00	2,561,635.10	8,671.63	2,570,306.73	34%	4,979,175.99	12,221.66	4,991,397.65	65%	89,867.92	11,406.70	101,274.62	1%
Avancemos	7,172,000.00	13,000.00	7,185,000.00	2,386,225.00	6,133.00	2,392,358.00	33%	4,743,345.00	3,420.00	4,746,765.00	66%	42,430.00	3,447.00	45,877.00	1%
209 Avancemos	59,319.00		59,319.00	16,357.00		16,357.00	28%	42,156.00		42,156.00	71%	806.00	-	806.00	1%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	11,760.00	-	11,760.00	3,220.00	-	3,220.00	27%	6,930.00	-	6,930.00	59%	1,610.00	-	1,610.00	14%
Procesos Formativos	282,600.00	1,800.00	284,400.00	139,425.00	750.00	140,175.00	49%	136,950.00	750.00	137,700.00	48%	6,225.00	300.00	6,525.00	2%
Emprendimientos Productivos Individuales	30,000.00	7,500.00	37,500.00	2,392.18	-	2,392.18	6%	12,541.35	-	12,541.35	33%	15,066.48	7,500.00	22,566.48	60%
Capacitación	75,000.00	10,000.00	85,000.00	14,015.92	1,788.63	15,804.55	19%	37,253.64	8,051.66	45,305.31	53%	23,730.44	159.70	23,890.14	28%
TOTAL GENERAL	17,086,171.32	244,153.00	17,330,324.32	6,525,942.27	58,998.26	6,584,940.53	38%	10,293,610.63	107,733.89	10,401,344.53	60%	266,618.42	77,420.84	344,039.26	2%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL PUNTARENAS
AL 30 ABRIL 2024
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	6,275,212.80	1,300,243.03	7,575,455.83	2,661,878.69	328,191.08	2,990,069.77	39%	3,515,891.48	785,604.15	4,301,495.63	57%	97,442.63	186,447.80	283,890.43	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,250,212.80	1,290,243.03	7,540,455.83	2,661,878.69	328,191.08	2,990,069.77	40%	3,500,389.91	785,604.15	4,285,994.06	57%	87,944.20	176,447.80	264,392.00	4%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS	3,228,802.00	155,818.00	3,384,620.00	1,675,811.50	45,289.86	1,721,101.36	51%	1,546,994.00	75,407.00	1,622,401.00	48%	5,996.50	35,121.14	41,117.64	1%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	248,560.00		248,560.00	158,483.00		158,483.00	64%	83,717.00		83,717.00	34%	6,360.00	-	6,360.00	3%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	15,000.00	35,000.00	2,400.00	1,246.74	3,646.74	10%	-	-	-	0%	17,600.00	13,753.26	31,353.26	90%
Veda	215,000.00	253,605.00	468,605.00	-	-	-	0%	214,884.00	216,195.00	431,079.00	92%	116.00	37,410.00	37,526.00	8%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2,070,383.80		2,070,383.80	681,981.19		681,981.19	33%	1,377,369.91		1,377,369.91	67%	11,032.70	-	11,032.70	1%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	165,667.00	840,820.03	1,006,487.03	55,413.00	276,374.48	331,787.48	33%	104,800.00	486,427.15	591,227.15	59%	5,454.00	78,018.40	83,472.40	8%
Asignación Familiar H	226,800.00	-	226,800.00	75,200.00	-	75,200.00	33%	141,200.00	-	141,200.00	62%	10,400.00	-	10,400.00	5%
Prestación Alimentaria K	25,000.00	5,000.00	30,000.00	4,620.00	-	4,620.00	15%	10,000.00	-	10,000.00	33%	10,380.00	5,000.00	15,380.00	51%
Atención Situaciones de Violencia	50,000.00	20,000.00	70,000.00	7,970.00	5,280.00	13,250.00	19%	21,425.00	7,575.00	29,000.00	41%	20,605.00	7,145.00	27,750.00	40%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	10,000.00	35,000.00	-	-	-	0%	15,501.57	-	15,501.57	44%	9,498.43	10,000.00	19,498.43	56%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	-	-	-	0%	15,501.57	-	15,501.57	44%	9,498.43	10,000.00	19,498.43	56%
PROMOCION SOCIAL	6,358,249.00	40,400.00	6,398,649.00	2,107,385.16	11,064.92	2,118,450.08	33%	4,138,983.92	14,105.17	4,153,089.09	65%	111,879.92	15,229.91	127,109.83	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,358,249.00	40,400.00	6,398,649.00	2,107,385.16	11,064.92	2,118,450.08	33%	4,138,983.92	14,105.17	4,153,089.09	65%	111,879.92	15,229.91	127,109.83	2%
Avancemos	5,855,064.00	15,000.00	5,870,064.00	1,918,424.00	5,815.00	1,924,239.00	33%	3,868,487.00	5,098.00	3,873,585.00	66%	68,153.00	4,087.00	72,240.00	1%
209 Avancemos	57,385.00		57,385.00	14,883.00		14,883.00	26%	41,846.00		41,846.00	73%	656.00	-	656.00	1%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	88,200.00	-	88,200.00	26,390.00	-	26,390.00	30%	51,940.00	-	51,940.00	59%	9,870.00	-	9,870.00	11%
Procesos Formativos	282,600.00	7,900.00	290,500.00	135,025.00	3,450.00	138,475.00	48%	140,250.00	3,750.00	144,000.00	50%	7,325.00	700.00	8,025.00	3%
Emprendimientos Productivos Individuales	45,000.00	7,500.00	52,500.00	9,789.18	1,799.92	11,589.10	22%	14,952.59	3,294.98	18,247.57	35%	20,258.24	2,405.10	22,663.34	43%
Capacitación	30,000.00	10,000.00	40,000.00	2,873.98	-	2,873.98	7%	21,508.34	1,962.19	23,470.53	59%	5,617.68			34%
TOTAL GENERAL	12,633,461.80	1,340,643.03	13,974,104.83	4,769,263.85	339,256.00	5,108,519.8550	37%	7,654,875.40	799,709.32	8,454,584.72	61%	209,322.55	201,677.71	411,000.25	3%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR CARIBE
AL 30 ABRIL 2024
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	4,762,429.82	480,178.34	5,242,608.16	2,234,271.45	147,071.97	2,381,343.41	45%	2,227,009.66	255,624.07	2,482,633.73	47%	301,148.71	77,482.30	378,631.01	7%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,737,429.82	470,178.34	5,207,608.16	2,234,271.45	147,015.02	2,381,286.47	46%	2,227,009.66	255,624.07	2,482,633.73	48%	276,148.71	67,539.25	343,687.95	7%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,702,101.00	109,949.00	2,812,050.00	1,534,791.72	24,559.46	1,559,351.18	55%	1,133,060.00	45,715.00	1,178,775.00	42%	34,249.29	39,674.54	73,923.82	3%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	311,890.00		311,890.00	201,615.00		201,615.00	65%	101,950.00		101,950.00	33%	8,325.00	-	8,325.00	3%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	20,000.00	40,000.00	600.00	10,544.90	11,144.90	28%	300.00	855.00	1,155.00	3%	19,100.00	8,600.10	27,700.10	69%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	230,492.38		230,492.38	45,679.20		45,679.20	20%	138,336.00		138,336.00	60%	46,477.18	-	46,477.18	20%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	1,294,746.44	322,229.34	1,616,975.78	406,782.17	108,650.66	515,432.83	32%	748,868.66	202,934.07	951,802.73	59%	139,095.60	10,644.61	149,740.21	9%
Asignación Familiar H	103,200.00	-	103,200.00	34,625.00	-	34,625.00	34%	65,800.00	-	65,800.00	64%	2,775.00	-	2,775.00	3%
Prestación Alimentaria K	30,000.00	-	30,000.00	-	-	-	0%	14,580.00	-	14,580.00	49%	15,420.00	-	15,420.00	51%
Atención Situaciones de Violencia	45,000.00	18,000.00	63,000.00	10,178.36	3,260.00	13,438.36	21%	24,115.00	6,120.00	30,235.00	48%	10,706.64	8,620.00	19,326.64	31%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	10,000.00	35,000.00	-	56.95	56.95	0%	-	-	-	0%	25,000.00	9,943.06	34,943.06	100%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	-	56.95	56.95	0%	-	-	-	0%	25,000.00	9,943.06	34,943.06	100%
PROMOCION SOCIAL	10,834,938.00	177,500.00	11,012,438.00	3,506,565.75	134,430.00	3,640,995.75	33%	7,169,903.94	9,704.00	7,179,607.94	65%	158,468.31	33,366.00	191,834.31	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,834,938.00	177,500.00	11,012,438.00	3,506,565.75	134,430.00	3,640,995.75	33%	7,169,903.94	9,704.00	7,179,607.94	65%	158,468.31	33,366.00	191,834.31	2%
Avancemos	-	149,100.00	149,100.00	-	129,855.00	129,855.00	87%	-	4,979.00	4,979.00	3%	-	14,266.00	14,266.00	10%
209 Avancemos	10,405,838.00		10,405,838.00	3,350,351.00		3,350,351.00	32%	6,988,814.00		6,988,814.00	67%	66,673.00	-	66,673.00	1%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	71,500.00	-	71,500.00	18,200.00	-	18,200.00	25%	34,510.00	-	34,510.00	48%	18,790.00	-	18,790.00	26%
Procesos Formativos	282,600.00	10,900.00	293,500.00	135,825.00	4,575.00	140,400.00	48%	135,750.00	4,725.00	140,475.00	48%	11,025.00	1,600.00	12,625.00	4%
Emprendimientos Productivos Individuales	30,000.00	7,500.00	37,500.00	-	-	-	0%	-	-	-	0%	30,000.00	7,500.00	37,500.00	100%
Capacitación	45,000.00	10,000.00	55,000.00	2,189.75	-	2,189.75	4%	10,829.94	-	10,829.94	20%	31,980.31	10,000.00	41,980.31	76%
TOTAL GENERAL	15,597,367.82	657,678.34	16,255,046.16	5,740,837.20	281,501.97	6,022,339.17	37%	9,396,913.60	265,328.07	9,662,241.67	59%	459,617.02	110,848.30	570,465.32	4%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL BRUNCA

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	6,421,400.85	167,827.00	6,589,227.85	3,080,351.65	54,511.03	3,134,862.68	48%	3,198,608.05	82,857.65	3,281,465.70	50%	142,441.16	30,458.32	172,899.48	3%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,396,400.85	157,827.00	6,554,227.85	3,078,444.50	53,869.58	3,132,314.08	48%	3,192,330.82	82,730.00	3,275,060.82	50%	125,625.53	21,227.42	146,852.95	2%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	3,605,983.00	108,827.00	3,714,810.00	2,036,931.50	40,906.61	2,077,838.11	56%	1,555,486.81	67,055.00	1,622,541.81	44%	13,564.69	865.39	14,430.08	0%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	357,790.00		357,790.00	236,205.00		236,205.00	66%	120,495.00		120,495.00	34%	1,090.00	-	1,090.00	0%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	20,000.00	40,000.00	4,728.04	5,802.97	10,531.01	26%	350.00	640.00	990.00	2%	14,921.96	13,557.03	28,478.99	71%
Veda	580.00	-	580.00	580.00	-	580.00	100%	-	-	-	0%	-	-	-	0%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-		-	-	-	0%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	1,879,247.85		1,879,247.85	642,444.97		642,444.97	34%	1,175,974.01		1,175,974.01	63%	60,828.88	-	60,828.88	3%
Asignación Familiar H	400,800.00	1,000.00	401,800.00	129,660.00	-	129,660.00	32%	257,880.00	-	257,880.00	64%	13,260.00	1,000.00	14,260.00	4%
Prestación Alimentaria K	52,000.00	10,000.00	62,000.00	13,415.00	2,190.00	15,605.00	25%	36,005.00	7,795.00	43,800.00	71%	2,580.00	15.00	2,595.00	4%
Atención Situaciones de Violencia	80,000.00	18,000.00	98,000.00	14,480.00	4,970.00	19,450.00	20%	46,140.00	7,240.00	53,380.00	54%	19,380.00	5,790.00	25,170.00	26%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	10,000.00	35,000.00	1,907.14	641.46	2,548.60	7%	6,277.23	127.65	6,404.88	18%	16,815.63	9,230.89	26,046.53	74%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	1,907.14	641.46	2,548.60	7%	6,277.23	127.65	6,404.88	18%	16,815.63	9,230.89	26,046.53	74%
PROMOCION SOCIAL	10,542,966.00	49,400.00	10,592,366.00	3,528,370.90	20,614.87	3,548,985.76	34%	6,882,815.22	16,908.80	6,899,724.02	65%	131,779.88	11,876.34	143,656.22	1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,542,966.00	49,400.00	10,592,366.00	3,528,370.90	20,614.87	3,548,985.76	34%	6,882,815.22	16,908.80	6,899,724.02	65%	131,779.88	11,876.34	143,656.22	1%
Avancemos	-	22,000.00	22,000.00	-	11,696.00	11,696.00	53%	-	6,300.00	6,300.00	29%	-	4,004.00	4,004.00	18%
209 Avancemos	10,141,966.00		10,141,966.00	3,350,916.00		3,350,916.00	33%	6,716,824.00		6,716,824.00	66%	74,226.00	-	74,226.00	1%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	8,400.00	-	8,400.00	1,400.00	-	1,400.00	17%	2,800.00	-	2,800.00	33%	4,200.00	-	4,200.00	50%
Procesos Formativos	282,600.00	4,900.00	287,500.00	136,800.00	2,475.00	139,275.00	48%	135,675.00	2,400.00	138,075.00	48%	10,125.00	25.00	10,150.00	4%
Emprendimientos Productivos Individuales	30,000.00	7,500.00	37,500.00	15,710.89	-	15,710.89	42%	-	-	-	0%	14,289.11	7,500.00	21,789.11	58%
Capacitación	80,000.00	15,000.00	95,000.00	23,544.01	6,443.87	29,987.88	32%	27,516.22	8,208.80	35,725.02	38%	28,939.77	347.34	29,287.11	31%
TOTAL GENERAL	16,964,366.85	217,227.00	17,181,593.85	6,608,722.54	75,125.90	6,683,848.44	39%	10,081,423.26	99,766.45	10,181,189.71	59%	274,221.05	42,334.65	316,555.70	2%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR NORTE
AL 30 ABRIL 2024
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			%	DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	Comp	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	5,365,734.47	269,757.00	5,635,491.47	2,455,458.52	87,006.80	2,542,465.32	45%	2,581,117.80	131,385.00	2,712,502.80	48%	329,158.15	51,365.20	380,523.35	7%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,340,734.47	259,757.00	5,600,491.47	2,455,458.52	87,006.80	2,542,465.32	45%	2,581,117.80	131,385.00	2,712,502.80	48%	304,158.15	41,365.20	345,523.35	6%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	2,713,092.00	163,708.00	2,876,800.00	1,520,974.71	58,796.80	1,579,771.51	55%	1,150,334.00	88,435.00	1,238,769.00	43%	41,783.29	16,476.20	58,259.49	2%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	278,380.00		278,380.00	179,625.00		179,625.00	65%	89,255.00		89,255.00	32%	9,500.00	-	9,500.00	3%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	25,000.00	15,000.00	40,000.00	-	3,185.00	3,185.00	8%	1,300.00	790.00	2,090.00	5%	23,700.00	11,025.00	34,725.00	87%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	-		-	-		-	0%	-		-		-	-	-	0%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	2,154,262.47	36,549.00	2,190,811.47	712,523.81	11,790.00	724,313.81	33%	1,250,778.80	22,925.00	1,273,703.80	58%	190,959.86	1,834.00	192,793.86	9%
Asignación Familiar H	100,000.00	14,500.00	114,500.00	32,000.00	4,400.00	36,400.00	32%	59,700.00	9,200.00	68,900.00	60%	8,300.00	900.00	9,200.00	8%
Prestación Alimentaria K	40,000.00	7,000.00	47,000.00	8,075.00	1,100.00	9,175.00	20%	23,520.00	4,400.00	27,920.00	59%	8,405.00	1,500.00	9,905.00	21%
Atención Situaciones de Violencia	30,000.00	23,000.00	53,000.00	2,260.00	7,735.00	9,995.00	19%	6,230.00	5,635.00	11,865.00	22%	21,510.00	9,630.00	31,140.00	59%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000.00	10,000.00	35,000.00	-	-	-	0%	-	-	-	0%	25,000.00	10,000.00	35,000.00	100%
Mejoramiento de Vivienda	25,000.00	10,000.00	35,000.00	-	-	-	0%	-	-	-	0%	25,000.00	10,000.00	35,000.00	100%
PROMOCION SOCIAL	6,658,676.00	63,900.00	6,722,576.00	2,174,975.84	14,477.00	2,189,452.84	33%	4,345,606.17	11,629.00	4,357,235.17	65%	138,093.99	37,794.00	175,887.99	3%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,658,676.00	63,900.00	6,722,576.00	2,174,975.84	14,477.00	2,189,452.84	33%	4,345,606.17	11,629.00	4,357,235.17	65%	138,093.99	37,794.00	175,887.99	3%
Avancemos	6,273,928.00	25,000.00	6,298,928.00	2,044,446.00	7,640.00	2,052,086.00	33%	4,152,126.00	3,214.00	4,155,340.00	66%	77,356.00	14,146.00	91,502.00	1%
209 Avancemos	79,188.00		79,188.00	21,580.00		21,580.00	27%	56,206.00		56,206.00	71%	1,402.00	-	1,402.00	2%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Ec	15,960.00	-	15,960.00	2,800.00	-	2,800.00	18%	7,420.00	-	7,420.00	46%	5,740.00	-	5,740.00	36%
Procesos Formativos	219,600.00	21,400.00	241,000.00	98,850.00	5,925.00	104,775.00	43%	104,100.00	6,075.00	110,175.00	46%	16,650.00	9,400.00	26,050.00	11%
Emprendimientos Productivos Individuale	30,000.00	7,500.00	37,500.00	-	-	-	0%	-	-	-	0%	30,000.00	7,500.00	37,500.00	100%
Capacitación	40,000.00	10,000.00	50,000.00	7,299.84	912.00	8,211.84	16%	25,754.17	2,340.00	28,094.17	56%	6,945.99	6,748.00	13,693.99	27%
TOTAL GENERAL	12,024,410.47	333,657.00	12,358,067.47	4,630,434.36	101,483.80	4,731,918.16	38%	6,926,723.97	143,014.00	7,069,737.97	57%	467,252.14	89,159.20	556,411.34	5%

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 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	170,182.56	1,289,928.71	- 3,674.00	1,456,437.26	-	401,978.30	401,978.30	1,054,458.96
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	81,301.18	586,117.82	- 1,300.00	666,119.00	-	199,918.64	199,918.64	466,200.36
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	81,301.18	582,117.82	- 1,300.00	662,119.00	-	198,725.17	198,725.17	463,393.82
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,296.78	11,518.22	- 15.00	12,800.00	-	3,203.23	3,203.23	9,596.77
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,296.78	9,518.22	- 15.00	10,800.00	-	3,203.23	3,203.23	7,596.77
0.02.02	Recargo de funciones	-	2,000.00	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	57,010.91	435,920.73	- 1,660.00	491,271.63	-	119,187.60	119,187.60	372,084.03
0.03.03	Decimotercer mes	10,259.44	79,755.23	-	90,014.66	-	166.53	166.53	89,848.14
0.03.99	Otros incentivos salariales	46,751.47	356,165.50	- 1,660.00	401,256.97	-	119,021.07	119,021.07	282,235.90
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	13,907.36	107,980.44	- 368.00	121,519.80	-	36,309.79	36,309.79	85,210.01
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	11,430.85	88,785.43	- 300.00	99,916.28	-	29,853.28	29,853.28	70,062.99
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,857.38	14,395.26	- 50.00	16,202.64	-	4,842.38	4,842.38	11,360.26
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	619.13	4,799.75	- 18.00	5,400.88	-	1,614.12	1,614.12	3,786.76
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	16,666.33	148,391.50	- 331.00	164,726.84	-	43,359.04	43,359.04	121,367.79
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	6,569.38	52,157.16	- 181.00	58,545.54	-	17,503.41	17,503.41	41,042.13
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	3,702.00	28,803.28	- 100.00	32,405.28	-	9,684.76	9,684.76	22,720.52
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	1,851.00	14,401.64	- 50.00	16,202.64	-	4,842.38	4,842.38	11,360.26
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	4,543.96	53,029.42	-	57,573.38	-	11,328.50	11,328.50	46,244.88
1	SERVICIOS	331,358.97	3,626,093.85	- 119,850.00	3,837,602.82	1,473,293.50	689,954.46	2,163,247.96	1,674,354.86
1.01	ALQUILERES	50,560.00	288,892.00	-	339,452.00	-	80,188.90	80,188.90	259,263.10
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	50,560.00	280,400.00	-	330,960.00	-	80,188.90	80,188.90	250,771.10
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	10,510.00	61,538.00	-	72,048.00	-	18,225.34	18,225.34	53,822.66
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	380.00	2,140.00	-	2,520.00	-	692.45	692.45	1,827.55
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1,600.00	12,200.00	-	13,800.00	-	3,755.83	3,755.83	10,044.17
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	6,000.00	34,560.00	-	40,560.00	-	9,155.81	9,155.81	31,404.19
1.02.99	Otros servicios básicos	2,530.00	12,638.00	-	15,168.00	-	4,621.25	4,621.25	10,546.75
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	68,738.97	1,007,385.86	- 73,000.00	1,003,124.83	472,938.12	198,482.13	671,420.25	331,704.58
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	7,850.00	-	7,850.00	6,674.27	402.00	7,076.27	773.73
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	-	1,260.00	-	1,260.00	-	-	-	1,260.00
1.03.04	Transporte de bienes	432.00	260,432.00	- 73,000.00	187,864.00	129,297.82	36,034.57	165,332.39	22,531.61
1.03.05	Servicios aduaneros	-	418,860.00	-	418,860.00	336,966.03	67,749.83	404,715.86	14,144.14
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	68,190.97	317,279.86	-	385,470.83	-	93,215.73	93,215.73	292,255.10
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	116.00	1,704.00	-	1,820.00	-	1,080.00	1,080.00	740.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	191,400.00	1,224,895.70	- 12,400.00	1,403,895.70	603,802.58	358,091.05	961,893.63	442,002.07
1.04.02	Servicios jurídicos	-	600.00	-	600.00	-	-	-	600.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	-	4,000.00	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	-	100,050.00	-	100,050.00	58,204.38	10,125.00	68,329.38	31,720.62
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	-	39,870.35	-	39,870.35	31,432.60	5,567.96	37,000.56	2,869.79
1.04.06	Servicios generales	5,000.00	55,696.60	-	60,696.60	44,545.45	2,789.74	47,335.19	13,361.41
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	186,400.00	1,024,678.75	- 12,400.00	1,198,678.75	469,620.15	339,608.35	809,228.50	389,450.25
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	350.00	6,650.00	-	7,000.00	5.00	557.70	562.70	6,437.30
1.05.01	Transporte dentro del país	-	960.00	-	960.00	-	-	-	960.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	350.00	3,490.00	-	3,840.00	5.00	557.70	562.70	3,277.30
1.05.03	Transporte en el exterior	-	700.00	-	700.00	-	-	-	700.00
1.05.04	Viáticos en el exterior	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	1,800.00	18,500.00	-	20,300.00	390.60	14,406.57	14,797.16	5,502.84
1.06.01	Seguros	1,800.00	18,500.00	-	20,300.00	390.60	14,406.57	14,797.16	5,502.84
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	-	25,453.54	-	25,453.54	1,910.13	-	1,910.13	23,543.42
1.07.01	Actividades de capacitación	-	18,633.54	-	18,633.54	1,910.13	-	1,910.13	16,723.42

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	-	6,820.00	-	6,820.00	-	-	-	6,820.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	8,000.00	927,378.75	- 450.00	934,928.75	394,247.07	19,957.33	414,204.40	520,724.34
1.08.01	De edificios y locales	900.00	820,200.00	-	821,100.00	334,000.00	1,459.25	335,459.25	485,640.75
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	-	550.00	-	550.00	-	437.00	437.00	113.00
1.08.05	De equipo de transporte	900.00	2,100.00	- 450.00	2,550.00	-	51.38	51.38	2,498.62
1.08.06	De equipo de comunicación	-	750.00	-	750.00	-	-	-	750.00
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	-	15,900.00	-	15,900.00	11,443.28	803.98	12,247.26	3,652.74
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	6,200.00	84,678.75	-	90,878.75	48,803.79	16,933.39	65,737.18	25,141.56
1.08.99	De otros equipos	-	3,200.00	-	3,200.00	-	272.33	272.33	2,927.67
1.09	IMPUESTOS	-	63,000.00	- 34,000.00	29,000.00	-	-	-	29,000.00
1.09.03	Impuestos de patentes	-	60,000.00	- 34,000.00	26,000.00	-	-	-	26,000.00
1.09.99	Otros impuestos	-	3,000.00	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	-	2,400.00	-	2,400.00	-	45.45	45.45	2,354.55
1.99.02	Intereses moratorios y multas	-	1,000.00	-	1,000.00	-	45.45	45.45	954.55
1.99.05	Deducibles	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	-	900.00	-	900.00	-	-	-	900.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	939,153.53	11,876,088.26	- 3,546.20	12,811,695.60	3,746,099.28	4,443,275.87	8,189,375.14	4,622,320.45
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	450.00	11,750.00	-	12,200.00	-	950.02	950.02	11,249.98
2.01.01	Combustibles y lubricantes	450.00	4,050.00	-	4,500.00	-	444.34	444.34	4,055.66
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	-	100.00	-	100.00	-	-	-	100.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	-	7,600.00	-	7,600.00	-	505.68	505.68	7,094.33
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	3,950.00	3,448.18	- 3,498.18	3,900.00	-	395.63	395.63	3,504.37
2.03.01	Materiales y productos metálicos	-	750.00	-	750.00	-	-	-	750.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	250.00	1,500.00	-	1,750.00	-	382.01	382.01	1,367.99
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	-	800.00	-	800.00	-	-	-	800.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	3,600.00	98.18	- 3,498.18	200.00	-	13.62	13.62	186.38
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	100.00	300.00	-	400.00	-	-	-	400.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	42.65	1,407.35	-	1,450.00	-	-	-	1,450.00
2.04.01	Herramientas e instrumentos	-	250.00	-	250.00	-	-	-	250.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	42.65	1,157.35	-	1,200.00	-	-	-	1,200.00
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	928,840.89	11,808,837.83	-	12,737,678.72	3,732,616.02	4,435,919.23	8,168,535.25	4,569,143.47
2.05.02	Productos terminados	928,840.89	11,808,837.83	-	12,737,678.72	3,732,616.02	4,435,919.23	8,168,535.25	4,569,143.47
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	5,870.00	50,644.90	- 48.02	56,466.88	13,483.26	6,010.98	19,494.24	36,972.64
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	-	4,170.00	-	4,170.00	-	16.00	16.00	4,154.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	3,510.00	17,736.50	-	21,246.50	6,150.25	508.85	6,659.10	14,587.40
2.99.04	Textiles y vestuario	-	6,400.00	-	6,400.00	-	5,160.50	5,160.50	1,239.50
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	400.00	5,660.00	-	6,060.00	286.48	-	286.48	5,773.52
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	260.00	546.37	- 6.37	800.00	-	-	-	800.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	-	210.00	-	210.00	-	97.51	97.51	112.49
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1,700.00	15,922.03	- 41.65	17,580.38	7,046.53	228.13	7,274.66	10,305.73
5	BIENES DURADEROS	-	415,784.40	- 24,650.00	391,134.40	57,097.38	-	57,097.38	334,037.02
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	-	415,784.40	- 24,650.00	391,134.40	57,097.38	-	57,097.38	334,037.02
5.01.02	Equipo de transporte	-	152,400.00	- 13,400.00	139,000.00	17,448.03	-	17,448.03	121,551.97
5.01.03	Equipo de comunicación	-	30,000.00	-	30,000.00	-	-	-	30,000.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	-	164,500.00	- 250.00	164,250.00	16,300.00	-	16,300.00	147,950.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	-	26,954.40	- 11,000.00	15,954.40	-	-	-	15,954.40
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	-	250.00	-	250.00	114.66	-	114.66	135.34
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	-	41,680.00	-	41,680.00	23,234.69	-	23,234.69	18,445.31
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	304.94	5,298,591.58	-	5,298,896.52	-	2,282.09	2,282.09	5,296,614.43

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	-	5,217,396.52	-	5,217,396.52	-	-	-	5,217,396.52
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	-	965,169.94	-	965,169.94	-	-	-	965,169.94
6.01.07	Dividendos	-	4,252,226.58	-	4,252,226.58	-	-	-	4,252,226.58
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	-	2,000.00	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
6.02.01	Becas a funcionarios	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00
6.02.02	Becas a terceras personas	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
6.03	PRESTACIONES	-	65,000.00	-	65,000.00	-	2,266.59	2,266.59	62,733.41
6.03.01	Prestaciones legales	-	37,000.00	-	37,000.00	-	85.65	85.65	36,914.35
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-	28,000.00	-	28,000.00	-	2,180.94	2,180.94	25,819.06
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR								
6.06	PRIVADO	304.94	14,195.06	-	14,500.00	-	15.50	15.50	14,484.50
6.06.01	Indemnizaciones	304.94	11,195.06	-	11,500.00	-	-	-	11,500.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	-	3,000.00	-	3,000.00	-	15.50	15.50	2,984.50
	TOTAL	1,441,000.00	22,506,486.80	-151,720.20	23,795,766.60	5,276,490.15	5,537,490.72	10,813,980.88	12,981,785.72

PROGRAMA
EMPRESAS COMERCIALES
JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER

EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	166,013.18	1,223,008.68	- 1,837.00	1,387,184.86	-	384,532.40	384,532.40	1,002,652.46
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	79,309.35	549,086.60	- 650.00	627,745.94	-	189,414.25	189,414.25	438,331.69
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	79,309.35	546,086.60	-650.00	624,745.94	-	188,220.79	188,220.79	436,525.16
0.01.05	Suplencias	-	3,000.00	0	3,000.00	-	1,193.47	1,193.47	1,806.53
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,265.01	10,742.49	-7.50	12,000.00	-	3,164.05	3,164.05	8,835.95
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,265.01	8,742.49	-7.50	10,000.00	-	3,164.05	3,164.05	6,835.95
0.02.02	Recargo de funciones	-	2,000.00	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	55,614.17	420,018.90	-830	474,803.08	-	115,333.29	115,333.29	359,469.78
0.03.03	Decimotercer mes	10,008.09	75,726.45	-	85,734.54	-	166.53	166.53	85,568.01
0.03.99	Otros incentivos salariales	45,606.08	344,292.45	-830.00	389,068.54	-	115,166.76	115,166.76	273,901.77
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL									
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	13,566.64	102,358.99	- 184.00	115,741.63	-	34,690.03	34,690.03	81,051.60
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	11,150.80	84,164.54	-150.00	95,165.34	-	28,521.48	28,521.48	66,643.86
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,811.88	13,645.34	-25.00	15,432.22	-	4,626.41	4,626.41	10,805.80
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	603.96	4,549.11	-9.00	5,144.07	-	1,542.13	1,542.13	3,601.94
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN									
0.05	Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	16,258.02	140,801.69	- 165.50	156,894.21	-	41,930.77	41,930.77	114,963.43
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	6,408.43	49,443.81	-90.50	55,761.75	-	16,723.04	16,723.04	39,038.70
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	3,611.30	27,303.13	-50.00	30,864.43	-	9,252.82	9,252.82	21,611.61
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	1,805.65	13,651.57	-25.00	15,432.22	-	4,626.41	4,626.41	10,805.81
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	4,432.63	50,403.18	-	54,835.81	-	11,328.50	11,328.50	43,507.31
1	SERVICIOS	323,368.99	3,514,361.89	- 119,850.00	3,717,880.89	1,431,683.08	669,951.05	2,101,634.13	1,616,246.76
1.01	ALQUILERES	49,321.31	262,398.69	-	311,720.00	-	76,294.12	76,294.12	235,425.88
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	49,321.31	254,038.69	-	303,360.00	-	76,294.12	76,294.12	227,065.88
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	-	6,300.00	-	6,300.00	-	-	-	6,300.00
1.01.99	Otros alquileres	-	2,060.00	-	2,060.00	-	-	-	2,060.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	10,314.49	52,733.51	-	63,048.00	-	15,980.55	15,980.55	47,067.45
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	370.69	1,909.31	-	2,280.00	-	662.19	662.19	1,617.82
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1,560.80	8,039.20	-	9,600.00	-	2,443.87	2,443.87	7,156.13
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	5,853.00	30,147.00	-	36,000.00	-	8,253.24	8,253.24	27,746.76
1.02.99	Otros servicios básicos	2,530.00	12,638.00	-	15,168.00	-	4,621.25	4,621.25	10,546.75
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	67,054.90	997,606.26	- 73,000.00	991,661.16	472,938.12	195,160.53	668,098.65	323,562.51
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	7,850.00	-	7,850.00	-	6,674.27	402.00	773.73
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	-	1,200.00	-	1,200.00	-	-	-	1,200.00
1.03.04	Transporte de bienes	421.42	260,042.58	-73,000.00	187,464.00	129,297.82	36,034.57	165,332.39	22,131.61
1.03.05	Servicios aduaneros	-	418,860.00	-	418,860.00	336,966.03	67,749.83	404,715.86	14,144.14
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	66,520.33	309,066.83	-	375,587.16	-	90,974.13	90,974.13	284,613.03
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	113.16	586.84	-	700.00	-	-	-	700.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	186,710.81	1,181,117.02	-12,400.00	1,355,427.82	569,973.03	349,227.08	919,200.10	436,227.72
1.04.02	Servicios jurídicos	-	600.00	-	600.00	-	-	-	600.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	-	4,000.00	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	-	99,700.00	-	99,700.00	58,204.38	10,125.00	68,329.38	31,370.62
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	-	37,022.56	-	37,022.56	28,737.25	5,567.96	34,305.22	2,717.34
1.04.06	Servicios generales	4,877.50	55,549.09	-	60,426.60	44,545.45	2,789.74	47,335.19	13,091.41
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	181,833.31	984,245.36	-12,400.00	1,153,678.67	438,485.94	330,744.38	769,230.31	384,448.35
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	341.43	6,298.57	-	6,640.00	5.00	557.70	562.70	6,077.30
1.05.01	Transporte dentro del país	-	840.00	-	840.00	-	-	-	840.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	341.43	3,258.57	-	3,600.00	5.00	557.70	562.70	3,037.30
1.05.03	Transporte en el exterior	-	700.00	-	700.00	-	-	-	700.00
1.05.04	Viáticos en el exterior	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	1,800.00	18,500.00	-	20,300.00	390.60	14,406.57	14,797.16	5,502.84
1.06.01	Seguros	1,800.00	18,500.00	-	20,300.00	390.60	14,406.57	14,797.16	5,502.84
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	-	24,558.54	-	24,558.54	1,623.71	-	1,623.71	22,934.83
1.07.01	Actividades de capacitación	-	18,238.54	-	18,238.54	1,623.71	-	1,623.71	16,614.83
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	-	6,320.00	-	6,320.00	-	-	-	6,320.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	7,826.05	906,149.31	-450.00	913,525.36	386,752.62	18,279.06	405,031.69	508,493.67
1.08.01	De edificios y locales	877.95	810,622.05	-	811,500.00	334,000.00	1,224.25	335,224.25	476,275.75
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	-	550.00	-	550.00	-	437.00	437.00	113.00
1.08.05	De equipo de transporte	900.00	2,100.00	-450.00	2,550.00	-	51.38	51.38	2,498.62

EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.08.06	De equipo de comunicación	-	700.00	-	700.00	-	-	-	700.00
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	-	12,000.00	-	12,000.00	7,843.28	803.98	8,647.26	3,352.74
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	6,048.10	77,277.26	-	83,325.36	44,909.34	15,490.12	60,399.47	22,925.89
1.08.99	De otros equipos	-	2,900.00	-	2,900.00	-	272.33	272.33	2,627.67
1.09	IMPUESTOS	-	63,000.00	-34,000.00	29,000.00	-	-	-	29,000.00
1.09.03	Impuestos de patentes	-	60,000.00	-34,000.00	26,000.00	-	-	-	26,000.00
1.09.99	Otros impuestos	-	3,000.00	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	-	2,000.00	-	2,000.00	-	45.45	45.45	1,954.55
1.99.02	Intereses moratorios y multas	-	1,000.00	-	1,000.00	-	45.45	45.45	954.55
1.99.05	Deducibles	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	916,156.88	11,523,133.67	- 3,498.18	12,435,792.37	3,719,399.27	4,343,325.16	8,062,724.42	4,373,067.95
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	450.00	11,650.00	-	12,100.00	-	950.02	950.02	11,149.98
2.01.01	Combustibles y lubricantes	450.00	4,050.00	-	4,500.00	-	444.34	444.34	4,055.66
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	-	100.00	-	100.00	-	-	-	100.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	-	7,500.00	-	7,500.00	-	505.68	505.68	6,994.33
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA								
2.03	CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	3,853.23	2,944.95	- 3,498.18	3,300.00	-	315.6327	315.63	2,984.37
2.03.01	Materiales y productos metálicos	-	700.00	-	700.00	-	-	-	700.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	243.88	1,256.12	-	1,500.00	-	302.01	302.01	1,197.99
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	-	700.00	-	700.00	-	-	-	700.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	3,511.80	86.38	- 3,498.18	100.00	-	13.62	13.62	86.38
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	97.55	202.45	-	300.00	-	-	-	300.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	42.65	1,357.35	-	1,400.00	-	-	-	1,400.00
2.04.01	Herramientas e instrumentos	-	200.00	-	200.00	-	-	-	200.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	42.65	1,157.35	-	1,200.00	-	-	-	1,200.00
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	906,084.81	11,457,260.67	-	12,363,345.49	3,705,916.01	4,336,365.62	8,042,281.63	4,321,063.86
2.05.02	Productos terminados	906,084.81	11,457,260.67	-	12,363,345.49	3,705,916.01	4,336,365.62	8,042,281.63	4,321,063.86
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	5,726.19	49,920.69	-	55,646.88	13,483.26	5,693.88	19,177.14	36,469.74
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	-	4,050.00	-	4,050.00	-	16.00	16.00	4,034.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	3,424.01	17,642.49	-	21,066.50	6,150.25	413.35	6,563.60	14,502.90
2.99.04	Textiles y vestuario	-	6,000.00	-	6,000.00	-	4,938.90	4,938.90	1,061.10
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	390.20	5,609.80	-	6,000.00	286.48	-	286.48	5,713.52
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	253.63	546.37	-	800.00	-	-	-	800.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	-	150.00	-	150.00	-	97.51	97.51	52.49
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1,658.35	15,922.03	-	17,580.38	7,046.53	228.13	7,274.66	10,305.73
5	BIENES DURADEROS	-	408,767.60	- 24,650.00	384,117.60	57,097.38	-	57,097.38	327,020.22
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	-	408,767.60	- 24,650.00	384,117.60	57,097.38	-	57,097.38	327,020.22
5.01.02	Equipo de transporte	-	152,400.00	-13,400.00	139,000.00	17,448.03	-	17,448.03	121,551.97
5.01.03	Equipo de comunicación	-	25,000.00	-	25,000.00	-	-	-	25,000.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	-	164,500.00	-250.00	164,250.00	16,300.00	-	16,300.00	147,950.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	-	24,937.60	-11,000.00	13,937.60	-	-	-	13,937.60
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	-	250.00	-	250.00	114.66	-	114.66	135.34
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	-	41,680.00	-	41,680.00	23,234.69	-	23,234.69	18,445.31
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	304.94	5,293,091.58	-	5,293,396.52	-	2,282.09	2,282.09	5,291,114.43
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	-	5,217,396.52	-	5,217,396.52	-	-	-	5,217,396.52
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	-	965,169.94	-	965,169.94	-	-	-	965,169.94
6.01.07	Dividendos	-	4,252,226.58	-	4,252,226.58	-	-	-	4,252,226.58
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	-	2,000.00	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
6.02.01	Becas a funcionarios	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00
6.02.02	Becas a terceras personas	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
6.03	PRESTACIONES	-	60,000.00	-	60,000.00	-	2,266.59	2,266.59	57,733.41
6.03.01	Prestaciones legales	-	35,000.00	-	35,000.00	-	85.65	85.65	34,914.35
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-	25,000.00	-	25,000.00	-	2,180.94	2,180.94	22,819.06
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR								
6.06	PRIVADO	304.94	13,695.06	-	14,000.00	-	15.5046	15.50	13,984.50
6.06.01	Indemnizaciones	304.94	11,195.06	-	11,500.00	-	-	-	11,500.00
	TOTAL	1,405,843.99	21,962,363.42	- 149,835.18	23,218,372.23	5,208,179.72	5,400,090.70	10,608,270.42	12,610,101.81

PROGRAMA
EMPRESAS COMERCIALES
DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO

EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	4,169.38	66,920.03	- 1,837.00	69,252.41	-	17,445.90	17,445.90	51,806.50
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,991.83	37,031.22	- 650.00	38,373.05	-	10,504.38	10,504.38	27,868.67
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,991.83	36,031.22	-650.00	37,373.05	-	10,504.38	10,504.38	26,868.67
0.01.05	Suplencias	-	1,000.00	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	31.77	775.73	- 7.50	800.00	-	39.18	39.18	760.82
0.02.01	Tiempo extraordinario	31.77	775.73	-7.50	800.00	-	39.18	39.18	760.82
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,396.73	15,901.82	- 830.00	16,468.56	-	3,854.31	3,854.31	12,614.25
0.03.03	Decimotercer mes	251.35	4,028.77	-	4,280.12	-	-	-	4,280.12
0.03.99	Otros incentivos salariales	1,145.38	11,873.05	-830.00	12,188.44	-	3,854.31	3,854.31	8,334.13
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA								
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	340.72	5,621.44	- 184.00	5,778.17	-	1,619.76	1,619.76	4,158.41
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	280.05	4,620.89	-150.00	4,750.94	-	1,331.80	1,331.80	3,419.13
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	45.50	749.92	-25.00	770.42	-	215.97	215.97	554.45
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	15.17	250.64	-9.00	256.81	-	71.99	71.99	184.82
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y								
0.05	OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	408.32	7,589.81	- 165.50	7,832.63	-	1,428.27	1,428.27	6,404.36
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	160.95	2,713.35	-90.50	2,783.79	-	780.36	780.36	2,003.43
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	90.70	1,500.15	-50.00	1,540.85	-	431.94	431.94	1,108.91
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	45.35	750.07	-25.00	770.42	-	215.97	215.97	554.45
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	111.32	2,626.24	-	2,737.57	-	-	-	2,737.57
1	SERVICIOS	7,989.97	111,731.96	-	119,721.93	41,610.42	20,003.41	61,613.83	58,108.10
1.01	ALQUILERES	1,238.69	26,493.31	-	27,732.00	-	3,894.78	3,894.78	23,837.22
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,238.69	26,361.31	-	27,600.00	-	3,894.78	3,894.78	23,705.22
1.01.99	Otros alquileres	-	132.00	-	132.00	-	-	-	132.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	195.51	8,804.49	-	9,000.00	-	2,244.79	2,244.79	6,755.21
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	9.31	230.69	-	240.00	-	30.26	30.26	209.74
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	39.20	4,160.80	-	4,200.00	-	1,311.96	1,311.96	2,888.04
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	147.00	4,413.00	-	4,560.00	-	902.57	902.57	3,657.43
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,684.07	9,779.61	-	11,463.67	-	3,321.60	3,321.60	8,142.07
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	-	60.00	-	60.00	-	-	-	60.00
1.03.04	Transporte de bienes	10.58	389.42	-	400.00	-	-	-	400.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1,670.64	8,213.03	-	9,883.67	-	2,241.60	2,241.60	7,642.07
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	2.84	1,117.16	-	1,120.00	-	1,080.00	1,080.00	40.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	4,689.19	43,778.68	-	48,467.87	33,829.55	8,863.97	42,693.53	5,774.35
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	-	350.00	-	350.00	-	-	-	350.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	-	2,847.79	-	2,847.79	2,695.35	-	2,695.35	152.45
1.04.06	Servicios generales	122.50	147.50	-	270.00	-	-	-	270.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	4,566.69	40,433.39	-	45,000.08	31,134.21	8,863.97	39,998.18	5,001.90
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	8.57	351.43	-	360.00	-	-	-	360.00
1.05.01	Transporte dentro del país	-	120.00	-	120.00	-	-	-	120.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	8.57	231.43	-	240.00	-	-	-	240.00
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	-	895.00	-	895.00	286.42	-	286.42	608.58
1.07.01	Actividades de capacitación	-	395.00	-	395.00	286.42	-	286.42	108.58
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	173.95	21,229.44	-	21,403.39	7,494.45	1,678.27	9,172.72	12,230.67
1.08.01	De edificios y locales	22.05	9,577.95	-	9,600.00	-	235.00	235.00	9,365.00
1.08.06	De equipo de comunicación	-	50.00	-	50.00	-	-	-	50.00
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	-	3,900.00	-	3,900.00	3,600.00	-	3,600.00	300.00
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	151.90	7,401.49	-	7,553.39	3,894.45	1,443.27	5,337.72	2,215.67
1.08.99	De otros equipos	-	300.00	-	300.00	-	-	-	300.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	-	400.00	-	400.00	-	-	-	400.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	-	400.00	-	400.00	-	-	-	400.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,996.66	352,954.59	- 48.02	375,903.23	26,700.01	99,950.71	126,650.72	249,252.51
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	-	100.00	-	100.00	-	-	-	100.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	-	100.00	-	100.00	-	-	-	100.00
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y								
2.03	MANTENIMIENTO	96.77	503.23	-	600.00	-	80.00	80.00	520.00
2.03.01	Materiales y productos metálicos	-	50.00	-	50.00	-	-	-	50.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	6.12	243.88	-	250.00	-	80.00	80.00	170.00

EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2024
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	-	100.00	-	100.00	-	-	-	100.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	88.20	11.80	-	100.00	-	-	-	100.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	2.45	97.55	-	100.00	-	-	-	100.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	-	50.00	-	50.00	-	-	-	50.00
2.04.01	Herramientas e instrumentos	-	50.00	-	50.00	-	-	-	50.00
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	22,756.07	351,577.16	-	374,333.23	26,700.01	99,553.61	126,253.62	248,079.61
2.05.02	Productos terminados	22,756.07	351,577.16	-	374,333.23	26,700.01	99,553.61	126,253.62	248,079.61
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	143.81	724.21	- 48.02	820.00	0.00	317.10	317.10	502.90
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	-	120.00	-	120.00	-	-	-	120.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	85.99	94.01	-	180.00	-	95.50	95.50	84.50
2.99.04	Textiles y vestuario	-	400.00	-	400.00	0.00	221.60	221.60	178.40
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	9.80	50.20	-	60.00	-	-	-	60.00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	6.37	-	6.37	-	-	-	-	-
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	-	60.00	-	60.00	-	-	-	60.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	41.65	-	41.65	-	-	-	-	-
5	BIENES DURADEROS	-	7,016.80	-	7,016.80	-	-	-	7,016.80
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	-	7,016.80	-	7,016.80	-	-	-	7,016.80
5.01.03	Equipo de comunicación	-	5,000.00	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	-	2,016.80	-	2,016.80	-	-	-	2,016.80
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	5,500.00	-	5,500.00	-	-	-	5,500.00
6.03	PRESTACIONES	-	5,000.00	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
6.03.01	Prestaciones legales	-	2,000.00	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-	3,000.00	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	-	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00
	TOTAL	35,156.01	544,123.38	- 1,885.02	577,394.37	68,310.43	137,400.02	205,710.45	371,683.91