

**INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACION
FINANCIERA
UNIDAD DE PRESUPUESTO**



**INFORME DE EJECUCION
PRESUPUESTARIA
AL 30 DE ABRIL DEL 2023**

MAYO-2023

INDICE

PRESENTACIÓN.....	2
1. INGRESOS	3
2. EGRESOS.....	6
3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN PARA DETERMINAR LA RELACIÓN 70/30	12
4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL.....	14
5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL 2023.....	15
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 2023, atendiendo con en el mismo, las Disposiciones Específicas emitidas por la Contraloría General de la República, Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria y las Auditorías tanto Interna como la Externa, al Área 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 2023; traducidos y consolidados en las cifras de ejecución, según programa presupuestario, permitiendo a la Administración activa conocer con precisión el grado alcanzado en la ejecución de los recursos asignados a las diferentes necesidades institucionales, así como realizar las acciones correctivas, en aquellos procesos y actividades, donde se presenten desviaciones, con respecto a lo previamente establecido, principalmente en los recursos destinados a Inversión Social. Para efectos de presentación, el informe se divide en dos apartados:

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

1. INGRESOS

1.1. Fuentes de Financiamiento: Los ingresos institucionales se dividen en dos grupos, a saber: **1)** Recursos Propios o Libres, que son los provenientes de la Ley de Creación del IMAS y demás leyes conexas; **2)** Los Recursos Específicos, que están conformados por las demás fuentes de financiamiento, o sea, son los recursos que se destinan íntegramente a la Inversión Social conforme se ha definido en su especificidad, y según estructura presupuestaria utilizada al interno de la institución. Estas fuentes de financiamiento están conformadas por: Transferencias provenientes del **Gobierno Central** compuestas por: los recursos para Avancemos MEP los cuales incluyen además, Programa de Paquetes Escolares y Gasto Administrativo/Operativo, y Emergencias, Transferencias provenientes de **FODESAF** compuestos por Inciso B, inciso H, Seguridad Alimentaria 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 mes de abril del ejercicio económico 2023, alcanzaron la suma de ¢91,461,402.56 miles, cifra que representa un 35.58% del total de recursos presupuestados ajustados para el periodo en estudio que ascendieron a la suma de ¢257,083,539.67 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 30/04/2023
(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	51,185,050.46	16,307,906.12	17,982,155.61	1,674,249.50	3%
PROPIOS	51,185,050.46	16,307,906.12	17,982,155.61	1,674,249.50	3%
RECURSOS ESPECÍFICOS	205,898,489.22	71,921,244.36	73,479,246.95	1,558,002.59	1%
FODESAF	58,800,970.81	19,925,585.66	19,742,787.34	-182,798.32	0%
FODESAF-MTSS-AVANCEMOS	15,140,801.50	5,505,746.00	5,505,746.00		0%
RED DE CUIDO	26,040,408.59	8,713,469.53	8,713,400.34	-69.19	0%
FODESAF Avancemos	46,534,576.38	16,950,308.17	16,950,048.11	-260.06	0%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,784,961.47	2,261,653.82	2,261,653.82		0%
GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP)	25,915,912.88	9,593,135.13	12,282,864.05	2,689,728.92	10%
GOBIERNO CENTRAL (Emergencias)	50,000.00	50,000.00	50,000.00		0%
EMPRESAS COMERCIALES	26,630,857.59	8,921,346.05	7,972,747.29	-948,598.76	-4%
TOTAL	257,083,539.67	88,229,150.48	91,461,402.56	3,232,252.09	1.26%
% con respecto Ingresos Institucionales Proyectados 2023		34.32%	35.58%		

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 2023, que en términos absolutos representa una diferencia por la suma de ¢3.232,252.09 miles.

Ahora bien, si el análisis lo realizamos considerando que el porcentaje (%) de los Ingresos Proyectados a la fecha del análisis asciende a un 34.32% en relación con el Presupuesto Total y los ingresos reales acumulados ascienden a un 35.58% del total presupuestado, entonces se determina que se ha percibido de más un 1.26% de ingresos proyectados al finalizar el mes.

Cuadro # 2
DETALLE DE INGRESOS REALES
SEGÚN/CLASIFICADOR DE INGRESOS SECTOR PÚBLICO
AL 30/04/2023
(En miles de colones)

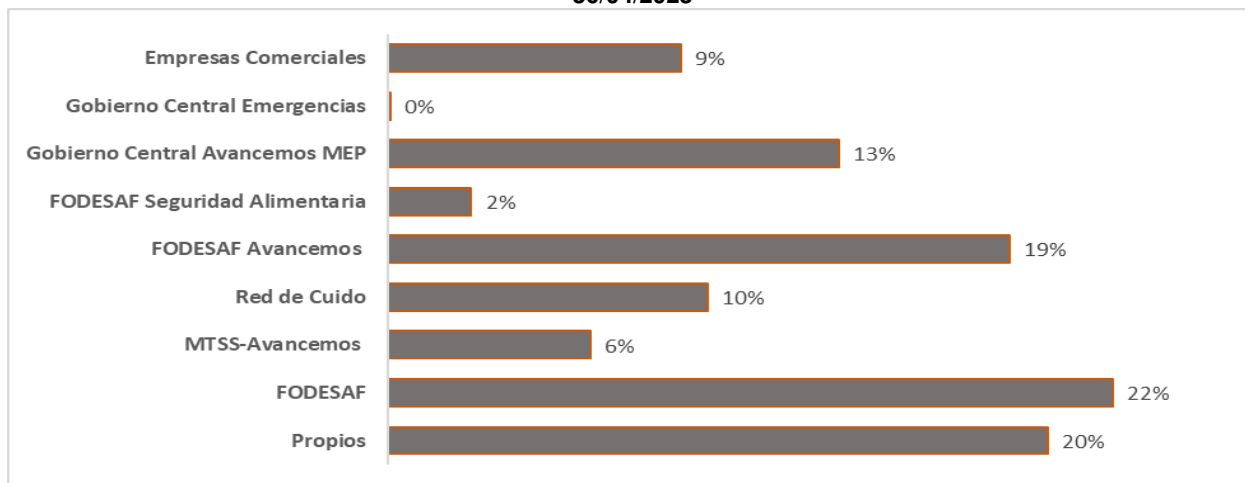
CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
INGRESOS CORRIENTES	254,660,929.94	89,527,220.36	35%
Ingresos Tributarios	950,000.00	384,896.84	41%
Impuesto sobre Bienes y Servicios	950,000.00	384,896.84	41%
Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326	950,000.00	384,896.84	41%
Contribuciones Sociales	44,100,000.00	16,182,226.58	37%
Otras Contribuciones Sociales	44,100,000.00	16,182,226.58	37%
Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	4,800,000.00	2,165,696.47	45%
Nómina del Sector Privado/Ley 4760	39,300,000.00	14,016,530.11	36%
Ingresos no Tributarios	31,488,711.56	8,075,526.79	26%
Venta de Bienes y Servicios	26,341,959.95	7,151,250.74	27%
Venta de Bienes	25,817,857.59	6,977,106.72	27%
Manufacturados (PEC)	24,757,993.66	6,754,146.21	27%
Manufacturados DL-GOLFITO	1,059,863.93	222,960.52	21%
Venta de Servicios	524,102.37	174,144.01	33%
Otros Servicios	524,102.37	174,144.01	33%
Servicios de publicación e impresión	1,677.70	2.46	0%
Venta de Otros Servicios	522,424.66	174,141.55	33%
Otros Servicios (PEC)	489,124.66	163,041.55	33%
Otros Servicios SINIRUBE	33,300.00	11,100.00	33%
Ingresos de la Propiedad	4,256,608.80	405.37	0%
Traspaso de Dividendos (PEC)	4,256,000.00		0%
Intereses comisiones s/ préstamo sector privado	608.80	405.37	67%
Multas, sanciones, remates y confiscaciones	5,479.16	635.26	12%
Multas atraso por servicios		32.74	0%
Sanciones administrativas	5,479.16		0%
Otras multas		602.51	0%
INTERESES MORATORIOS	300,000.00	148,336.77	49%
Por atrasos en pago de impuestos	300,000.00	148,336.77	49%
Otros Ingresos no Tributarios	584,663.65	774,898.65	133%
Reintegros efectivos (IMAS)	30,198.65	11,088.23	37%
Reintegros efectivos (FODESAF)	49,309.48	5,057.10	10%
Reintegros en efectivo (Avancemos)	2,985.67	1,019.00	34%
Reintegros efectivos (Red Cuido)		-69.19	0%
Reintegros efectivos PEC	6,000.00	225.33	4%
Ingresos varios no especificados	496,169.85	757,578.18	153%
Ingresos varios no especificados IMAS	14,051.76	75,823.78	540%
Ingresos varios no especificados (FODESAF)	39,667.04	76,815.37	194%
Ingresos varios no especificados (Avancemos)	35,451.05	9,523.78	27%
Ingresos varios no especificados TL	407,000.00	594,378.11	146%
Ingresos varios no especificados DL-GOLFITO		1,037.14	0%
Transferencias Corrientes	178,122,218.39	64,884,570.16	36%
Del Sector Público	178,122,218.39	64,884,570.16	36%
FODESAF Avancemos	46,446,139.65	16,889,505.33	36%
Gobierno Central (Avancemos MEP)	22,698,417.49	11,043,698.91	49%
Gobierno Central (Paquetes Escolares Gobierno-MEP)	1,600,000.00	700,000.00	44%
Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1,617,495.39	539,165.13	33%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,784,961.47	2,261,653.82	33%
Órganos Desconcentrados/FODESAF	72,984,795.80	24,787,077.43	34%
Bienestar Familiar recursos de Ley	56,219,593.76	18,739,864.59	33%
Bienestar Familiar/inciso H	1,624,400.54	541,466.85	33%
FODESAF-MTSS-Avancemos	15,140,801.50	5,505,746.00	36%

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
Red Cuido	25,990,408.59	8,663,469.53	33%
INGRESOS DE CAPITAL	372,609.73	127,265.44	34%
<u>Venta de Activos</u>	<u>1,677.70</u>		0%
Venta de terrenos	1,677.70		0%
<u>Recuperación de Préstamos</u>	<u>2,932.03</u>	<u>4,598.78</u>	157%
Al sector privado	2,932.03	4,598.78	157%
<u>Transferencias de Capital</u>	<u>368,000.00</u>	<u>122,666.67</u>	33%
Capital de Organos Desconcentrados (FODESAF)	368,000.00	122,666.67	33%
FINANCIAMIENTO	2,050,000.00	1,806,916.76	88%
Superávit Recursos Propios IMAS	1,000,000.00	1,000,000.00	100%
Superávit Recursos Específicos	1,050,000.00	806,916.76	77%
Superávit Recursos FODESAF TOTAL	500,000.00	256,916.76	51%
Superávit FODESAF LEY	500,000.00	256,916.76	51%
Superávit RED DE CUIDO	50,000.00	50,000.00	100%
Superávit FODESAF Avancemos	50,000.00	50,000.00	100%
Superávit Gobierno Central (Emergencias)	50,000.00	50,000.00	100%
Superávit PEC	400,000.00	400,000.00	100%
TOTAL	257,083,539.67	91,461,402.56	36%

Fuente: Sistema Informático SAP.

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

Gráfico No. 1
DISTRIBUCIÓN % DE LOS INGRESOS REALES
SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO
30/04/2023



Fuente: Sistema Informático SAP.

Del gráfico anterior se desprende que el mayor porcentaje de ingresos lo constituyen los recursos que provienen de FODESAF propiamente inciso b) con un 22%, recursos Propios con un 20%, del FODESAF-Avancemos con un 19%, seguido de MEP-Avancemos un 13%, Red Cuido un 10%, Empresas Comerciales 9% y MTSS-Avancemos con un 6% y Seguridad Alimentaria con un 2%.

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

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

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

CONCEPTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ABRIL		VARIACIONES	
	2022	2023	ABSOLUTA	RELATIVA
Recursos Propios	17,404,489.12	17,982,155.61	577,666.49	3%
Recursos FODESAF	18,593,490.73	19,742,787.34	1,149,296.61	6%
Recursos FODESAF-MTSS-Avancemos	6,729,245.11	5,505,746.00	-1,223,499.11	-18%
Recursos RED CUIDO	8,703,456.11	8,713,400.34	9,944.24	0%
Recursos FODESAF Avancemos	21,147,038.87	16,950,048.11	-4,196,990.77	-20%
Recursos FODESAF Seguridad Alimentaria	2,274,277.24	2,261,653.82	-12,623.42	-1%
Recursos Gobierno Central Avancemos MEP	15,045,745.94	12,282,864.05	-2,762,881.89	-18%
Recursos Gobierno Central (Emergencias)	50,000.00	50,000.00		0%
Recursos Empresas Comerciales	7,428,132.49	7,972,747.29	544,614.81	7%
TOTAL	97,375,875.61	91,461,402.56	-5,914,473.05	-6%

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información anterior se desprende que, en términos generales los Ingresos Reales del ejercicio 2023 comparados con los Ingresos Reales del período 2022, representa en términos absolutos una disminución de ¢5,914,473.05 miles, lo cual en términos relativos es un 6%.

2. EGRESOS

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

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

Cuadro # 4
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: PARTIDA PRESUPUESTARIA
AL 30/04/2023
(En miles de colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	OBLIGACIONES CONTRACTUALES	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO REAL	RESOLUCIONES X EJECUTAR/SEGÚN REGISTROS EN SABEN	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
Remuneraciones	22,920,070.43	897.20	6,773,833.99	6,774,731.18	16,145,339.25		16,145,339.25
Servicios	19,149,195.38	8,325,058.91	2,883,613.61	11,208,672.52	7,940,522.87		7,940,522.87
Materiales y Suministros	17,204,501.30	5,462,527.55	3,720,129.15	9,182,656.71	8,021,844.60		8,021,844.60
Inversión Social (Cuadernos e implementos)	1,080,000.00	1,010,127.51		1,010,127.51	69,872.49		69,872.49
Bienes Duraderos	2,478,539.95	845,048.92	19,835.41	864,884.33	1,613,655.62		1,613,655.62
Transferencias Corrientes	192,686,482.75	543.77	52,625,138.38	52,625,682.15	140,060,800.59	103,084,982.69	36,975,817.90
Inversión Social	184,909,545.68		51,823,999.10	51,823,999.10	133,085,546.58	103,084,982.69	30,000,563.88
Otras Transferencias Corrientes	7,776,937.07	543.77	801,139.28	801,683.05	6,975,254.02		6,975,254.02
Transferencias de Capital	1,564,749.86		11,081.65	11,081.65	1,553,668.21	75,022.06	1,478,646.15
Inversión Social	1,564,749.86		11,081.65	11,081.65	1,553,668.21	75,022.06	1,478,646.15
TOTAL	257,083,539.67	15,644,203.86	66,033,632.19	81,677,836.05	175,405,703.63	103,160,004.75	72,245,698.87

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

El presupuesto ajustado al finalizar el mes de abril del período 2023, asciende a la suma de ¢257,083,539.67 miles. De dicho monto, los egresos reales que reflejan los registros realizados en los sistemas informáticos institucionales ascienden a la suma de ¢66,033,632.19. Cifra que representa el 26% 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 ¢15,644,203.86 miles, los cuales están respaldados en una relación comercial con terceros, así como “*compromisos*” que la institución ha asumido con la población objetivo, los cuales son cubiertos con los recursos destinados a la Inversión Social y al finalizar el mes de abril se tienen registros en el “**Sistema SABEN**” por un monto de ¢103,160,004.75 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 ¢118.804,208.81 miles lo cual representa un 46% del presupuesto total.

Cuadro # 5
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN DISTRIBUCIÓN DEL GASTO POR PROGRAMA
AL 30/04/ 2023
(En miles de colones)

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES	REPRESENTACIÓN % POR RUBRO DE EJECUCIÓN/SEGÚN TOTAL DE EGRESOS REALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No contempla los Compromisos Contractuales ni las Resoluciones por girar)
Actividades Centrales	12,409,922.05	2,664,143.68	4%	9,745,778.37
Programa Protección y Promoción Social	30,485,464.50	6,804,423.26	10%	23,681,041.23
SUBTOTAL GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVO	42,895,386.55	9,468,566.95	14%	33,426,819.60
Inversión Social 1/	187,554,295.54	51,835,080.75	78%	135,719,214.79
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	230,449,682.09	61,303,647.70	93%	169,146,034.39
Empresas Comerciales	26,630,857.59	4,729,836.01	7%	21,901,021.58
TOTAL GENERAL	257,080,539.67	66,033,483.71	100%	191,047,055.97

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 ¢51,835,080.75 miles de Inversión Social, la institución incurrió en un Gasto Real en el rubro Administrativo/Operativo, de ¢9,468,566.95 miles o sea que la institución requiere un presupuesto 5 veces menor en este rubro, para ejecutar los recursos destinados a la Inversión Social; estos datos no contemplan la información del Programa de Empresas Comerciales.

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

Cuadro # 6
PRESUPUESTO AJUSTADO, INGRESOS REALES VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO
AL 30/04/2023
(En miles de colones)

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
RECURSOS LIBRES	51,185,050.46	17,982,155.61	9,727,086.91	54%	8,255,068.70	46%
Recursos Propios	51,185,050.46	17,982,155.61	9,727,086.91	54%	8,255,068.70	46%
Gasto Administrativo/operativo	40,760,891.16	14,319,975.88	8,971,020.21	63%	5,348,955.67	37%
Gasto Inversión Social	10,424,159.30	3,662,179.74	756,066.70	21%	2,906,113.04	79%
RECURSOS ESPECÍFICOS	205,898,489.22	73,479,246.95	56,306,545.28	77%	17,172,701.67	23%
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	2,137,495.39	770,165.13	497,695.22	65%	272,469.92	35%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	320,564.20	90,040.58	82,644.22	92%	7,396.36	8%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1,296,931.19	449,124.55	415,051.00	92%	34,073.56	8%
1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP	360,000.00	161,000.00		0%	161,000.00	100%
1.04.99 Servicios de gestión Avancemos Gobierno-MEP	160,000.00	70,000.00		0%	70,000.00	100%
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	177,130,136.24	64,736,334.52	51,079,014.05	79%	13,657,320.47	21%
FODESAF	58,800,970.81	19,742,787.34	13,939,819.71	71%	5,802,967.62	29%
FODESAF LEY	57,176,570.28	19,201,320.49	13,411,807.71	70%	5,789,512.78	30%
FODESAF inciso H	1,624,400.54	541,466.85	528,012.00	98%	13,454.85	2%
Avancemos MTSS-FODESAF	15,140,801.50	5,505,746.00	5,002,215.00	91%	503,531.00	9%
RED DE CUIDO	26,040,408.59	8,713,400.34	8,403,297.84	96%	310,102.51	4%
FODESAF Avancemos	46,534,576.38	16,950,048.11	13,939,600.00	82%	3,010,448.11	18%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,784,961.47	2,261,653.82	2,202,927.50	97%	58,726.32	3%
Gobierno Central Avancemos MEP	23,778,417.49	11,512,698.91	7,591,154.00	66%	3,921,544.91	34%
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP	22,698,417.49	11,043,698.91	7,591,154.00	69%	3,452,544.91	31%
29901 implementos Escolares (Lapiceros, borradores) Avancemos Gobierno-MEP	420,000.00	182,000.00		0%	182,000.00	100%
29903 Escolares (Cuadernos) Avancemos Gobierno-MEP	660,000.00	287,000.00		0%	287,000.00	100%
Gobierno Central Emergencias	50,000.00	50,000.00		0%	50,000.00	100%
Empresas Comerciales	26,630,857.59	7,972,747.29	4,729,836.01	59%	3,242,911.28	41%
PEC	25,564,243.66	7,748,749.64	4,509,591.00	58%	3,239,158.64	42%
DL-GOLFITO	1,066,613.93	223,997.65	220,245.01	98%	3,752.64	2%
TOTAL	257,083,539.67	91,461,402.56	66,033,632.19	72%	25,427,770.37	28%

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Como se puede observar en la información del cuadro anterior, la institución logró percibir un 35.58% de los ingresos que se tenían proyectados al finalizar el mes de abril. Del monto total de los Ingresos Reales percibidos, se logró una Ejecución Real 72%. Quedando un 28% sin ejecutar.

2.2 ANÁLISIS DE LOS EGRESOS SEGÚN PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

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

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

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	RESOLUCIONES POR EJECUTAR/SEGÚN SABEN)	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (Rebaja los compromisos contractuales y resoluciones aprobadas en SABEN)	REPRESENTACIÓN % DEL DISPONIBLE PRESUPUESTARIO SEGÚN PROGRAMA
Actividades Centrales 1/	12,409,922.05	2,664,143.68	1,095,787.73		8,649,990.64	70%
Protección y Promoción Social	218,042,760.04	58,639,652.49	8,189,535.84	103,160,004.75	48,053,566.95	22%
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	230,452,682.09	61,303,796.18	9,285,323.57	103,160,004.75	56,703,557.58	25%
Empresas Comerciales	26,630,857.59	4,729,836.01	6,349,486.68		15,551,534.90	58%
TOTAL GENERAL	257,083,539.67	66,033,632.19	15,634,810.25	103,160,004.75	72,255,092.48	28%

^{1/} Incluye Auditoría

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

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

2.2.1 PROGRAMA, PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL: A este Programa se le asignó un monto total de ¢218,042,760.04 miles; de los cuales la ejecución real ascendió a ¢58,639,652.49 miles, distribuidos de la siguiente manera:

Del monto total de recursos asignados al Programa, la suma de ¢218,042,760.04 miles, 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 ¢58,639,652.49 miles. Además, el monto de recursos destinados al gasto operativo fue de ¢30,488,464.50 miles, de los cuales se logró una ejecución real de ¢6,804,571.74 miles. Todo lo indicado en la anterior información, puede visualizarse en el siguiente cuadro:

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	16,052,657.32	897.20		4,799,382.37	11,252,377.75	11,252,377.75
SERVICIOS	11,676,876.22	6,219,360.45		1,638,868.19	3,818,647.59	3,818,647.59
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,561,223.31	1,198,249.66		55,351.53	307,622.13	307,622.13
BIENES DURADEROS	1,718,207.64	770,892.92		1,545.52	945,769.21	945,769.21
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	185,469,045.68	135.63	103,084,982.69	52,133,423.23	30,250,504.12	30,250,504.12
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,564,749.86		75,022.06	11,081.65	1,478,646.15	1,478,646.15
TOTAL	218,042,760.04	8,189,535.84	103,160,004.75	58,639,652.49	48,053,566.95	48,053,566.95

Fuente: Sistema Informático SAP

SEGÚN/ SEGREGACIÓN DEL GASTO
(En miles de colones)

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVOS PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL y GOBIERNO MEP	30,488,464.50	6,804,571.74	7,179,408.33		16,504,484.42
<i>Transferencias Corrientes</i>	184,909,545.68	51,823,999.10		103,084,982.69	133,085,546.58
<i>Subtotal Atención a Familias</i>	51,224,093.47	11,759,937.55		22,838,709.43	39,464,155.93
<i>Atención a Familias (Fodesaf-IMAS)</i>	44,439,132.01	9,557,010.05		18,430,541.93	34,882,121.96
<i>Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)</i>	6,784,961.47	2,202,927.50		4,408,167.50	4,582,033.97
Emergencias (IMAS)	1,305,000.00	84,174.61		14,937.66	1,220,825.39
Emergencias (FODESAF)	900,000.00	80,554.25		24,381.30	819,445.75
Veda	620,000.00	1,740.00		18,270.00	618,260.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,040,408.59	8,403,297.84		17,204,582.73	17,637,110.75
Cuido y Desarrollo Infantil (FODESAF-IMAS)	9,944,000.00	3,179,159.88		6,344,781.13	6,764,840.12
Asignación Familiar H	2,024,400.54	584,975.00		1,344,865.00	1,439,425.54
Prestación Alimentaria K	500,000.00	77,438.47		233,493.99	422,561.53
Atención Situaciones de Violencia	1,000,000.00	150,855.13		369,048.66	849,144.87
Gastos de Implementación Titulación	10,000.00				10,000.00
Avancemos FODESAF IMAS	47,534,576.38	13,947,744.00		28,598,855.00	33,586,832.38
Avancemos Gobierno MEP	22,698,417.49	7,591,154.00		14,907,543.00	15,107,263.49
MTSS Avancemos	15,140,801.50	5,002,215.00		10,082,135.00	10,138,586.50
Capacitación	990,600.00	27,804.06		85,178.80	962,795.94
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	440,000.00	83,230.00		169,820.00	356,770.00
Procesos Formativos	3,290,000.00	771,225.00		780,375.00	2,518,775.00
Emprendimientos Productivos Individuales	840,000.00	78,494.32		68,006.01	761,505.68
Transferencias Corrientes Asociaciones	357,847.71				357,847.71
Transferencias Corrientes Fundaciones	49,400.00				49,400.00
<i>Transferencias de Capital</i>	1,564,749.86	11,081.65		75,022.06	1,553,668.21
Mejoramiento de Vivienda	600,000.00	6,796.95		69,023.71	593,203.05
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	100,000.00			5,998.35	100,000.00
Asociaciones	737,284.41	4,284.70			732,999.71
Cooperativas	127,465.46				127,465.46
SUBTOTAL RECURSOS PARA SUBSIDIOS DE LA INVERSIÓN SOCIAL	186,474,295.54	51,835,080.75		103,160,004.75	134,639,214.79

Informe de Ejecución Presupuestaria al 30-04 2023

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
OTROS RUBROS DEL GASTO SOCIAL (PROGRAMA CUADERNOS Y OTROS)	1,080,000.00		1,010,127.51		69,872.49
Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	420,000.00		399,940.54		20,059.46
Implementos Escolares (Cuadernos)	660,000.00		610,186.98		49,813.02
TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	187,554,295.54	51,835,080.75	1,010,127.51	103,160,004.75	134,709,087.28
TOTAL GENERAL DEL PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL	218,042,760.04	58,639,652.49	8,189,535.84	103,160,004.75	151,213,571.70

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 programa, cuenta con recursos por la suma de ¢12,409,922.05 miles, un compromiso contractual por la suma de ¢1,095,787.73 miles, logrando una ejecución real de ¢2,664,143.68 miles.

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

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
REMUNERACIONES	5,566,066.82		1,589,936.29	3,976,130.54
SERVICIOS	3,725,164.62	961,552.10	518,842.29	2,244,770.24
MATERIALES Y SUMINISTROS	365,871.22	77,762.99	58,138.16	229,970.07
BIENES DURADEROS	686,382.31	56,064.50	7,681.24	622,636.57
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,066,437.07	408.14	489,545.71	1,576,483.22
TOTAL	12,409,922.05	1,095,787.73	2,664,143.68	8,649,990.64

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

PROGRAMA: EMPRESAS COMERCIALES: El programa de Empresas Comerciales- contempla los recursos asignados a DL-Golfito-cuenta con un presupuesto ajustado de ¢26,630,857.59 miles, un compromiso contractual por la suma de ¢6,349,486.68 miles y un monto de egresos reales por ¢4,729,836.01 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	1,301,346.28	0.00	384,515.33	916,830.96
SERVICIOS	3,747,154.54	1,144,146.37	725,903.13	1,877,105.04
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,357,406.77	5,196,642.42	3,606,639.47	7,554,124.88
BIENES DURADEROS	73,950.00	8,697.90	10,608.65	54,643.45
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,151,000.00	0.00	2,169.44	5,148,830.56
TOTAL	26,630,857.59	6,349,486.68	4,729,836.01	15,551,534.90

Fuente: Sistema Informático SAP

Es importante señalar que el programa de Empresas Comerciales-contempla los recursos asignados a DL-Golfito por un monto de ₡1,066,613.93 miles de los cuales ha logrado hacer efectiva una ejecución real de ₡220,245.01 miles lo cual representa un 21% de ejecución.

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

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

Una vez realizada esta separación y aplicada la metodología correspondiente, se logra determinar que, al finalizar el mes de abril del 2023; del total de Egresos Reales, el 79% fue ejecutado en Inversión Social y el restante 21% fue ejecutado como Gasto Administrativo/Operativo, conforme se logra visualizar en el siguiente cuadro.

Cuadro # 11
DETERMINACIÓN DE LA RELACIÓN 70/30
ACUMULADO AL 30/04/2023
EXCLUYE RECURSOS DE EMPRESAS COMERCIALES
(En miles de colones)

CODIGO SUBPARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
29901 Útiles y materiales de oficina	420,000.00	-
29903 Productos de papel cartón e Impresos	660,000.00	-
TOTAL GENERAL	1,080,000.00	-

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)
Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)
Fecha: 2023.05.15 13:48:54 -06'00'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Fecha: 2023.05.15 14:30:00 -06'00'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Ubicación: San José, Costa Rica
Fecha: 2023.05.15 14:34:56 -06'00'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

Cuadro # 12
DETERMINACIÓN DEL GASTO TOTAL DE INVERSIÓN SOCIAL
ACUMULADO AL 30/04/2023
(En miles de colones)

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
GASTO DE INVERSIÓN SOCIAL	186,474,295.54	51,835,080.75
IMPLEMENTOS ESCOLARES	1,080,000.00	-
Total	187,554,295.54	51,835,080.75

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)
Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)
Fecha: 2023.05.15 13:48:54 -06'00'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Fecha: 2023.05.15 14:30:00 -06'00'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
Ubicación: San José, Costa Rica
Fecha: 2023.05.15 14:35:28 -06'00'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

Cuadro # 13
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO
VRS GASTO SUBPARTIDAS CONSIDERADAS DUPLICADAS
ACUMULADO AL 30/04/2023
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	257,083,539.67	66,033,632.19
10499 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	489,124.66	163,041.55
60107 DIVIDENDOS	4,256,000.00	-
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO	252,338,415.01	65,870,590.63

CALCULO DEL PORCENTAJE DE INVERSION SOCIAL

% de Presupuesto Ajustado			
	187,554,295.54	* 100=	74.3
	252,338,415.01		
% de Gasto Real			
	51,835,080.75	*100=	78.7
	65,870,590.63		

Cuadro # 14
CALCULO DE LA RELACIÓN 70/30
ACUMULADO AL 30/04/2023
(En miles de colones)

Monto de inversión Social Ejecutado	¢51,835,080.75	
Gasto Administrativo/Operativo Actividades Centrales		¢2,664,143.68
Gasto Administrativo/Operativo Inversión Social		¢6,804,571.74
Empresas Comerciales		¢4,566,794.46
Total		¢14,035,509.88
Relación del Gasto Administrativo Operativo /Inversión Social		27%
Presupuesto Total Invertido		¢65,870,590.63
Relación 70/30		79/21

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 suma este monto excluido al presupuesto total invertido correspondiente al egreso, se logra visualizar un presupuesto total de ¢66,033,632.19

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA) Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA) Fecha: 2023.05.15 13:50:00 -0500'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA) Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA) Fecha: 2023.05.15 10:11:0000'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA) Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA) Ubicación: San José, Costa Rica Fecha: 2023.05.15 14:36:00 -0600'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

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

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



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

4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL

Del resultado que refleja la información del siguiente cuadro, se concluye que del monto total de los ingresos reales acumulados al concluir el mes de abril del período 2023, la institución logró convertir en egresos reales un 72% de éstos, lo anterior significa que un 28% de los ingresos reales no fueron ejecutados al finalizar el mes; provocando que los recursos dejados de ejecutar se conviertan en un superávit real, el cual al finalizar el trimestre asciende a la suma de ¢25,427,770.37 miles.

Cuadro # 15
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	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
RECURSOS LIBRES	51,185,050.46	17,982,155.61	9,727,086.91	54%	8,255,068.70	46%
Recursos Propios	51,185,050.46	17,982,155.61	9,727,086.91	54%	8,255,068.70	46%
Gasto Administrativo/operativo	40,760,891.16	14,319,975.88	8,971,020.21	63%	5,348,955.67	37%
Gasto Inversión Social	10,424,159.30	3,662,179.74	756,066.70	21%	2,906,113.04	79%
RECURSOS ESPECÍFICOS	205,898,489.22	73,479,246.95	56,306,545.28	77%	17,172,701.67	23%
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	2,137,495.39	770,165.13	497,695.22	65%	272,469.92	35%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	320,564.20	90,040.58	82,644.22	92%	7,396.36	8%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1,296,931.19	449,124.55	415,051.00	92%	34,073.56	8%
1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP	360,000.00	161,000.00		0%	161,000.00	100%
1.04.99 Servicios de gestión Avancemos Gobierno-MEP	160,000.00	70,000.00		0%	70,000.00	100%
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	177,130,136.24	64,736,334.52	51,079,014.05	79%	13,657,320.47	21%
FODESAF	58,800,970.81	19,742,787.34	13,939,819.71	71%	5,802,967.62	29%
FODESAF LEY	57,176,570.28	19,201,320.49	13,411,807.71	70%	5,789,512.78	30%
FODESAF inciso H	1,624,400.54	541,466.85	528,012.00	98%	13,454.85	2%
Avancemos MTSS-FODESAF	15,140,801.50	5,505,746.00	5,002,215.00	91%	503,531.00	9%
RED DE CUIDO	26,040,408.59	8,713,400.34	8,403,297.84	96%	310,102.51	4%
FODESAF Avancemos	46,534,576.38	16,950,048.11	13,939,600.00	82%	3,010,448.11	18%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,784,961.47	2,261,653.82	2,202,927.50	97%	58,726.32	3%
Gobierno Central Avancemos MEP	23,778,417.49	11,512,698.91	7,591,154.00	66%	3,921,544.91	34%
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP	22,698,417.49	11,043,698.91	7,591,154.00	69%	3,452,544.91	31%
29901 implementos Escolares (Lapiceros, borradores) Avancemos Gobierno-MEP	420,000.00	182,000.00		0%	182,000.00	100%
29903 Escolares (Cuadernos) Avancemos Gobierno-MEP	660,000.00	287,000.00		0%	287,000.00	100%
Gobierno Central Emergencias	50,000.00	50,000.00		0%	50,000.00	100%
Empresas Comerciales	26,630,857.59	7,972,747.29	4,729,836.01	59%	3,242,911.28	41%
PEC	25,564,243.66	7,748,749.64	4,509,591.00	58%	3,239,158.64	42%
DL-GOLFITO	1,066,613.93	223,997.65	220,245.01	98%	3,752.64	2%
TOTAL	257,083,539.67	91,461,402.56	66,033,632.19	72%	25,427,770.37	28%

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

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

5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL 2023

En la Gaceta N° 125 la Presidencia de la República y el Ministerio de Hacienda, publicó el Decreto N° 43589-H, mediante el cual se informa la metodología de cálculo de la regla fiscal y la modificación a los artículos 2º, 3º, 5º, 22º y 25º y deroga los artículos 4º y 11º del reglamento al Título IV de la Ley N° 9635 y que en lo de interés indica:

“ ...

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

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

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

...”

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

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

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

En virtud de lo antes expuesto y desde la óptica de la ejecución presupuestaria al mes de 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° 17
Comportamiento del Gasto Real mensual y el saldo de límite de la regla fiscal
(En miles de colones)

CONTROL GASTO REAL	LÍMITE TOTAL DE GASTO 2023		SALDO CORRIENTE	SALDO CAPITAL
	79,583,980.58			
LÍMITE REGLA FISCAL	GASTO CORRIENTE	GASTO CAPITAL	SALDO CORRIENTE	SALDO CAPITAL
	76,901,796.68	2,682,183.90		
Gasto Real Enero	4,842,416.53		72,059,380.15	2,682,183.90
Gasto Real Febrero	8,668,777.34	301.64	68,233,019.34	2,681,882.26
Gasto Real Marzo	13,572,996.23	6,980.13	63,328,800.45	2,675,203.77
Gasto Real Abril	17,802,424.67	13,511.45	59,099,372.01	2,668,672.44

Como se logra visualizar en el cuadro anterior, la institución tiene un margen de gasto corriente a abril que asciende a la suma de ¢ 59,099,372.01 miles y el margen en el gasto de capital, es por un monto de ¢ 2,668,672.44 miles, para un total de ¢ 61,768,044.45 miles.

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

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

CONTROL PRESUPUESTO AJUSTADO	LÍMITE TOTAL DE GASTO 2023		SALDO GASTO CORRIENTE +	SALDO CAPITAL	SALDO REGLA FISCAL
	79,583,980.58				
LÍMITE REGLA FISCAL	LIMITE DE GASTO CORRIENTE	LIMITE DE GASTO CAPITAL	-	+ -	
	76,901,796.68	2,682,183.90			
Presupuesto Ajustado Enero	73,686,668.76	3,464,294.58	3,215,127.92	- 782,110.68	2,433,017.24
Presupuesto Ajustado Febrero	73,686,668.76	3,464,294.58	3,215,127.92	- 782,110.68	2,433,017.24
Presupuesto Ajustado Marzo	73,549,623.53	3,601,339.81	3,352,173.15	- 919,155.91	2,433,017.24
Presupuesto Ajustado Abril	73,549,623.53	3,601,339.81	3,352,173.15	- 919,155.91	2,433,017.24

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 2023 en la suma de ¢ 3,352,173.15 miles. Sin embargo, como se puede observar el gasto de capital proyectado por la suma de ¢3,601,339.81 miles es superior al establecido por la regla fiscal que es por un monto de ¢ 2,682,183.90, lo que provoca una diferencia de ¢919,155.91 miles, en virtud de lo antes expuesto la institución puede crecer en el

límite de gasto corriente en la suma de ¢ 2,433,017.24 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.

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

“ ...

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

...”

6. CONCLUSIONES

Del análisis anterior se concluye que, el Superávit Real Libre al finalizar el mes de abril es por un monto de ¢8,255,068.70 miles y el Superávit Real Específico por un monto de ¢17.172.701,67 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 Área 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 ¢91.461.402.56 miles, que representa un 35.58% del total presupuestado, según los registros que reflejan los sistemas informáticos, de este monto ingresado se

ha ejecutado un 72% de los recursos, esta situación significa que la institución tiene para al mes de abril una subejecución de un 28% de los ingresos reales versus los gasto reales para este periodo, en términos absolutos asciende a la suma de ¢25,427,770.37 miles. Con lo cual es necesario hacer los ajustes y modificaciones presupuestarias de forma oportuna de aquellas partidas que no serán ejecutadas total o parcialmente para el ejercicio económico del 2023.

- 2) Con respecto a la ejecución presupuestaria de la partida de servicios, se hace necesario acotar, que el monto presupuestado asciende a la suma de ¢19.149.195,38 miles para el año 2023, sin embargo, se ha ejecutado al mes de abril la suma de ¢2.883.613,61 miles, lo cual equivale en términos relativos a una ejecución de solamente el 15% del monto total. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ¢8.325.058,91 miles, por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real y no sean una simple reserva de recursos, o se dé una reorientación hacia otros rubros para su ejecución.
- 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 ¢18.284.501,30 miles para el año 2023, sin embargo, se ha ejecutado al mes de abril la suma de ¢3.720.129,15 miles, lo cual en términos relativos es una ejecución de solamente el 20% del monto total. Además, refleja compromisos por la suma de ¢6.472.655,06 miles, por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real o se reorienten los recursos hacia otros rubros para su ejecución.
- 4) Adicionalmente, la partida de bienes duraderos debe ser motivo de seguimiento, por cuanto de los ¢2.478.539,95 miles presupuestados, se presenta una ejecución de solamente ¢19,835.41 miles. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ¢845,048.92 miles, cifra que por la naturaleza de su ejecución se debe dar seguimiento de manera que se mantengan en compromiso aquellos recursos que efectivamente se van a ejecutar.
- 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 ¢192,686,482.75 miles presupuestados, la ejecución alcanza un monto de ¢52,625,138.38 miles, que en términos relativos representa un 27% y en transferencias de capital, de los ¢1.564.749,86 miles presupuestados, a la fecha presenta una ejecución de ¢11,081,65 miles, si se toma en consideración que la mayor parte de estos recursos pertenecen a la inversión social, por lo que el seguimiento y control de lo que efectivamente se va a ejecutar, permitiría de forma oportuna realizar los ajustes a partidas con mayor demanda de forma oportuna.

Si las anteriores recomendaciones son atendidas, se evitará que al final del período se tengan que hacer los procesos 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.

ANEXOS

INGRESOS

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ACUMULADO AL 30/04/2023
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/PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL
2.3.2.0.00.00.0.0.000	Al sector privado	2,932.03	-	2,932.03	1,164.02	4,598.78	388.20	187.42	-1,666.75	157%
2.4.0.0.00.00.0.0.000	Transferencias de Capital	368,000.00	-	368,000.00	122,666.67	122,666.67	30,666.67	30,666.67	245,333.33	33%
2.4.1.2.00.00.0.0.000	Transf de Capital de Org. Desconc. (FODESAF)	368,000.00	-	368,000.00	122,666.67	122,666.67	30,666.67	30,666.67	245,333.33	33%
3.0.0.0.00.00.0.0.000	FINANCIAMIENTO	2,050,000.00	-	2,050,000.00	2,050,000.00	1,806,916.76	-	-	243,083.24	88%
3.3.1.0.00.00.0.0.000	Superávit Recursos Propios IMAS	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Recursos Específicos	1,050,000.00	-	1,050,000.00	1,050,000.00	806,916.76	-	-	243,083.24	77%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Recursos FODESAF TOTAL	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	256,916.76	-	-	243,083.24	51%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit FODESAF LEY	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	256,916.76	-	-	243,083.24	51%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit RED DE CUIDO	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00	50,000.00	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit FODESAF Avancemos	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00	50,000.00	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Gobierno Central (Emergencias)	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00	50,000.00	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit PEC	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	400,000.00	-	-	-	100%
	TOTAL	257,083,539.67	-	257,083,539.67	88,229,150.48	91,461,402.56	21,618,804.71	22,086,961.28	165,622,137.11	36%

**RESUMEN INSTITUCIONAL
DE EGRESOS**

**INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACION
FINANCIERA/PRESUPUESTO**

**RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)**

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
0	REMUNERACIONES	22,920,070.43	-	-	22,920,070.43	897.20	6,773,833.99	6,774,731.18	16,145,339.25	-	16,145,339.25
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	9,350,479.84	-	-	9,350,479.84	-	2,689,231.26	2,689,231.26	6,661,248.58	-	6,661,248.58
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	8,862,913.58	-	-	8,862,913.58	-	2,654,744.12	2,654,744.12	6,208,169.46	-	6,208,169.46
0.01.03	Servicios especiales	405,666.26	-	-	405,666.26	-	16,869.70	16,869.70	388,796.56	-	388,796.56
0.01.05	Suplencias	81,900.00	-	-	81,900.00	-	17,617.44	17,617.44	64,282.56	-	64,282.56
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	156,765.47	-	-	156,765.47	61.50	28,607.93	28,669.43	128,096.04	-	128,096.04
0.02.01	Tiempo extraordinario	97,400.00	-	-	97,400.00	61.50	23,450.67	23,512.17	73,887.83	-	73,887.83
0.02.02	Recargo de funciones	9,000.00	-	-	9,000.00	-	238.38	238.38	8,761.62	-	8,761.62
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,685.47	-	-	3,685.47	-	347.23	347.23	3,338.24	-	3,338.24
0.02.04	Compensación de vacaciones	15,000.00	-	-	15,000.00	-	-	-	15,000.00	-	15,000.00
0.02.05	Dietas	31,680.00	-	-	31,680.00	-	4,571.65	4,571.65	27,108.35	-	27,108.35
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	8,937,580.79	-	-	8,937,580.79	835.70	2,714,261.11	2,715,096.80	6,222,483.99	-	6,222,483.99
0.03.01	Retribución por años servidos	2,132,587.37	-	-	2,132,587.37	-	423,450.37	423,450.37	1,709,137.00	-	1,709,137.00
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	3,261,921.69	-	-	3,261,921.69	-	901,507.60	901,507.60	2,360,414.09	-	2,360,414.09
0.03.03	Decimotercer mes	1,416,395.85	-	-	1,416,395.85	470.00	13,835.23	14,305.23	1,402,090.63	-	1,402,090.63
0.03.04	Salario escolar	1,232,650.84	-	-	1,232,650.84	365.70	1,108,834.08	1,109,199.78	123,451.06	-	123,451.06
0.03.99	Otros incentivos salariales	894,025.04	-	-	894,025.04	-	266,633.83	266,633.83	627,391.20	-	627,391.20
	CONTRIBUCIONES PATRONALES										
0.04	DESARROLLO Y SEGURIDAD SOCIAL	1,912,134.40	-	-	1,912,134.40	-	611,555.22	611,555.22	1,300,579.18	-	1,300,579.18
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,572,199.40	-	-	1,572,199.40	-	502,874.92	502,874.92	1,069,324.48	-	1,069,324.48
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	254,951.25	-	-	254,951.25	-	81,510.20	81,510.20	173,441.05	-	173,441.05
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	84,983.75	-	-	84,983.75	-	27,170.10	27,170.10	57,813.65	-	57,813.65
	A FONDOS DE PENSIONES/FONDOS										
0.05	CAPITALIZACIÓN	2,563,109.94	-	-	2,563,109.94	-	730,178.47	730,178.47	1,832,931.46	-	1,832,931.46
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	892,329.39	-	-	892,329.39	-	292,661.54	292,661.54	599,667.85	-	599,667.85
	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones										
0.05.02	Complementarias	509,902.51	-	-	509,902.51	-	162,990.98	162,990.98	346,911.53	-	346,911.53
	Complementarias										
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	254,951.25	-	-	254,951.25	-	81,501.88	81,501.88	173,449.38	-	173,449.38
0.05.04	Otros fondos administrados entes públicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	905,926.79	-	-	905,926.79	-	193,024.08	193,024.08	712,902.71	-	712,902.71
1	SERVICIOS	20,279,744.58	1,938,737.34	- 3,069,286.53	19,149,195.38	8,325,058.91	2,883,613.61	11,208,672.52	7,940,522.87	-	7,940,522.87
1.01	ALQUILERES	2,572,550.94	304,774.43	- 304,774.43	2,572,550.94	605,295.65	605,369.40	1,888,665.05	683,885.89	-	683,885.89
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	2,570,470.94	304,774.43	- 304,774.43	2,570,470.94	1,281,817.22	605,033.70	1,886,850.91	683,620.03	-	683,620.03
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	400.00	-	-	400.00	-	-	-	400.00	-	400.00
1.01.99	Otros alquileres	1,680.00	-	-	1,680.00	1,478.44	335.70	1,814.14	134.14	-	134.14
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	2,313,511.04	15,020.00	- 365,020.00	1,963,511.04	361,813.84	336,960.42	698,774.27	1,264,736.77	-	1,264,736.77
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	106,480.70	5,020.00	- 5,020.00	106,480.70	79.65	18,512.09	18,591.74	87,888.96	-	87,888.96
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	227,294.02	10,000.00	- 10,000.00	227,294.02	-	58,681.51	58,681.51	168,612.51	-	168,612.51
1.02.03	Servicio de correo	744,020.00	-	- 350,000.00	394,020.00	361,477.80	1,373.13	362,850.93	31,169.07	-	31,169.07
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,209,143.30	-	-	1,209,143.30	57.56	253,784.90	253,842.45	955,300.85	-	955,300.85
1.02.99	Otros servicios básicos	26,573.01	-	-	26,573.01	198.84	4,608.79	4,807.63	21,765.38	-	21,765.38
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	2,207,191.63	754,191.74	- 722,335.80	2,239,047.57	463,820.18	468,686.31	932,506.50	1,306,541.07	-	1,306,541.07
1.03.01	Información	25,950.01	-	-	25,950.01	-	822.41	822.41	25,127.59	-	25,127.59
1.03.02	Publicidad y propaganda	62,047.51	-	-	62,047.51	-	3,204.34	3,204.34	58,843.17	-	58,843.17
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	16,570.00	-	-	16,570.00	-	94.32	94.32	16,475.68	-	16,475.68
1.03.04	Transporte de bienes	196,086.08	288.15	- 288.15	196,086.08	134,484.11	44,279.10	178,763.21	17,322.87	-	17,322.87
1.03.05	Servicios aduaneros	336,004.00	-	-	336,004.00	229,448.82	106,549.57	335,998.39	5.61	-	5.61
	Comisiones y gastos servicios financieros y comerciales										
1.03.06	Servicios de transferencia electrónica de información	920,917.86	-	-	920,917.86	-	249,454.80	249,454.80	671,463.06	-	671,463.06
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	649,616.17	753,903.59	- 722,047.65	681,472.11	99,887.25	64,281.77	164,169.02	517,303.09	-	517,303.09
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	9,793,627.89	312,158.41	- 537,206.94	9,568,579.36	5,746,266.93	1,195,683.56	6,941,950.49	2,626,628.87	-	2,626,628.87
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.20	-	-	1,514.20	1,514.20	-	1,514.20	-	-	-
1.04.02	Servicios jurídicos	135,750.00	-	-	135,750.00	99,091.57	8,481.76	107,573.32	28,176.68	-	28,176.68
1.04.03	Servicios de ingeniería	745,874.14	254,704.75	- 112,138.14	888,440.75	163,479.77	-	163,479.77	724,960.98	-	724,960.98
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	654,300.00	55,000.00	- 217,015.14	492,284.86	150,113.34	12,666.98	162,780.32	329,504.54	-	329,504.54
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	454,940.00	-	- 200,000.00	254,940.00	83,503.31	3,297.89	86,801.21	168,138.79	-	168,138.79
1.04.06	Servicios generales	2,828,165.94	296.00	- 296.00	2,828,165.94	1,384,154.68	371,301.31	1,755,455.99	1,072,709.95	-	1,072,709.95
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	4,973,083.60	2,157.66	- 7,757.66	4,967,483.60	3,864,410.05	799,935.62	4,664,345.68	303,137.93	-	303,137.93
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	354,094.90	4,800.00	- 3,500.00	355,394.90	13,059.96	82,709.17	95,769.13	259,625.76	-	259,625.76

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
1.05.01	Transporte dentro del país	30,831.29	1,700.00	- 2,100.00	30,431.29	2,004.40	6,497.02	8,501.42	21,929.87	-	21,929.87
1.05.02	Viáticos dentro del país	323,263.61	2,800.00	- 1,400.00	324,663.61	11,055.56	76,212.16	87,267.72	237,395.89	-	237,395.89
1.06	OBLIGACIONES	192,069.00	-	-	192,069.00	-	104,366.78	104,366.78	87,702.22	-	87,702.22
1.06.01	Seguros	192,069.00	-	-	192,069.00	-	104,366.78	104,366.78	87,702.22	-	87,702.22
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	170,000.00	4,300.00	- 5,300.00	169,000.00	22,456.37	1,275.52	23,731.88	145,268.12	-	145,268.12
1.07.01	Actividades de capacitación	145,050.00	4,300.00	- 4,300.00	145,050.00	22,456.37	532.72	22,989.09	122,060.91	-	122,060.91
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	24,950.00	-	- 1,000.00	23,950.00	-	742.79	742.79	23,207.21	-	23,207.21
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2,523,829.19	535,892.77	- 1,108,049.37	1,951,672.59	414,045.97	80,054.34	494,100.31	1,457,572.27	-	1,457,572.27
1.08.01	De edificios y locales	1,512,401.11	105,000.00	- 689,263.50	928,137.61	78,971.78	12,924.18	91,895.97	836,241.64	-	836,241.64
1.08.02	Mant.vías comunica	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	26,152.48	-	-	26,152.48	8,521.96	2,072.70	10,594.66	15,557.82	-	15,557.82
1.08.05	De equipo de transporte	283,284.00	60,000.00	- 60,000.00	283,284.00	154,064.16	22,551.55	176,615.71	106,668.29	-	106,668.29
1.08.06	De equipo de comunicación	29,438.00	-	-	29,438.00	1,958.20	1,234.70	3,192.90	26,245.10	-	26,245.10
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	75,453.57	-	-	75,453.57	7,991.15	5,973.29	13,964.44	61,489.13	-	61,489.13
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	566,206.00	368,935.07	- 357,858.17	577,282.90	160,936.79	33,930.82	194,867.61	382,415.29	-	382,415.29
1.08.99	De otros equipos	26,894.03	1,957.70	- 927.70	27,924.03	1,601.93	1,367.10	2,969.03	24,955.00	-	24,955.00
1.09	IMPUESTOS	113,520.00	7,600.00	- 23,100.00	98,020.00	20,300.00	8,075.75	28,375.75	69,644.25	-	69,644.25
1.09.03	Impuestos de patentes	63,000.00	-	- 20,300.00	42,700.00	20,300.00	489.76	20,789.76	21,910.24	-	21,910.24
1.09.99	Otros impuestos	50,520.00	-	- 2,800.00	47,720.00	-	50.05	50.05	47,669.95	-	47,669.95
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	39,350.00	-	-	39,350.00	-	432.35	432.35	38,917.65	-	38,917.65
1.99.02	Intereses moratorios y multas	16,300.00	-	-	16,300.00	-	132.35	132.35	16,167.65	-	16,167.65
1.99.05	Deducibles	21,950.00	-	-	21,950.00	-	300.00	300.00	21,650.00	-	21,650.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	1,100.00	-	-	1,100.00	-	-	-	1,100.00	-	1,100.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,717,984.41	604,010.15	- 37,493.26	18,284,501.30	6,472,655.06	3,720,129.15	10,192,784.22	8,091,717.09	-	8,091,717.09
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	309,465.70	574.00	- 550.00	309,489.70	85,561.31	37,631.71	123,193.02	186,296.68	-	186,296.68
2.01.01	Combustibles y lubricantes	184,177.70	-	-	184,177.70	18,570.53	23,949.68	42,520.21	141,657.49	-	141,657.49
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,700.00	-	-	15,700.00	393.02	1,432.48	1,825.50	13,874.50	-	13,874.50
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	104,403.00	540.00	- 540.00	104,403.00	66,597.76	12,148.43	78,746.19	25,656.81	-	25,656.81
2.01.99	Otros productos químicos	5,185.00	34.00	- 10.00	5,209.00	-	101.12	101.12	5,107.88	-	5,107.88
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,145.00	3,000.00	-	5,145.00	195.69	647.58	843.27	4,301.73	-	4,301.73
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	3,000.00	-	5,000.00	195.69	647.58	843.27	4,156.73	-	4,156.73
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	93,788.05	27,641.29	- 27,641.29	93,788.05	122.62	2,792.84	2,915.47	90,872.58	-	90,872.58
2.03.01	Materiales y productos metálicos	7,080.00	123.00	- 123.00	7,080.00	0.88	314.33	315.21	6,764.79	-	6,764.79
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1,475.00	-	-	1,475.00	-	-	-	1,475.00	-	1,475.00
2.03.03	Madera y sus derivados	4,925.00	-	-	4,925.00	-	-	-	4,925.00	-	4,925.00
	Materiales, productos eléctricos, telefónicos										
2.03.04	cómputo	64,140.00	27,440.00	- 27,440.00	64,140.00	117.81	2,025.77	2,143.58	61,996.42	-	61,996.42
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	5,725.05	-	-	5,725.05	-	-	-	5,725.05	-	5,725.05
2.03.06	Materiales y productos de plástico	5,418.00	12.00	- 12.00	5,418.00	-	149.29	149.29	5,268.71	-	5,268.71
2.03.99	Otros materiales productos en la construcción	5,025.00	66.29	- 66.29	5,025.00	3.94	303.45	307.38	4,717.62	-	4,717.62
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	126,453.20	1,807.26	- 807.26	127,453.20	35,996.25	3,320.35	39,316.61	88,136.59	-	88,136.59
2.04.01	Herramientas e instrumentos	14,970.00	795.00	- 795.00	14,970.00	-	865.34	865.34	14,104.66	-	14,104.66
2.04.02	Repuestos y accesorios	111,483.20	1,012.26	- 12.26	112,483.20	35,996.25	2,455.01	38,451.27	74,031.93	-	74,031.93
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	15,632,027.79	548,016.89	-	16,180,044.68	5,184,187.17	3,598,672.98	8,782,860.15	7,397,184.53	-	7,397,184.53
2.05.02	Productos terminados	15,632,027.79	548,016.89	-	16,180,044.68	5,184,187.17	3,598,672.98	8,782,860.15	7,397,184.53	-	7,397,184.53
2.99	DIVERSOS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	1,554,104.68	22,970.71	- 8,494.71	1,568,580.68	1,166,592.02	77,063.69	1,243,655.70	324,924.97	-	324,924.97
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	520,416.12	2,640.00	- 5,640.00	517,416.12	462,034.77	3,698.24	465,733.01	51,683.11	-	51,683.11
	Útiles, materiales médico, hospitalario y										
2.99.02	investigación	13,030.00	-	- 1,000.00	12,030.00	-	3,522.09	3,522.09	8,507.91	-	8,507.91
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	859,777.04	400.00	- 400.00	859,777.04	689,720.32	38,867.44	728,587.76	131,189.29	-	131,189.29
2.99.04	Textiles y vestuario	25,795.01	19,500.00	- 1,000.00	44,295.01	-	18,672.03	18,672.03	25,622.98	-	25,622.98
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	48,925.00	-	-	48,925.00	7,699.19	10,477.05	18,176.25	30,748.75	-	30,748.75
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	10,125.00	-	-	10,125.00	-	67.11	67.11	10,057.89	-	10,057.89
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	2,175.00	96.00	- 120.00	2,151.00	-	300.00	300.00	1,851.00	-	1,851.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	73,861.51	334.71	- 334.71	73,861.51	7,137.73	1,459.72	8,597.46	65,264.05	-	65,264.05
5	BIENES DURADEROS	2,403,529.42	697,454.16	- 622,443.63	2,478,539.95	845,048.92	19,835.41	864,884.33	1,613,655.62	-	1,613,655.62
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,387,510.22	578,354.16	- 591,343.63	1,374,520.75	842,755.67	12,384.17	855,139.84	519,380.91	-	519,380.91
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	5,050.00	840.00	-	5,890.00	840.00	-	840.00	5,050.00	-	5,050.00
5.01.02	Equipo de transporte	357,550.00	16,000.00	-	373,550.00	336,000.00	-	336,000.00	37,550.00	-	37,550.00

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
5.01.03	Equipo de comunicación	150,125.60	49,579.37	- 39,158.84	160,546.13	36,394.50	800.18	37,194.67	123,351.46	-	123,351.46
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	392,801.85	176,584.80	- 242,384.80	327,001.85	110,890.57	10,954.29	121,844.86	205,156.99	-	205,156.99
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	462,386.00	324,950.00	- 300,300.00	487,036.00	346,523.16	172.00	346,695.16	140,340.84	-	140,340.84
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,372.00	300.00	-	1,672.00	872.00	-	872.00	800.00	-	800.00
	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,315.00	1,503.32	- 1,503.32	2,315.00	800.66	-	800.66	1,514.34	-	1,514.34
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	15,909.77	8,596.67	- 7,996.67	16,509.77	10,434.78	457.70	10,892.48	5,617.29	-	5,617.29
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	924,431.70	89,000.00	- 14,000.00	999,431.70	2,293.25	7,451.24	9,744.49	989,687.21	-	989,687.21
5.02.01	Edificios	622,588.70	-	-	622,588.70	-	-	-	622,588.70	-	622,588.70
5.02.07	Instalaciones	55,600.00	-	- 14,000.00	41,600.00	2,293.25	7,451.24	9,744.49	31,855.51	-	31,855.51
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	246,243.00	89,000.00	-	335,243.00	-	-	-	335,243.00	-	335,243.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	91,587.50	30,100.00	- 17,100.00	104,587.50	-	-	-	104,587.50	-	104,587.50
5.99.03	Bienes intangibles	91,587.50	30,100.00	- 17,100.00	104,587.50	-	-	-	104,587.50	-	104,587.50
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	192,201,745.68	159,076,156.94	- 158,591,419.87	192,686,482.75	543.77	52,625,138.38	52,625,682.15	140,060,800.59	103,084,982.69	36,975,817.90
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	5,573,000.00	5,237.07	- 400,000.00	5,178,237.07	-	105,237.07	105,237.07	5,073,000.00	-	5,073,000.00
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	917,000.00	5,237.07	-	922,237.07	-	105,237.07	105,237.07	817,000.00	-	817,000.00
6.01.07	Dividendos	4,256,000.00	-	-	4,256,000.00	-	-	-	4,256,000.00	-	4,256,000.00
6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	- 400,000.00	-	-	-	-	-	-	-
6.02	A PERSONAS	184,127,297.97	158,566,147.06	- 158,184,147.06	184,509,297.97	-	51,824,544.50	51,824,544.50	132,684,753.47	103,084,982.69	29,599,770.78
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	-	-	500.00	-	153.90	153.90	346.10	-	346.10
6.02.02	Becas a terceras personas	6,500.00	-	-	6,500.00	-	391.50	391.50	6,108.50	-	6,108.50
6.02.99	Otras transferencias a personas	184,120,297.97	158,566,147.06	- 158,184,147.06	184,502,297.97	-	51,823,999.10	51,823,999.10	132,678,298.87	103,084,982.69	29,593,316.18
6.03	PRESTACIONES	343,500.00	-	-	343,500.00	135.63	107,958.39	108,094.02	235,405.98	-	235,405.98
6.03.01	Prestaciones legales	156,000.00	-	-	156,000.00	135.63	53,388.72	53,524.35	102,475.65	-	102,475.65
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	187,500.00	-	-	187,500.00	-	54,569.67	54,569.67	132,930.33	-	132,930.33
6.04	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	407,247.71	-	-	407,247.71	-	-	-	407,247.71	-	407,247.71
6.04.01	A asociaciones	357,847.71	-	-	357,847.71	-	-	-	357,847.71	-	357,847.71
6.04.02	A fundaciones	49,400.00	-	-	49,400.00	-	-	-	49,400.00	-	49,400.00
	OTRAS TRANSFERENCIAS CTES SECTOR PRIVADO	1,750,700.00	504,772.81	- 7,272.81	2,248,200.00	408.14	587,398.42	587,806.57	1,660,393.43	-	1,660,393.43
6.06.01	Indemnizaciones	1,739,200.00	499,535.74	- 2,035.74	2,236,700.00	-	585,555.35	585,555.35	1,651,144.65	-	1,651,144.65
6.06.02	Reintegros o devoluciones	11,500.00	5,237.07	- 5,237.07	11,500.00	408.14	1,843.07	2,251.21	9,248.79	-	9,248.79
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,560,465.16	610,284.70	- 606,000.00	1,564,749.86	-	11,081.65	11,081.65	1,553,668.21	75,022.06	1,478,646.15
7.02	A PERSONAS	700,000.00	606,000.00	- 606,000.00	700,000.00	-	6,796.95	6,796.95	693,203.05	75,022.06	618,180.99
7.02.01	A personas	700,000.00	606,000.00	- 606,000.00	700,000.00	-	6,796.95	6,796.95	693,203.05	75,022.06	618,180.99
7.03	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	860,465.16	4,284.70	-	864,749.86	-	4,284.70	4,284.70	860,465.16	-	860,465.16
7.03.01	A asociaciones	732,999.70	4,284.70	-	737,284.40	-	4,284.70	4,284.70	732,999.70	-	732,999.70
7.03.02	A fundaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.03.03	A cooperativas	127,465.46	-	-	127,465.46	-	-	-	127,465.46	-	127,465.46
7.03.99	A otras entidades privadas sin fines de lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		257,083,539.67	162,926,643.29	- 162,926,643.29	257,083,539.67	15,644,203.86	66,033,632.19	81,677,836.05	175,405,703.63	103,160,004.75	72,245,698.87

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES, AUDITORIA Y
AVANCEMOS**

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	5,566,066.82	-	-	5,566,066.82	-	1,589,936.29	1,589,936.29	3,976,130.54
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	2,084,967.96	-	-	2,084,967.96	-	583,489.65	583,489.65	1,501,478.30
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	2,037,505.71	-	-	2,037,505.71	-	574,200.12	574,200.12	1,463,305.58
0.01.03	Servicios especiales	19,562.25	-	-	19,562.25	-	4,236.80	4,236.80	15,325.45
0.01.05	Suplencias	27,900.00	-	-	27,900.00	-	5,052.73	5,052.73	22,847.27
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	83,465.47	-	-	83,465.47	-	17,706.93	17,706.93	65,758.54
0.02.01	Tiempo extraordinario	37,100.00	-	-	37,100.00	-	12,788.06	12,788.06	24,311.94
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	-	347.23	347.23	3,338.24
0.02.04	Compensación de vacaciones	8,000.00	-	-	8,000.00	-	-	-	8,000.00
0.02.05	Dietas	31,680.00	-	-	31,680.00	-	4,571.65	4,571.65	27,108.35
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	2,315,524.40	-	-	2,315,524.40	-	667,911.65	667,911.65	1,647,612.75
0.03.01	Retribución por años servidos	625,148.31	-	-	625,148.31	-	133,570.71	133,570.71	491,577.60
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	854,150.27	-	-	854,150.27	-	213,784.99	213,784.99	640,365.27
0.03.03	Decimotercer mes	342,482.91	-	-	342,482.91	-	4,396.71	4,396.71	338,086.20
0.03.04	Salario escolar	316,021.34	-	-	316,021.34	-	272,372.12	272,372.12	43,649.22
0.03.99	Otros incentivos salariales	177,721.58	-	-	177,721.58	-	43,787.13	43,787.13	133,934.45
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL	462,351.93	-	-	462,351.93	-	143,716.49	143,716.49	318,635.44
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	380,156.03	-	-	380,156.03	-	118,243.00	118,243.00	261,913.03
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	61,646.92	-	-	61,646.92	-	19,105.09	19,105.09	42,541.83
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,548.98	-	-	20,548.98	-	6,368.40	6,368.40	14,180.58
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	619,757.07	-	-	619,757.07	-	177,111.56	177,111.56	442,645.51
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	215,764.23	-	-	215,764.23	-	67,500.07	67,500.07	148,264.16
	Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones								
0.05.02	Complementarias	123,293.85	-	-	123,293.85	-	38,206.04	38,206.04	85,087.80
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	61,646.92	-	-	61,646.92	-	19,109.43	19,109.43	42,537.50
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	219,052.07	-	-	219,052.07	-	52,296.02	52,296.02	166,756.05
1	SERVICIOS	3,970,662.23	1,426,346.94	- 1,671,844.54	3,725,164.62	961,552.10	518,842.29	1,480,394.39	2,244,770.24
1.01	ALQUILERES	140,130.13	304,774.43	- 304,774.43	140,130.13	100,495.50	26,609.92	127,105.42	13,024.70
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	140,130.13	304,774.43	- 304,774.43	140,130.13	100,495.50	26,609.92	127,105.42	13,024.70
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	212,500.00	-	-	212,500.00	31,684.42	49,834.38	81,518.80	130,981.20
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	45,600.00	-	-	45,600.00	-	5,029.99	5,029.99	40,570.01
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	50,400.00	-	-	50,400.00	-	12,245.64	12,245.64	38,154.36
1.02.03	Servicio de correo	33,820.00	-	-	33,820.00	31,626.87	1,373.13	33,000.00	820.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	81,480.00	-	-	81,480.00	57.56	31,185.61	31,243.17	50,236.83
1.02.99	Otros servicios básicos	1,200.00	-	-	1,200.00	-	-	-	1,200.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,208,555.02	712,948.29	- 706,707.65	1,214,795.66	99,887.25	222,745.04	322,632.30	892,163.37
1.03.01	Información	22,650.01	-	-	22,650.01	-	822.41	822.41	21,827.59
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,800.01	-	-	2,800.01	-	-	-	2,800.01
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1,535.00	-	-	1,535.00	-	27.12	27.12	1,507.88
1.03.04	Transporte de bienes	7,490.00	-	-	7,490.00	-	200.78	200.78	7,289.22
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	529,565.00	-	-	529,565.00	-	163,621.06	163,621.06	365,943.94
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	644,515.01	712,948.29	- 706,707.65	650,755.65	99,887.25	58,073.67	157,960.92	492,794.72
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,246,080.27	35,000.00	- 299,615.14	981,465.13	531,164.71	84,285.05	615,449.76	366,015.37
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.20	-	-	1,514.20	-	1,514.20	1,514.20	-
1.04.02	Servicios jurídicos	135,050.00	-	-	135,050.00	99,091.57	8,086.76	107,178.33	27,871.67
1.04.03	Servicios de ingeniería	112,077.00	-	-	112,077.00	26,591.98	-	26,591.98	85,485.02
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	228,000.00	35,000.00	- 92,015.14	170,984.86	115,502.40	-	115,502.40	55,482.46
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	407,000.00	-	- 200,000.00	207,000.00	42,265.01	-	42,265.01	164,734.99
1.04.06	Servicios generales	303,321.00	-	-	303,321.00	205,003.26	71,709.90	276,713.17	26,607.83
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	59,118.07	-	- 7,600.00	51,518.07	41,196.29	4,488.39	45,684.68	5,833.39
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	105,850.00	2,800.00	- 1,800.00	106,850.00	1,682.54	10,131.25	11,813.79	95,036.21
1.05.01	Transporte dentro del país	5,720.00	-	- 400.00	5,320.00	45.94	447.25	493.19	4,826.81
1.05.02	Viáticos dentro del país	100,130.00	2,800.00	- 1,400.00	101,530.00	1,636.60	9,684.00	11,320.60	90,209.40
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	173,069.00	-	-	173,069.00	-	100,254.86	100,254.86	72,814.14
1.06.01	Seguros	173,069.00	-	-	173,069.00	-	100,254.86	100,254.86	72,814.14
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	132,300.00	-	- 1,000.00	131,300.00	19,211.01	589.79	19,800.80	111,499.20
1.07.01	Actividades de capacitación	122,500.00	-	-	122,500.00	19,211.01	-	19,211.01	103,288.99
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	9,800.00	-	- 1,000.00	8,800.00	-	589.79	589.79	8,210.21
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	729,437.81	363,224.23	- 357,947.33	734,714.71	177,426.67	16,632.48	194,059.15	540,655.56
1.08.01	De edificios y locales	175,040.00	-	-	175,040.00	41,376.02	3,322.95	44,698.98	130,341.02
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	13,100.00	-	-	13,100.00	1,888.23	581.83	2,470.06	10,629.94
1.08.05	De equipo de transporte	72,404.00	-	-	72,404.00	46,735.00	3,156.03	49,891.03	22,512.97
1.08.06	De equipo de comunicación	6,970.00	-	-	6,970.00	-	282.11	282.11	6,687.89
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	20,090.00	-	-	20,090.00	2,563.98	462.17	3,026.15	17,063.85
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	423,327.00	362,964.23	357,687.33	428,603.90	84,863.44	8,827.39	93,690.83	334,913.07
1.08.99	De otros equipos	14,506.81	260.00	260.00	14,506.81	-	-	-	14,506.81
1.09	IMPUESTOS	11,370.00	7,600.00	-	18,970.00	-	7,585.99	7,585.99	11,384.01
1.09.99	Otros impuestos	11,370.00	-	-	11,370.00	-	50.05	50.05	11,319.95
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	11,370.00	-	-	11,370.00	-	173.52	173.52	11,196.48
1.99.02	Intereses moratorios y multas	5,100.00	-	-	5,100.00	-	23.52	23.52	5,076.48
1.99.05	Deducibles	6,270.00	-	-	6,270.00	-	150.00	150.00	6,120.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	365,871.22	2,989.71	2,989.71	365,871.22	77,762.99	58,138.16	135,901.15	229,970.07
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	130,776.20	24.00	-	130,800.20	32,818.38	14,576.88	47,395.27	83,404.93
2.01.01	Combustibles y lubricantes	68,591.20	-	-	68,591.20	2,925.36	6,634.54	9,559.90	59,031.30
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	-	-	15,000.00	393.02	1,432.48	1,825.50	13,174.50
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	44,310.00	-	-	44,310.00	29,500.00	6,412.37	35,912.37	8,397.63
2.01.99	Otros productos químicos	2,875.00	24.00	-	2,899.00	-	97.49	97.49	2,801.51
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,145.00	-	-	2,145.00	190.00	499.10	689.10	1,455.90
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	-	-	2,000.00	190.00	499.10	689.10	1,310.90
2.03	MANTENIMIENTO	40,365.00	10.00	10.00	40,365.00	-	875.51	875.51	39,489.49
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,755.00	10.00	10.00	1,755.00	-	198.61	198.61	1,556.39
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1,225.00	-	-	1,225.00	-	-	-	1,225.00
2.03.03	Madera y sus derivados	1,725.00	-	-	1,725.00	-	-	-	1,725.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	30,735.00	-	-	30,735.00	-	251.67	251.67	30,483.33
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2,425.00	-	-	2,425.00	-	-	-	2,425.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,525.00	-	-	1,525.00	-	144.44	144.44	1,380.56
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	975.00	-	-	975.00	-	280.78	280.78	694.22
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	64,450.00	1,395.00	395.00	65,450.00	231.35	1,855.95	2,087.30	63,362.70
2.04.01	Herramientas e instrumentos	10,000.00	395.00	395.00	10,000.00	-	585.78	585.78	9,414.22
2.04.02	Repuestos y accesorios	54,450.00	1,000.00	-	55,450.00	231.35	1,270.17	1,501.52	53,948.48
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	128,135.02	1,560.71	2,584.71	127,111.02	44,523.25	40,330.72	84,853.97	42,257.05
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	27,930.00	1,380.00	1,380.00	27,930.00	22,037.78	2,209.73	24,247.52	3,682.49
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,600.00	-	1,000.00	11,600.00	-	3,522.09	3,522.09	8,077.91
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	57,045.00	-	-	57,045.00	19,485.47	30,467.22	49,952.68	7,092.32
2.99.04	Textiles y vestuario	1,695.01	-	-	1,695.01	-	1,020.69	1,020.69	674.31
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	21,850.00	-	-	21,850.00	3,000.00	2,255.15	5,255.15	16,594.85
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5,200.00	-	-	5,200.00	-	17.70	17.70	5,182.30
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	255.00	96.00	120.00	231.00	-	-	-	231.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1,560.01	84.71	84.71	1,560.01	-	838.14	838.14	721.87
5	BIENES DURADEROS	639,621.78	127,397.67	80,637.14	686,382.31	56,064.50	7,681.24	63,745.74	622,636.57
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	246,702.58	78,297.67	61,537.14	263,463.11	53,771.25	230.00	54,001.25	209,461.86
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	400.00	-	-	400.00	-	-	-	400.00
5.01.03	Equipo de comunicación	17,431.58	21,260.53	10,000.00	28,692.11	2,689.65	-	2,689.65	26,002.46
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	75,415.00	55,787.14	51,537.14	79,665.00	7,107.48	230.00	7,337.48	72,327.52
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	151,586.00	1,250.00	-	152,836.00	42,132.29	-	42,132.29	110,703.71
5.01.99	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	1,870.00	-	-	1,870.00	1,841.83	-	1,841.83	28.17
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	315,831.70	39,000.00	14,000.00	340,831.70	2,293.25	7,451.24	9,744.49	331,087.21
5.02.01	Edificios	22,588.70	-	-	22,588.70	-	-	-	22,588.70
5.02.07	Instalaciones	47,000.00	-	14,000.00	33,000.00	2,293.25	7,451.24	9,744.49	23,255.51
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	246,243.00	39,000.00	-	285,243.00	-	-	-	285,243.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	77,087.50	10,100.00	5,100.00	82,087.50	-	-	-	82,087.50
5.99.03	Bienes intangibles	77,087.50	10,100.00	5,100.00	82,087.50	-	-	-	82,087.50
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,781,200.00	290,474.14	5,237.07	2,066,437.07	408.14	489,545.71	489,953.86	1,576,483.22
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	100,000.00	5,237.07	-	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	5,237.07	-	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
6.02	A PERSONAS	5,500.00	-	-	5,500.00	-	545.40	545.40	4,954.60
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	-	-	500.00	-	153.90	153.90	346.10
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	391.50	391.50	4,608.50
6.03	PRESTACIONES	105,000.00	-	-	105,000.00	-	17,054.80	17,054.80	87,945.20
6.03.01	Prestaciones legales	49,000.00	-	-	49,000.00	-	2,607.85	2,607.85	46,392.15
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	56,000.00	-	-	56,000.00	-	14,446.95	14,446.95	41,553.05

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
 (En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN						
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR										
6.06	PRIVADO	1,570,700.00	285,237.07	-	5,237.07	1,850,700.00	408.14	366,708.44	367,116.58	1,483,583.42
6.06.01	Indemnizaciones	1,560,700.00	280,000.00	-	-	1,840,700.00	-	365,265.77	365,265.77	1,475,434.23
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	5,237.07	-	5,237.07	10,000.00	408.14	1,442.67	1,850.82	8,149.18
TOTAL		12,323,422.05	1,847,208.46	-	1,760,708.46	12,409,922.05	1,095,787.73	2,664,143.68	3,759,931.41	8,649,990.64

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES, AUDITORIA**

ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES	5,260,302.62	5,260,302.62	-	1,508,509.64	1,508,509.64	3,751,792.99
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,950,865.95	1,950,865.95	-	550,926.06	550,926.06	1,399,939.89
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,906,303.70	1,906,303.70	-	541,636.53	541,636.53	1,364,667.17
0.01.03	Servicios especiales	19,562.25	19,562.25	-	4,236.80	4,236.80	15,325.45
0.01.05	Suplencias	25,000.00	25,000.00	-	5,052.73	5,052.73	19,947.27
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	81,965.47	81,965.47	-	17,095.47	17,095.47	64,870.00
0.02.01	Tiempo extraordinario	35,600.00	35,600.00	-	12,176.59	12,176.59	23,423.41
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	-	347.23	347.23	3,338.24
0.02.04	Compensación de vacaciones	8,000.00	8,000.00	-	-	-	8,000.00
0.02.05	Dietas	31,680.00	31,680.00	-	4,571.65	4,571.65	27,108.35
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	2,205,146.64	2,205,146.64	-	635,836.08	635,836.08	1,569,310.57
0.03.01	Retribución por años servidos	607,666.49	607,666.49	-	129,904.99	129,904.99	477,761.50
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	805,326.11	805,326.11	-	201,810.95	201,810.95	603,515.16
0.03.03	Decimotercer mes	323,561.39	323,561.39	-	4,223.45	4,223.45	319,337.93
0.03.04	Salario escolar	298,561.77	298,561.77	-	257,794.90	257,794.90	40,766.87
0.03.99	Otros incentivos salariales	170,030.88	170,030.88	-	42,101.78	42,101.78	127,929.11
0.04	CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL	436,807.88	436,807.88	-	136,395.28	136,395.28	300,412.59
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	359,153.14	359,153.14	-	112,223.34	112,223.34	246,929.80
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	58,241.05	58,241.05	-	18,128.93	18,128.93	40,112.12
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	19,413.68	19,413.68	-	6,043.01	6,043.01	13,370.67
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	585,516.69	585,516.69	-	168,256.75	168,256.75	417,259.94
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	203,843.68	203,843.68	-	63,974.73	63,974.73	139,868.95
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	116,482.10	116,482.10	-	36,253.72	36,253.72	80,228.38
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	58,241.05	58,241.05	-	18,133.27	18,133.27	40,107.78
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	206,949.86	206,949.86	-	49,895.03	49,895.03	157,054.84
1	SERVICIOS	3,968,562.23	3,723,064.62	961,552.10	518,842.29	1,480,394.39	2,242,670.24
1.01	ALQUILERES	140,130.13	140,130.13	100,495.50	26,609.92	127,105.42	13,024.70
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	140,130.13	140,130.13	100,495.50	26,609.92	127,105.42	13,024.70
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	212,500.00	212,500.00	31,684.42	49,834.38	81,518.80	130,981.20
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	45,600.00	45,600.00	-	5,029.99	5,029.99	40,570.01
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	50,400.00	50,400.00	-	12,245.64	12,245.64	38,154.36
1.02.03	Servicio de correo	33,820.00	33,820.00	31,626.87	1,373.13	33,000.00	820.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	81,480.00	81,480.00	57.56	31,185.61	31,243.17	50,236.83
1.02.99	Otros servicios básicos	1,200.00	1,200.00	-	-	-	1,200.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,208,555.02	1,214,795.66	99,887.25	222,745.04	322,632.30	892,163.37
1.03.01	Información	22,650.01	22,650.01	-	822.41	822.41	21,827.59
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,800.01	2,800.01	-	-	-	2,800.01
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1,535.00	1,535.00	-	27.12	27.12	1,507.88
1.03.04	Transporte de bienes	7,490.00	7,490.00	-	200.78	200.78	7,289.22
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	529,565.00	529,565.00	-	163,621.06	163,621.06	365,943.94
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	644,515.01	650,755.65	99,887.25	58,073.67	157,960.92	492,794.72
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,246,080.27	981,465.13	531,164.71	84,285.05	615,449.76	366,015.37
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.20	1,514.20	1,514.20	-	1,514.20	-
1.04.02	Servicios jurídicos	135,050.00	135,050.00	99,091.57	8,086.76	107,178.33	27,871.67
1.04.03	Servicios de ingeniería	112,077.00	112,077.00	26,591.98	-	26,591.98	85,485.02
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	228,000.00	170,984.86	115,502.40	-	115,502.40	55,482.46
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	407,000.00	207,000.00	42,265.01	-	42,265.01	164,734.99
1.04.06	Servicios generales	303,321.00	303,321.00	205,003.26	71,709.90	276,713.17	26,607.83
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	59,118.07	51,518.07	41,196.29	4,488.39	45,684.68	5,833.39
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	105,850.00	106,850.00	1,682.54	10,131.25	11,813.79	95,036.21
1.05.01	Transporte dentro del país	5,720.00	5,320.00	45.94	447.25	493.19	4,826.81
1.05.02	Viáticos dentro del país	100,130.00	101,530.00	1,636.60	9,684.00	11,320.60	90,209.40
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	173,069.00	173,069.00	-	100,254.86	100,254.86	72,814.14
1.06.01	Seguros	173,069.00	173,069.00	-	100,254.86	100,254.86	72,814.14
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	130,300.00	129,300.00	19,211.01	589.79	19,800.80	109,499.20
1.07.01	Actividades de capacitación	120,500.00	120,500.00	19,211.01	-	19,211.01	101,288.99
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	9,800.00	8,800.00	-	589.79	589.79	8,210.21
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	729,437.81	734,714.71	177,426.67	16,632.48	194,059.15	540,655.56
1.08.01	De edificios y locales	175,040.00	175,040.00	41,376.02	3,322.95	44,698.98	130,341.02
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	4,000.00	4,000.00	-	-	-	4,000.00
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	13,100.00	13,100.00	1,888.23	581.83	2,470.06	10,629.94
1.08.05	De equipo de transporte	72,404.00	72,404.00	46,735.00	3,156.03	49,891.03	22,512.97
1.08.06	De equipo de comunicación	6,970.00	6,970.00	-	282.11	282.11	6,687.89
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	20,090.00	20,090.00	2,563.98	462.17	3,026.15	17,063.85
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	423,327.00	428,603.90	84,863.44	8,827.39	93,690.83	334,913.07

ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
1.08.99	De otros equipos	14,506.81	14,506.81	-	-	-	14,506.81
1.09	IMPUESTOS	11,370.00	18,970.00	-	7,585.99	7,585.99	11,384.01
1.09.99	Otros impuestos	11,370.00	11,370.00	-	50.05	50.05	11,319.95
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	11,270.00	11,270.00	-	173.52	173.52	11,096.48
1.99.02	Intereses moratorios y multas	5,000.00	5,000.00	-	23.52	23.52	4,976.48
1.99.05	Deducibles	6,270.00	6,270.00	-	150.00	150.00	6,120.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	365,871.22	365,871.22	77,762.99	58,138.16	135,901.15	229,970.07
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	130,776.20	130,800.20	32,818.38	14,576.88	47,395.27	83,404.93
2.01.01	Combustibles y lubricantes	68,591.20	68,591.20	2,925.36	6,634.54	9,559.90	59,031.30
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	15,000.00	393.02	1,432.48	1,825.50	13,174.50
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	44,310.00	44,310.00	29,500.00	6,412.37	35,912.37	8,397.63
2.01.99	Otros productos químicos	2,875.00	2,899.00	-	97.49	97.49	2,801.51
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,145.00	2,145.00	190.00	499.10	689.10	1,455.90
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	2,000.00	190.00	499.10	689.10	1,310.90
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENI.	40,365.00	40,365.00	-	875.51	875.51	39,489.49
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,755.00	1,755.00	-	198.61	198.61	1,556.39
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1,225.00	1,225.00	-	-	-	1,225.00
2.03.03	Madera y sus derivados	1,725.00	1,725.00	-	-	-	1,725.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	30,735.00	30,735.00	-	251.67	251.67	30,483.33
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2,425.00	2,425.00	-	-	-	2,425.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,525.00	1,525.00	-	144.44	144.44	1,380.56
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	975.00	975.00	-	280.78	280.78	694.22
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	64,450.00	65,450.00	231.35	1,855.95	2,087.30	63,362.70
2.04.01	Herramientas e instrumentos	10,000.00	10,000.00	-	585.78	585.78	9,414.22
2.04.02	Repuestos y accesorios	54,450.00	55,450.00	231.35	1,270.17	1,501.52	53,948.48
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	128,135.02	127,111.02	44,523.25	40,330.72	84,853.97	42,257.05
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	27,930.00	27,930.00	22,037.78	2,209.73	24,247.52	3,682.49
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,600.00	11,600.00	-	3,522.09	3,522.09	8,077.91
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	57,045.00	57,045.00	19,485.47	30,467.22	49,952.68	7,092.32
2.99.04	Textiles y vestuario	1,695.01	1,695.01	-	1,020.69	1,020.69	674.31
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	21,850.00	21,850.00	3,000.00	2,255.15	5,255.15	16,594.85
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5,200.00	5,200.00	-	17.70	17.70	5,182.30
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	255.00	231.00	-	-	-	231.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1,560.01	1,560.01	-	838.14	838.14	721.87
5	BIENES DURADEROS	639,621.78	686,382.31	56,064.50	7,681.24	63,745.74	622,636.57
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	246,702.58	263,463.11	53,771.25	230.00	54,001.25	209,461.86
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	400.00	400.00	-	-	-	-
5.01.03	Equipo de comunicación	17,431.58	28,692.11	2,689.65	-	2,689.65	26,002.46
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	75,415.00	79,665.00	7,107.48	230.00	7,337.48	72,327.52
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	151,586.00	152,836.00	42,132.29	-	42,132.29	110,703.71
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,870.00	1,870.00	1,841.83	-	1,841.83	28.17
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	315,831.70	340,831.70	2,293.25	7,451.24	9,744.49	331,087.21
5.02.01	Edificios	22,588.70	22,588.70	-	-	-	22,588.70
5.02.07	Instalaciones	47,000.00	33,000.00	-	7,451.24	9,744.49	23,255.51
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	246,243.00	285,243.00	-	-	-	285,243.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	77,087.50	82,087.50	-	-	-	82,087.50
5.99.03	Bienes intangibles	77,087.50	82,087.50	-	-	-	82,087.50
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,768,500.00	2,053,737.07	408.14	488,328.14	488,736.28	1,565,000.79
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	100,000.00	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
6.02	A PERSONAS	5,500.00	5,500.00	-	545.40	545.40	4,954.60
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	500.00	-	153.90	153.90	346.10
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	5,000.00	-	391.50	391.50	4,608.50
6.03	PRESTACIONES	93,000.00	93,000.00	-	15,837.23	15,837.23	77,162.77
6.03.01	Prestaciones legales	44,000.00	44,000.00	-	2,031.30	2,031.30	41,968.70
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	49,000.00	49,000.00	-	13,805.94	13,805.94	35,194.06
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	1,570,000.00	1,850,000.00	408.14	366,708.44	367,116.58	1,482,883.42
6.06.01	Indemnizaciones	1,560,000.00	1,840,000.00	-	365,265.77	365,265.77	1,474,734.23
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	10,000.00	408.14	1,442.67	1,850.82	8,149.18
	TOTAL	12,002,857.85	12,089,357.85	1,095,787.73	2,581,499.46	3,677,287.19	8,412,070.66

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	4,597,647.85	-	-	4,597,647.85	-	1,327,780.05	1,327,780.05	3,269,867.80
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,724,546.88	-	-	1,724,546.88	-	491,633.45	491,633.45	1,232,913.43
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,684,984.63	-	-	1,684,984.63	0.00	482,343.92	482,343.92	1,202,640.71
0.01.03	Servicios especiales	19,562.25	-	-	19,562.25	0.00	4,236.80	4,236.80	15,325.45
0.01.05	Suplencias	20,000.00	-	-	20,000.00	0.00	5,052.73	5,052.73	14,947.27
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	75,154.23	-	-	75,154.23	-	17,095.47	17,095.47	58,058.77
0.02.01	Tiempo extraordinario	33,500.00	-	-	33,500.00	0.00	12,176.59	12,176.59	21,323.41
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	-	347.23	347.23	2,627.01
0.02.04	Compensación de vacaciones	5,000.00	-	-	5,000.00	-	0.00	-	5,000.00
0.02.05	Dietas	31,680.00	-	-	31,680.00	0.00	4,571.65	4,571.65	27,108.35
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,905,187.51	-	-	1,905,187.51	-	551,368.80	551,368.80	1,353,818.71
0.03.01	Retribución por años servidos	543,902.68	-	-	543,902.68	0.00	116,127.28	116,127.28	427,775.40
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	672,960.31	-	-	672,960.31	-	168,219.05	168,219.05	504,741.25
0.03.03	Decimotercer mes	282,554.51	-	-	282,554.51	0.00	4,223.45	4,223.45	278,331.05
0.03.04	Salario escolar	260,723.24	-	-	260,723.24	0.00	227,380.57	227,380.57	33,342.67
0.03.99	Otros incentivos salariales	145,046.77	-	-	145,046.77	-	35,418.44	35,418.44	109,628.33
	CONTRIBUCIONES PATRONALES								
0.04	DES. Y SEGURIDAD SOCIAL	381,448.59	-	-	381,448.59	-	120,222.30	120,222.30	261,226.29
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	313,635.51	-	-	313,635.51	-	98,925.55	98,925.55	214,709.95
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	50,859.81	-	-	50,859.81	-	15,972.53	15,972.53	34,887.28
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	16,953.27	-	-	16,953.27	-	5,324.21	5,324.21	11,629.06
	CONTRIBUCIONES PATRONALES								
0.05	FONDOS PENSIONES Y OTROS	511,310.64	-	-	511,310.64	-	147,460.04	147,460.04	363,850.60
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. Patronal Régimen Obligatorio	178,009.34	-	-	178,009.34	-	56,182.94	56,182.94	121,826.40
0.05.02	Pensiones Complementarias	101,719.62	-	-	101,719.62	-	31,940.93	31,940.93	69,778.70
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	50,859.81	-	-	50,859.81	-	15,976.87	15,976.87	34,882.94
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	180,721.86	-	-	180,721.86	-	43,359.30	43,359.30	137,362.56
1	SERVICIOS	3,919,222.23	1,418,829.40	- 1,670,344.54	3,667,707.09	947,133.20	514,492.15	1,461,625.35	2,206,081.74
1.01	ALQUILERES	140,130.13	304,774.43	- 304,774.43	140,130.13	100,495.50	26,609.92	127,105.42	13,024.70
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	140,130.13	304,774.43	- 304,774.43	140,130.13	100,495.50	26,609.92	127,105.42	13,024.70
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	212,500.00	-	-	212,500.00	31,684.42	49,834.38	81,518.80	130,981.20
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	45,600.00	-	-	45,600.00	-	5,029.99	5,029.99	40,570.01
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	50,400.00	-	-	50,400.00	-	12,245.64	12,245.64	38,154.36
1.02.03	Servicio de correo	33,820.00	-	-	33,820.00	31,626.87	1,373.13	33,000.00	820.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	81,480.00	-	-	81,480.00	57.56	31,185.61	31,243.17	50,236.83
1.02.99	Otros servicios básicos	1,200.00	-	-	1,200.00	-	0.00	-	1,200.00
	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS								
1.03	FINANCIEROS	1,194,255.02	706,707.65	- 706,707.65	1,194,255.02	93,646.61	222,745.04	316,391.66	877,863.37
1.03.01	Información	22,650.01	-	-	22,650.01	0.00	822.41	822.41	21,827.59
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,800.01	-	-	2,800.01	-	0.00	-	2,800.01
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1,385.00	-	-	1,385.00	-	27.12	27.12	1,357.88
1.03.04	Transporte de bienes	7,490.00	-	-	7,490.00	0.00	200.78	200.78	7,289.22
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros/comerciales	529,565.00	-	-	529,565.00	0.00	163,621.06	163,621.06	365,943.94
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	630,365.01	706,707.65	- 706,707.65	630,365.01	93,646.61	58,073.67	151,720.29	478,644.72
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,233,840.27	35,000.00	- 299,615.14	969,225.13	525,319.50	82,951.93	608,271.43	360,953.70
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.20	-	-	1,514.20	-	0.00	1,514.20	-
1.04.02	Servicios jurídicos	127,850.00	-	-	127,850.00	93,246.36	6,753.64	100,000.00	27,850.00

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.04.03	Servicios de ingeniería	112,077.00	-	-	112,077.00	26,591.98	0.00	26,591.98	85,485.02
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	223,000.00	35,000.00	92,015.14	165,984.86	115,502.40	0.00	115,502.40	50,482.46
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	407,000.00	-	200,000.00	207,000.00	42,265.01	0.00	42,265.01	164,734.99
1.04.06	Servicios generales	303,321.00	-	-	303,321.00	205,003.26	71,709.90	276,713.17	26,607.83
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	59,078.07	-	7,600.00	51,478.07	41,196.29	4,488.39	45,684.68	5,793.39
	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	101,050.00	2,800.00	1,800.00	102,050.00	1,677.54	9,773.25	11,450.79	90,599.21
1.05.01	Transporte dentro del país	5,420.00	-	400.00	5,020.00	45.94	447.25	493.19	4,526.81
1.05.02	Viáticos dentro del país	95,630.00	2,800.00	1,400.00	97,030.00	1,631.60	9,326.00	10,957.60	86,072.40
	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	173,069.00	-	-	173,069.00	-	100,254.86	100,254.86	72,814.14
1.06.01	Seguros	173,069.00	-	-	173,069.00	0.00	100,254.86	100,254.86	72,814.14
	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	119,250.00	-	1,000.00	118,250.00	16,882.96	589.79	17,472.75	100,777.25
1.07.01	Actividades de capacitación	110,500.00	-	-	110,500.00	16,882.96	0.00	16,882.96	93,617.04
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	8,750.00	-	1,000.00	7,750.00	0.00	589.79	589.79	7,160.21
	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	722,487.81	361,947.33	356,447.33	727,987.81	177,426.67	13,973.46	191,400.12	536,587.69
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	175,040.00	-	-	175,040.00	41,376.02	3,322.95	44,698.98	130,341.02
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	13,100.00	-	-	13,100.00	1,888.23	581.83	2,470.06	10,629.94
1.08.05	De equipo de transporte	71,404.00	-	-	71,404.00	46,735.00	3,050.80	49,785.81	21,618.19
1.08.06	De equipo de comunicación	6,670.00	-	-	6,670.00	0.00	282.11	282.11	6,387.89
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	19,090.00	-	-	19,090.00	2,563.98	462.17	3,026.15	16,063.85
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	418,977.00	361,687.33	356,187.33	424,477.00	84,863.44	6,273.59	91,137.03	333,339.97
1.08.99	De otros equipos	14,206.81	260.00	260.00	14,206.81	0.00	0.00	-	14,206.81
	IMPUESTOS	11,370.00	7,600.00	-	18,970.00	-	7,585.99	7,585.99	11,384.01
1.09.99	Otros impuestos	11,370.00	-	-	11,370.00	0.00	50.05	50.05	11,319.95
	SERVICIOS DIVERSOS	11,270.00	-	-	11,270.00	-	173.52	173.52	11,096.48
1.99.02	Intereses moratorios y multas	5,000.00	-	-	5,000.00	0.00	23.52	23.52	4,976.48
1.99.05	Deducibles	6,270.00	-	-	6,270.00	0.00	150.00	150.00	6,120.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	358,921.22	2,989.71	2,989.71	358,921.22	77,471.21	57,851.35	135,322.55	223,598.67
	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	129,426.20	24.00	-	129,450.20	32,818.38	14,576.88	47,395.27	82,054.93
2.01.01	Combustibles y lubricantes	68,591.20	-	-	68,591.20	2,925.36	6,634.54	9,559.90	59,031.30
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	-	-	15,000.00	393.02	1,432.48	1,825.50	13,174.50
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	43,310.00	-	-	43,310.00	29,500.00	6,412.37	35,912.37	7,397.63
2.01.99	Otros productos químicos	2,525.00	24.00	-	2,549.00	0.00	97.49	97.49	2,451.51
	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,145.00	-	-	2,145.00	190.00	499.10	689.10	1,455.90
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	-	-	2,000.00	190.00	499.10	689.10	1,310.90
	MATERIALES Y PROD. USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	37,665.00	10.00	10.00	37,665.00	-	843.51	843.51	36,821.49
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,255.00	10.00	10.00	1,255.00	0.00	198.61	198.61	1,056.39
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1,225.00	-	-	1,225.00	-	0.00	-	1,225.00
2.03.03	Madera y sus derivados	1,725.00	-	-	1,725.00	-	-	-	1,725.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y cómputo	30,235.00	-	-	30,235.00	0.00	219.67	219.67	30,015.33
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,225.00	-	-	1,225.00	-	0.00	-	1,225.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,225.00	-	-	1,225.00	0.00	144.44	144.44	1,080.56
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	775.00	-	-	775.00	-	280.78	280.78	494.22

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y								
2.04	ACCESORIOS	64,300.00	1,395.00	- 395.00	65,300.00	231.35	1,826.35	2,057.70	63,242.30
2.04.01	Herramientas e instrumentos	10,000.00	395.00	- 395.00	10,000.00	0.00	585.78	585.78	9,414.22
2.04.02	Repuestos y accesorios	54,300.00	1,000.00	-	55,300.00	231.35	1,240.57	1,471.92	53,828.08
	ÚTILES, MATERIALES Y								
2.99	SUMINISTROS DIVERSOS	125,385.02	1,560.71	- 2,584.71	124,361.02	44,231.47	40,105.51	84,336.98	40,024.04
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	26,680.00	1,380.00	- 1,380.00	26,680.00	21,746.00	2,173.20	23,919.20	2,760.80
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,600.00	-	- 1,000.00	11,600.00	0.00	3,522.09	3,522.09	8,077.91
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	56,045.00	-	-	56,045.00	19,485.47	30,467.22	49,952.68	6,092.32
2.99.04	Textiles y vestuario	1,695.01	-	-	1,695.01	-	1,020.69	1,020.69	674.31
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	21,550.00	-	-	21,550.00	3,000.00	2,121.98	5,121.98	16,428.02
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5,200.00	-	-	5,200.00	-	17.70	17.70	5,182.30
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	155.00	96.00	- 120.00	131.00	-	0.00	-	131.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1,460.01	84.71	- 84.71	1,460.01	0.00	782.62	782.62	677.38
3	INTERESES Y COMISIONES								
3.04	COMISIONES Y OTROS GASTOS								
3.04.05	Diferencias por tipo de cambio								
5	BIENES DURADEROS	637,071.78	125,897.67	- 80,637.14	682,332.31	53,514.50	7,681.24	61,195.74	621,136.57
	MAQUINARIA, EQUIPO Y								
5.01	MOBILIARIO	244,152.58	76,797.67	- 61,537.14	259,413.11	51,221.25	230.00	51,451.25	207,961.86
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	400.00	-	-	400.00	-	-	-	400.00
5.01.03	Equipo de comunicación	17,431.58	21,260.53	- 10,000.00	28,692.11	2,689.65	0.00	2,689.65	26,002.46
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	75,415.00	55,537.14	- 51,537.14	79,415.00	7,107.48	230.00	7,337.48	72,077.52
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	149,036.00	-	-	149,036.00	39,582.29	0.00	39,582.29	109,453.71
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,870.00	-	-	1,870.00	1,841.83	-	1,841.83	28.17
	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y								
5.02	MEJORAS	315,831.70	39,000.00	- 14,000.00	340,831.70	2,293.25	7,451.24	9,744.49	331,087.21
5.02.01	Edificios	22,588.70	-	-	22,588.70	-	-	-	22,588.70
5.02.07	Instalaciones	47,000.00	-	- 14,000.00	33,000.00	2,293.25	7,451.24	9,744.49	23,255.51
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	246,243.00	39,000.00	-	285,243.00	0.00	-	-	285,243.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	77,087.50	10,100.00	- 5,100.00	82,087.50	-	-	-	82,087.50
5.99.03	Bienes intangibles	77,087.50	10,100.00	- 5,100.00	82,087.50	0.00	-	-	82,087.50
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,750,000.00	290,474.14	- 5,237.07	2,035,237.07	408.14	484,666.49	485,074.64	1,550,162.43
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	100,000.00	5,237.07	-	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	5,237.07	-	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A								
6.02	PERSONAS	5,000.00	-	-	5,000.00	-	391.50	391.50	4,608.50
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	391.50	391.50	4,608.50
6.03	PRESTACIONES	80,000.00	-	-	80,000.00	-	12,329.48	12,329.48	67,670.52
6.03.01	Prestaciones legales	40,000.00	-	-	40,000.00	-	2,031.30	2,031.30	37,968.70
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	40,000.00	-	-	40,000.00	-	10,298.19	10,298.19	29,701.81
	OTRAS TRANSFERENCIAS								
6.06	CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	1,565,000.00	285,237.07	- 5,237.07	1,845,000.00	408.14	366,708.44	367,116.58	1,477,883.42
6.06.01	Indemnizaciones	1,555,000.00	280,000.00	-	1,835,000.00	0.00	365,265.77	365,265.77	1,469,734.23
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	5,237.07	- 5,237.07	10,000.00	408.14	1,442.67	1,850.82	8,149.18
	TOTAL	11,262,863.08	1,838,190.92	- 1,759,208.46	11,341,845.54	1,078,527.05	2,392,471.28	3,470,998.33	7,870,847.21

AUDITORIA

AUDITORIA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	662,654.77	-	-	662,654.77	-	180,729.59	180,729.59	481,925.19
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	226,319.07	-	-	226,319.07	-	59,292.61	59,292.61	167,026.46
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	221,319.07	-	-	221,319.07	-	59,292.61	59,292.61	162,026.46
0.01.05	Suplencias	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	6,811.23	-	-	6,811.23	-	-	-	6,811.23
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	-	-	-	711.23
0.02.04	Compensación de vacaciones	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	299,959.13	-	-	299,959.13	-	84,467.28	84,467.28	215,491.85
0.03.01	Retribución por años servidos	63,763.81	-	-	63,763.81	-	13,777.71	13,777.71	49,986.10
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	132,365.80	-	-	132,365.80	-	33,591.90	33,591.90	98,773.91
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	-	30,414.33	30,414.33	7,424.20
0.03.99	Otros incentivos salariales	24,984.11	-	-	24,984.11	-	6,683.34	6,683.34	18,300.77
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL								
0.04	DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	55,359.29	-	-	55,359.29	-	16,172.99	16,172.99	39,186.30
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	45,517.64	-	-	45,517.64	-	13,297.79	13,297.79	32,219.85
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	7,381.24	-	-	7,381.24	-	2,156.40	2,156.40	5,224.84
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2,460.41	-	-	2,460.41	-	718.80	718.80	1,741.61
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A								
	FONDOS DE PENSIONES Y OTROS								
0.05	FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	74,206.05	-	-	74,206.05	-	20,796.71	20,796.71	53,409.34
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	25,834.33	-	-	25,834.33	-	7,791.79	7,791.79	18,042.55
	Al Régimen Obligatorio de Pensiones								
0.05.02	Complementarias	14,762.48	-	-	14,762.48	-	4,312.80	4,312.80	10,449.68
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	7,381.24	-	-	7,381.24	-	2,156.40	2,156.40	5,224.84
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	26,228.00	-	-	26,228.00	-	6,535.73	6,535.73	19,692.28
1	SERVICIOS	49,340.00	7,517.54	- 1,500.00	55,357.54	14,418.89	4,350.14	18,769.04	36,588.50
	SERVICIOS COMERCIALES Y								
1.03	FINANCIEROS	14,300.00	6,240.64	-	20,540.64	6,240.64	-	6,240.64	14,300.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
	Servicios de transferencia electrónica de								
1.03.07	información	14,150.00	6,240.64	-	20,390.64	6,240.64	-	6,240.64	14,150.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	12,240.00	-	-	12,240.00	5,845.21	1,333.12	7,178.33	5,061.68
1.04.02	Servicios jurídicos	7,200.00	-	-	7,200.00	5,845.21	1,333.12	7,178.33	21.67
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	40.00	-	-	40.00	-	-	-	40.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	4,800.00	-	-	4,800.00	5.00	358.00	363.00	4,437.00
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	5.00	358.00	363.00	4,137.00
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	11,050.00	-	-	11,050.00	2,328.05	-	2,328.05	8,721.95
1.07.01	Actividades de capacitación	10,000.00	-	-	10,000.00	2,328.05	-	2,328.05	7,671.95
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	1,050.00	-	-	1,050.00	-	-	-	1,050.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	6,950.00	1,276.90	- 1,500.00	6,726.90	-	2,659.02	2,659.02	4,067.88
1.08.05	De equipo de transporte	1,000.00	-	-	1,000.00	-	105.22	105.22	894.78
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
	De equipo de cómputo y sistemas de								
1.08.08	información	4,350.00	1,276.90	- 1,500.00	4,126.90	-	2,553.80	2,553.80	1,573.10
1.08.99	De otros equipos	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00

AUDITORIA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,950.00	-	-	6,950.00	291.78	286.81	578.59	6,371.41
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,350.00	-	-	1,350.00	-	-	-	1,350.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
2.01.99	Otros productos químicos	350.00	-	-	350.00	-	-	-	350.00
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN								
2.03	LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	2,700.00	-	-	2,700.00	-	32.00	32.00	2,668.00
2.03.01	Materiales y productos metálicos	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
	Materiales y productos eléctricos, telefónicos								
2.03.04	y de cómputo	500.00	-	-	500.00	-	32.00	32.00	468.00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,200.00	-	-	1,200.00	-	-	-	1,200.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
	Otros materiales y productos de uso en la								
2.03.99	construcción	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y								
2.04	ACCESORIOS	150.00	-	-	150.00	-	29.60	29.60	120.40
2.04.02	Repuestos y accesorios	150.00	-	-	150.00	-	29.60	29.60	120.40
	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS								
2.99	DIVERSOS	2,750.00	-	-	2,750.00	291.78	225.21	516.99	2,233.01
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,250.00	-	-	1,250.00	291.78	36.53	328.31	921.69
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	300.00	-	-	300.00	-	133.17	133.17	166.83
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	-	55.51	55.51	44.49
5	BIENES DURADEROS	2,550.00	1,500.00	-	4,050.00	2,550.00	-	2,550.00	1,500.00
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	2,550.00	1,500.00	-	4,050.00	2,550.00	-	2,550.00	1,500.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	2,550.00	1,250.00	-	3,800.00	2,550.00	-	2,550.00	1,250.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,500.00	-	-	18,500.00	-	3,661.65	3,661.65	14,838.35
6.02	A PERSONAS	500.00	-	-	500.00	-	153.90	153.90	346.10
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	-	-	500.00	-	153.90	153.90	346.10
6.03	PRESTACIONES	13,000.00	-	-	13,000.00	-	3,507.75	3,507.75	9,492.25
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	-	3,507.75	3,507.75	5,492.25
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES								
6.06	AL SECTOR PRIVADO	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
6.06.01	Indemnizaciones	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
	TOTAL	739,994.77	9,017.54	- 1,500.00	747,512.31	17,260.68	189,028.19	206,288.87	541,223.45

**PROGRAMA PROTECCIÓN Y
PROMOCIÓN SOCIAL Y
AVANCEMOS**

AVANCEMOS

**AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES Y AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)**

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
0	REMUNERACIONES	1,576,947.45	-	-	1,576,947.45	-	492,489.78	492,489.78	1,084,457.67	-	1,084,457.67
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	725,800.28	-	-	725,800.28	-	218,047.39	218,047.39	507,752.88	-	507,752.88
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	717,900.28	-	-	717,900.28	-	217,477.58	217,477.58	500,422.69	-	500,422.69
0.01.05	Suplencias	7,900.00	-	-	7,900.00	-	569.81	569.81	7,330.19	-	7,330.19
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	4,500.00	-	-	4,500.00	-	1,492.32	1,492.32	3,007.68	-	3,007.68
0.02.01	Tiempo extraordinario	4,500.00	-	-	4,500.00	-	1,492.32	1,492.32	3,007.68	-	3,007.68
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	538,315.09	-	-	538,315.09	-	175,466.35	175,466.35	362,848.73	-	362,848.73
0.03.01	Retribución por años servidos	87,551.62	-	-	87,551.62	-	11,971.50	11,971.50	75,580.12	-	75,580.12
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	226,632.97	-	-	226,632.97	-	68,658.09	68,658.09	157,974.88	-	157,974.88
0.03.03	Decimotercer mes	97,585.80	-	-	97,585.80	-	173.25	173.25	97,412.54	-	97,412.54
0.03.04	Salario escolar	90,045.94	-	-	90,045.94	-	85,446.82	85,446.82	4,599.11	-	4,599.11
0.03.99	Otros incentivos salariales	36,498.77	-	-	36,498.77	-	9,216.69	9,216.69	27,282.08	-	27,282.08
0.04	CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL	131,740.83	-	-	131,740.83	-	44,634.72	44,634.72	87,106.10	-	87,106.10
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	108,320.24	-	-	108,320.24	-	36,675.88	36,675.88	71,644.35	-	71,644.35
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	17,565.44	-	-	17,565.44	-	5,969.13	5,969.13	11,596.31	-	11,596.31
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	5,855.15	-	-	5,855.15	-	1,989.71	1,989.71	3,865.44	-	3,865.44
0.05	OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	176,591.26	-	-	176,591.26	-	52,849.00	52,849.00	123,742.26	-	123,742.26
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	61,479.05	-	-	61,479.05	-	21,422.91	21,422.91	40,056.14	-	40,056.14
0.05.02	Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	35,130.89	-	-	35,130.89	-	11,938.26	11,938.26	23,192.63	-	23,192.63
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	17,565.44	-	-	17,565.44	-	5,969.13	5,969.13	11,596.31	-	11,596.31
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	62,415.88	-	-	62,415.88	-	13,518.69	13,518.69	48,897.18	-	48,897.18
1	SERVICIOS	522,347.94	-	-	522,347.94	476,651.22	-	476,651.22	45,696.72	-	45,696.72
1.02	SERVICIOS BASICOS	360,047.94	-	-	360,047.94	329,850.93	-	329,850.93	30,197.01	-	30,197.01
1.02.03	Servicio de correo	360,000.00	-	-	360,000.00	329,850.93	-	329,850.93	30,149.07	-	30,149.07
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	47.94	-	-	47.94	-	-	-	47.94	-	47.94
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	160,000.00	-	-	160,000.00	146,800.29	-	146,800.29	13,199.71	-	13,199.71
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	160,000.00	-	-	160,000.00	146,800.29	-	146,800.29	13,199.71	-	13,199.71
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
1.07.01	Actividades de capacitación	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00	-	300.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00	-	300.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,080,000.00	-	-	1,080,000.00	1,010,127.51	-	1,010,127.51	69,872.49	-	69,872.49
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,080,000.00	-	-	1,080,000.00	1,010,127.51	-	1,010,127.51	69,872.49	-	69,872.49
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	420,000.00	-	-	420,000.00	399,940.54	-	399,940.54	20,059.46	-	20,059.46
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	660,000.00	-	-	660,000.00	610,186.98	-	610,186.98	49,813.02	-	49,813.02
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22,736,617.49	22,613,206.00	- 22,613,206.00	22,736,617.49	-	7,596,359.43	7,596,359.43	15,140,258.06	14,907,543.00	232,715.06
6.02	A PERSONAS	22,698,417.49	22,613,206.00	- 22,613,206.00	22,698,417.49	-	7,591,154.00	7,591,154.00	15,107,263.49	14,907,543.00	199,720.49
6.02.99	Otras transferencias a personas	22,698,417.49	22,613,206.00	- 22,613,206.00	22,698,417.49	-	7,591,154.00	7,591,154.00	15,107,263.49	14,907,543.00	199,720.49
6.03	PRESTACIONES	35,500.00	-	-	35,500.00	-	5,205.43	5,205.43	30,294.57	-	30,294.57
6.03.01	Prestaciones legales	15,000.00	-	-	15,000.00	-	576.55	576.55	14,423.45	-	14,423.45
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	20,500.00	-	-	20,500.00	-	4,628.88	4,628.88	15,871.12	-	15,871.12
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	2,700.00	-	-	2,700.00	-	-	-	2,700.00	-	2,700.00
6.06.01	Indemnizaciones	2,700.00	-	-	2,700.00	-	-	-	2,700.00	-	2,700.00
TOTAL		25,915,912.88	22,613,206.00	- 22,613,206.00	25,915,912.88	1,486,778.73	8,088,849.22	9,575,627.95	16,340,284.93	14,907,543.00	1,432,741.93

**ACTIVIDADES CENTRALES
(AVANCEMOS)**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0.00	REMUNERACIONES	305,764.20	-	-	305,764.20	-	81,426.65	81,426.65	224,337.55
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	134,102.01	-	-	134,102.01	-	32,563.59	32,563.59	101,538.42
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	131,202.01	-	-	131,202.01	-	32,563.59	32,563.59	98,638.42
0.01.05	Suplencias	2,900.00	-	-	2,900.00	-	-	-	2,900.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,500.00	-	-	1,500.00	-	611.46	611.46	888.54
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,500.00	-	-	1,500.00	-	611.46	611.46	888.54
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	110,377.75	-	-	110,377.75	-	32,075.57	32,075.57	78,302.18
0.03.01	Retribución por años servidos	17,481.81	-	-	17,481.81	-	3,665.71	3,665.71	13,816.10
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	48,824.15	-	-	48,824.15	-	11,974.04	11,974.04	36,850.11
0.03.03	Decimotercer mes	18,921.52	-	-	18,921.52	-	173.25	173.25	18,748.27
0.03.04	Salario escolar	17,459.57	-	-	17,459.57	-	14,577.21	14,577.21	2,882.36
0.03.99	Otros incentivos salariales	7,690.70	-	-	7,690.70	-	1,685.35	1,685.35	6,005.34
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y SEGURIDAD SOCIAL	25,544.05	-	-	25,544.05	-	7,321.20	7,321.20	18,222.85
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	21,002.89	-	-	21,002.89	-	6,019.66	6,019.66	14,983.23
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	3,405.87	-	-	3,405.87	-	976.16	976.16	2,429.71
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,135.29	-	-	1,135.29	-	325.39	325.39	809.90
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS	34,240.38	-	-	34,240.38	-	8,854.82	8,854.82	25,385.57
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	11,920.56	-	-	11,920.56	-	3,525.35	3,525.35	8,395.21
0.05.02	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	6,811.75	-	-	6,811.75	-	1,952.32	1,952.32	4,859.43
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3,405.87	-	-	3,405.87	-	976.16	976.16	2,429.71
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	12,102.20	-	-	12,102.20	-	2,400.99	2,400.99	9,701.22
1.00	SERVICIOS	2,100.00	-	-	2,100.00	-	-	-	2,100.00
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	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	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
6.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,700.00	-	-	12,700.00	-	1,217.57	1,217.57	11,482.43
6.03	PRESTACIONES	12,000.00	-	-	12,000.00	-	1,217.57	1,217.57	10,782.43
6.03.01	Prestaciones legales	5,000.00	-	-	5,000.00	-	576.55	576.55	4,423.45
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	7,000.00	-	-	7,000.00	-	641.02	641.02	6,358.98
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
6.06.01	Indemnizaciones	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
	TOTAL	320,564.20	0.00	0.00	320,564.20	0.00	82,644.22	82,644.22	237,919.98

**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 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
0	REMUNERACIONES	1,271,183.25	-	-	1,271,183.25	-	411,063.13	411,063.13	860,120.12	-	860,120.12
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	591,698.27	-	-	591,698.27	-	185,483.80	185,483.80	406,214.47	-	406,214.47
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	586,698.27	-	-	586,698.27	-	184,913.99	184,913.99	401,784.28	-	401,784.28
0.01.05	Suplencias	5,000.00	-	-	5,000.00	-	569.81	569.81	4,430.19	-	4,430.19
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	3,000.00	-	-	3,000.00	-	880.85	880.85	2,119.15	-	2,119.15
0.02.01	Tiempo extraordinario	3,000.00	-	-	3,000.00	-	880.85	880.85	2,119.15	-	2,119.15
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	427,937.33	-	-	427,937.33	-	143,390.78	143,390.78	284,546.55	-	284,546.55
0.03.01	Retribución por años servidos	70,069.80	-	-	70,069.80	-	8,305.78	8,305.78	61,764.02	-	61,764.02
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	177,808.81	-	-	177,808.81	-	56,684.05	56,684.05	121,124.76	-	121,124.76
0.03.03	Decimotercer mes	78,664.28	-	-	78,664.28	-	-	-	78,664.28	-	78,664.28
0.03.04	Salario escolar	72,586.37	-	-	72,586.37	-	70,869.61	70,869.61	1,716.76	-	1,716.76
0.03.99	Otros incentivos salariales	28,808.07	-	-	28,808.07	-	7,531.33	7,531.33	21,276.74	-	21,276.74
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL										
0.04	DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	106,196.77	-	-	106,196.77	-	37,313.52	37,313.52	68,883.25	-	68,883.25
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	87,317.35	-	-	87,317.35	-	30,656.23	30,656.23	56,661.12	-	56,661.12
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,159.57	-	-	14,159.57	-	4,992.97	4,992.97	9,166.60	-	9,166.60
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,719.86	-	-	4,719.86	-	1,664.32	1,664.32	3,055.53	-	3,055.53
	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE										
0.05	CAPITALIZACIÓN	142,350.88	-	-	142,350.88	-	43,994.18	43,994.18	98,356.69	-	98,356.69
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	49,558.49	-	-	49,558.49	-	17,897.57	17,897.57	31,660.93	-	31,660.93
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28,319.14	-	-	28,319.14	-	9,985.94	9,985.94	18,333.20	-	18,333.20
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	14,159.57	-	-	14,159.57	-	4,992.97	4,992.97	9,166.60	-	9,166.60
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	50,313.67	-	-	50,313.67	-	11,117.70	11,117.70	39,195.97	-	39,195.97
1	SERVICIOS	520,247.94	-	-	520,247.94	476,651.22	-	476,651.22	43,396.72	-	43,396.72
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	360,047.94	-	-	360,047.94	329,850.93	-	329,850.93	30,197.01	-	30,197.01
1.02.03	Servicio de correo	360,000.00	-	-	360,000.00	329,850.93	-	329,850.93	30,149.07	-	30,149.07
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	47.94	-	-	47.94	-	-	-	47.94	-	47.94
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	160,000.00	-	-	160,000.00	146,800.29	-	146,800.29	13,199.71	-	13,199.71
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	160,000.00	-	-	160,000.00	146,800.29	-	146,800.29	13,199.71	-	13,199.71
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	200.00	-	-	200.00	-	-	-	-	-	-
1.99.02	Intereses moratorios y multas	200.00	-	-	200.00	-	-	-	-	-	-
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,080,000.00	-	-	1,080,000.00	1,010,127.51	-	1,010,127.51	69,872.49	-	69,872.49
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,080,000.00	-	-	1,080,000.00	1,010,127.51	-	1,010,127.51	69,872.49	-	69,872.49
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	420,000.00	-	-	420,000.00	399,940.54	-	399,940.54	20,059.46	-	20,059.46
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	660,000.00	-	-	660,000.00	610,186.98	-	610,186.98	49,813.02	-	49,813.02
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22,723,917.49	22,613,206.00	- 22,613,206.00	22,723,917.49	-	7,595,141.86	7,595,141.86	15,128,775.63	14,907,543.00	221,232.63
6.02	A PERSONAS	22,698,417.49	22,613,206.00	- 22,613,206.00	22,698,417.49	-	7,591,154.00	7,591,154.00	15,107,263.49	14,907,543.00	199,720.49
6.02.99	Otras transferencias a personas	22,698,417.49	22,613,206.00	- 22,613,206.00	22,698,417.49	-	7,591,154.00	7,591,154.00	15,107,263.49	14,907,543.00	199,720.49
6.03	PRESTACIONES	23,500.00	-	-	23,500.00	-	3,987.86	3,987.86	19,512.14	-	19,512.14
6.03.01	Prestaciones legales	10,000.00	-	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-	10,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	13,500.00	-	-	13,500.00	-	3,987.86	3,987.86	9,512.14	-	9,512.14
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL										
6.06	SECTOR PRIVADO	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
6.06.01	Indemnizaciones	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
	TOTAL	25,595,348.68	22,613,206.00	-22,613,206.00	25,595,348.68	1,486,778.73	8,006,205.00	9,492,983.73	16,102,164.95	14,907,543.00	1,194,621.95

**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 PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
	REMUNERACIONES	14,781,474.07	-	-	14,781,474.07	897.20	4,388,319.24	4,389,216.43	10,392,257.64	-	10,392,257.64
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	6,007,694.62	-	-	6,007,694.62	-	1,725,643.74	1,725,643.74	4,282,050.87	-	4,282,050.87
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	5,576,590.61	-	-	5,576,590.61	-	1,701,015.94	1,701,015.94	3,875,574.67	-	3,875,574.67
0.01.03	Servicios especiales	386,104.01	-	-	386,104.01	-	12,632.91	12,632.91	373,471.10	-	373,471.10
0.01.05	Suplencias	45,000.00	-	-	45,000.00	-	11,994.90	11,994.90	33,005.10	-	33,005.10
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	57,500.00	-	-	57,500.00	61.50	8,395.17	8,456.67	49,043.33	-	49,043.33
0.02.01	Tiempo extraordinario	46,500.00	-	-	46,500.00	61.50	8,156.79	8,218.29	38,281.71	-	38,281.71
0.02.02	Recargo de funciones	4,000.00	-	-	4,000.00	-	238.38	238.38	3,761.62	-	3,761.62
0.02.04	Compensación de vacaciones	7,000.00	-	-	7,000.00	-	-	-	7,000.00	-	7,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	5,826,137.03	-	-	5,826,137.03	835.70	1,791,364.81	1,792,200.51	4,033,936.52	-	4,033,936.52
0.03.01	Retribución por años servidos	1,437,369.26	-	-	1,437,369.26	-	281,573.88	281,573.88	1,155,795.38	-	1,155,795.38
	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,229,962.61	-	-	2,229,962.61	-	631,038.55	631,038.55	1,598,924.05	-	1,598,924.05
0.03.02	Decimotercer mes	914,717.82	-	-	914,717.82	470.00	9,438.52	9,908.52	904,809.30	-	904,809.30
0.03.04	Salario escolar	844,043.14	-	-	844,043.14	365.70	765,592.35	765,958.05	78,085.09	-	78,085.09
0.03.99	Otros incentivos salariales	400,044.21	-	-	400,044.21	-	103,721.51	103,721.51	296,322.70	-	296,322.70
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1,234,869.06	-	-	1,234,869.06	-	395,680.32	395,680.32	839,188.74	-	839,188.74
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,015,336.78	-	-	1,015,336.78	-	325,337.15	325,337.15	689,999.63	-	689,999.63
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	164,649.21	-	-	164,649.21	-	52,757.38	52,757.38	111,891.83	-	111,891.83
	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	54,883.07	-	-	54,883.07	-	17,585.79	17,585.79	37,297.28	-	37,297.28
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN	1,655,273.37	-	-	1,655,273.37	-	467,235.20	467,235.20	1,188,038.17	-	1,188,038.17
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	576,272.23	-	-	576,272.23	-	190,585.25	190,585.25	385,686.98	-	385,686.98
	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	329,298.42	-	-	329,298.42	-	105,514.75	105,514.75	223,783.66	-	223,783.66
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	164,649.21	-	-	164,649.21	-	52,757.38	52,757.38	111,891.83	-	111,891.83
	A fondos administrados por entes privados	585,053.52	-	-	585,053.52	-	118,377.83	118,377.83	466,675.69	-	466,675.69
1.00	SERVICIOS	11,551,412.98	366,723.79	-	11,156,628.28	5,742,709.22	1,638,868.19	7,381,577.42	3,775,050.87	-	3,775,050.87
1.01	ALQUILERES	1,982,960.81	-	-	1,982,960.81	1,181,321.71	481,152.22	1,662,473.93	320,486.88	-	320,486.88
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,982,560.81	-	-	1,982,560.81	1,181,321.71	481,152.22	1,662,473.93	320,086.88	-	320,086.88
	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	400.00	-	-	400.00	-	-	-	400.00	-	400.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,671,123.10	15,020.00	-	1,321,123.10	278.49	270,097.88	270,376.36	1,050,746.73	-	1,050,746.73
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	58,480.70	5,020.00	-	58,480.70	79.65	12,867.45	12,947.09	45,533.61	-	45,533.61
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	163,094.02	10,000.00	-	163,094.02	-	43,969.96	43,969.96	119,124.06	-	119,124.06
1.02.03	Servicio de correo	350,200.00	-	-	350,000.00	-	200.00	-	200.00	-	200.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,091,855.36	-	-	1,091,855.36	-	213,003.90	213,003.90	878,851.47	-	878,851.47
1.02.99	Otros servicios básicos	7,493.01	-	-	7,493.01	198.84	256.57	455.41	7,037.60	-	7,037.60
	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	35,745.24	41,243.45	-	61,360.54	0.00	7,707.68	7,707.68	53,652.86	-	53,652.86
1.03.01	Información	3,300.00	-	-	3,300.00	-	-	-	3,300.00	-	3,300.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
1.03.03	Impresión, encuademación y otros	11,485.00	-	-	11,485.00	-	67.20	67.20	11,417.80	-	11,417.80
1.03.04	Transporte de bienes	11,024.08	288.15	-	11,024.08	0.00	1,266.42	1,266.42	9,757.66	-	9,757.66
	Comisiones y gastos servicios financieros/comerciales	3,485.00	-	-	3,485.00	-	1,112.87	1,112.87	2,372.13	-	2,372.13
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica información	3,451.16	40,955.30	-	15,340.00	-	5,261.19	5,261.19	23,805.27	-	23,805.27
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	7,058,060.56	134,591.80	-	6,955,060.56	4,381,408.36	768,200.86	5,149,609.22	1,805,451.34	-	1,805,451.34
1.04.03	Servicios de ingeniería	628,797.14	132,138.14	-	112,138.14	648,797.14	136,256.25	-	136,256.25	-	512,540.89
	Servicios ciencias económicas y sociales	375,000.00	-	-	125,000.00	250,000.00	-	-	250,000.00	-	250,000.00
1.04.06	Servicios generales	2,464,134.94	296.00	-	2,464,134.94	1,147,956.00	296,008.61	1,443,964.61	1,020,170.33	-	1,020,170.33
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	3,590,128.47	2,157.66	-	157.66	3,592,128.47	3,097,196.12	472,192.24	3,569,388.36	-	22,740.11
	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	244,644.90	1,700.00	-	1,700.00	11,317.96	71,761.69	83,079.65	161,565.25	-	161,565.25
1.05.01	Transporte dentro del país	24,031.29	1,700.00	-	1,700.00	1,928.73	6,020.03	7,948.76	16,082.53	-	16,082.53
1.05.02	Viatcos dentro del país	220,613.61	-	-	220,613.61	9,389.23	65,741.66	75,130.89	145,482.72	-	145,482.72
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	7,000.00	4,300.00	-	4,300.00	7,000.00	532.72	932.72	6,067.28	-	6,067.28
1.07.01	Actividades de capacitación	3,000.00	4,300.00	-	4,300.00	3,000.00	400.00	532.72	2,067.28	-	2,067.28
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	493,048.38	169,868.54	-	137,268.54	525,648.38	167,982.70	39,265.15	318,400.53	-	318,400.53
1.08.01	De edificios y locales	154,425.61	105,000.00	-	76,430.00	182,995.61	37,595.76	8,001.16	137,398.69	-	137,398.69
	De maquinaria y equipo de producción	12,552.48	-	-	12,552.48	6,633.73	1,490.87	8,124.60	4,427.88	-	4,427.88
1.08.05	De equipo de transporte	205,880.00	60,000.00	-	60,000.00	205,880.00	104,329.16	19,206.11	123,535.27	-	82,344.73
1.08.06	De equipo de comunicación	21,468.00	-	-	21,468.00	1,958.20	952.59	2,910.79	18,557.21	-	18,557.21
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	42,563.57	-	-	42,563.57	3,770.21	4,721.55	8,491.77	34,071.80	-	34,071.80

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 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	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	47,079.00	3,170.84	- 170.84	50,079.00	12,093.71	3,525.76	15,619.47	34,459.53	-	34,459.53
1.08.99	De otros equipos	9,079.72	1,697.70	- 667.70	10,109.72	1,601.93	1,367.10	2,969.03	7,140.69	-	7,140.69
1.09	IMPUESTOS	33,650.00	-	-	33,650.00	-	-	-	33,650.00	-	33,650.00
1.09.99	Otros impuestos	33,650.00	-	-	33,650.00	-	-	-	33,650.00	-	33,650.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	25,180.00	-	-	25,180.00	-	150.00	150.00	25,030.00	-	25,030.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	10,000.00	-	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-	10,000.00
1.99.05	Deducibles	15,180.00	-	-	15,180.00	-	150.00	150.00	15,030.00	-	15,030.00
2.00	MATERIALES Y SUMINISTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	462,723.31	53,003.55	- 34,503.55	481,223.31	188,122.14	55,351.53	243,473.67	237,749.64	-	237,749.64
2.01	CONEXOS	167,447.50	550.00	- 550.00	167,447.50	52,092.47	22,527.92	74,620.40	92,827.10	-	92,827.10
2.01.01	Combustibles y lubricantes	112,694.50	-	-	112,694.50	-	-	-	80,911.55	-	80,911.55
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	52,443.00	540.00	- 540.00	52,443.00	37,097.76	5,736.06	42,833.82	9,609.18	-	9,609.18
2.01.99	Otros productos químicos	2,310.00	10.00	- 10.00	2,310.00	-	3.63	3.63	2,306.38	-	2,306.38
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	48,823.00	27,631.29	- 27,631.29	48,823.00	117.81	1,079.74	1,197.54	47,625.46	-	47,625.46
2.03.01	Materiales y productos metálicos	4,575.00	113.00	- 113.00	4,575.00	-	114.84	114.84	4,460.16	-	4,460.16
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	250.00	-	-	250.00	-	-	-	250.00	-	250.00
2.03.03	Madera y sus derivados	3,200.00	-	-	3,200.00	-	-	-	3,200.00	-	3,200.00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos/cómputo	30,655.00	27,440.00	- 27,440.00	30,655.00	117.81	941.32	1,059.13	29,595.87	-	29,595.87
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2,550.00	-	-	2,550.00	-	-	-	2,550.00	-	2,550.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	3,893.00	12.00	- 12.00	3,893.00	-	4.85	4.85	3,888.15	-	3,888.15
2.03.99	Otros materiales y productos construcción	3,700.00	66.29	- 66.29	3,700.00	-	18.73	18.73	3,681.27	-	3,681.27
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	60,373.20	412.26	- 412.26	60,373.20	35,764.90	1,369.24	37,134.14	23,239.06	-	23,239.06
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4,540.00	400.00	- 400.00	4,540.00	-	184.40	184.40	4,355.60	-	4,355.60
2.04.02	Repuestos y accesorios	55,833.20	12.26	- 12.26	55,833.20	35,764.90	1,184.84	36,949.74	18,883.46	-	18,883.46
2.99	UTILILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	186,079.61	21,410.00	- 5,910.00	201,579.61	100,146.96	30,226.15	130,373.11	71,206.51	-	71,206.51
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	67,896.11	1,260.00	- 4,260.00	64,896.11	40,056.45	1,488.51	41,544.96	23,351.15	-	23,351.15
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario, investigación	430.00	-	-	430.00	-	-	-	430.00	-	430.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	67,032.00	400.00	- 400.00	67,032.00	56,090.51	2,739.16	58,829.67	8,202.33	-	8,202.33
2.99.04	Textiles y vestuario	15,100.00	19,500.00	- 1,000.00	33,600.00	-	17,651.34	17,651.34	15,948.66	-	15,948.66
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	24,875.00	-	-	24,875.00	4,000.00	7,617.62	11,617.62	13,257.38	-	13,257.38
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	4,025.00	-	-	4,025.00	-	-	-	4,025.00	-	4,025.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,720.00	-	-	1,720.00	-	300.00	300.00	1,420.00	-	1,420.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	5,001.50	250.00	- 250.00	5,001.50	-	429.52	429.52	4,571.98	-	4,571.98
5.00	BIENES DURADEROS MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,632,207.64	553,306.49	- 467,306.49	1,718,207.64	780,286.52	1,545.52	781,832.04	936,375.60	-	936,375.60
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,009,107.64	483,306.49	- 455,306.49	1,037,107.64	780,286.52	1,545.52	781,832.04	255,275.60	-	255,275.60
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	3,600.00	840.00	- 840.00	4,440.00	840.00	-	840.00	3,600.00	-	3,600.00
5.01.02	Equipo de transporte	320,300.00	16,000.00	-	336,300.00	336,000.00	-	336,000.00	300.00	-	300.00
5.01.03	Equipo de comunicación	132,194.02	28,318.84	- 29,158.84	131,354.02	33,704.84	800.18	34,505.02	96,849.00	-	96,849.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	235,886.85	114,047.66	- 116,347.66	233,586.85	103,783.09	115.64	103,898.74	129,688.11	-	129,688.11
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	300,300.00	313,700.00	- 300,300.00	313,700.00	295,692.98	172.00	295,864.98	17,835.02	-	17,835.02
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,372.00	300.00	-	1,672.00	872.00	-	872.00	800.00	-	800.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,315.00	1,503.32	- 1,503.32	2,315.00	800.66	-	800.66	1,514.34	-	1,514.34
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	13,139.77	8,596.67	- 7,996.67	13,739.77	8,592.95	457.70	9,050.65	4,689.12	-	4,689.12
5.02	MEJORAS	608,600.00	50,000.00	-	658,600.00	-	-	-	658,600.00	-	658,600.00
5.02.01	Edificios	600,000.00	-	-	600,000.00	-	-	-	600,000.00	-	600,000.00
5.02.07	Instalaciones	8,600.00	-	-	8,600.00	-	-	-	8,600.00	-	8,600.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	14,500.00	20,000.00	- 12,000.00	22,500.00	-	-	-	22,500.00	-	22,500.00
5.99.03	Bienes intangibles	14,500.00	20,000.00	- 12,000.00	22,500.00	-	-	-	22,500.00	-	22,500.00
6.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	162,545,628.19	136,172,476.80	- 135,972,976.80	162,745,128.19	135.63	44,538,281.37	44,538,417.00	118,206,711.19	88,177,439.69	30,029,271.49
6.01	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	- 400,000.00	-	-	-	-	-	-	-
6.01.08	A PERSONAS	161,421,880.48	135,952,941.06	- 135,570,941.06	161,803,880.48	-	44,232,845.10	44,232,845.10	117,571,035.38	88,177,439.69	29,393,595.69
6.02.99	Otras transferencias a personas	161,421,880.48	135,952,941.06	- 135,570,941.06	161,803,880.48	-	44,232,845.10	44,232,845.10	117,571,035.38	88,177,439.69	29,393,595.69
6.03	PRESTACIONES	150,000.00	-	-	150,000.00	135.63	85,886.16	85,886.16	64,113.84	-	64,113.84
6.03.01	Prestaciones legales	60,000.00	-	-	60,000.00	135.63	50,780.87	50,916.50	9,083.50	-	9,083.50
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	90,000.00	-	-	90,000.00	-	34,969.66	34,969.66	55,030.34	-	55,030.34

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 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
	A ENTIDADES PRIVADAS SIN										
6.04	FINES DE LUCRO	407,247.71	-	-	407,247.71	-	-	-	407,247.71	-	407,247.71
6.04.01	A asociaciones	357,847.71	-	-	357,847.71	-	-	-	357,847.71	-	357,847.71
6.04.02	A fundaciones	49,400.00	-	-	49,400.00	-	-	-	49,400.00	-	49,400.00
6.06	OTRAS AL SECTOR PRIVADO	166,500.00	219,535.74	2,035.74	384,000.00	-	219,685.74	219,685.74	164,314.26	-	164,314.26
6.06.01	Indemnizaciones	166,500.00	219,535.74	2,035.74	384,000.00	-	219,685.74	219,685.74	164,314.26	-	164,314.26
7.00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,560,465.16	610,284.70	606,000.00	1,564,749.86	-	11,081.65	11,081.65	1,553,668.21	75,022.06	1,478,646.15
7.02	A PERSONAS	700,000.00	606,000.00	606,000.00	700,000.00	-	6,796.95	6,796.95	693,203.05	75,022.06	618,180.99
7.02.01	A personas	700,000.00	606,000.00	606,000.00	700,000.00	-	6,796.95	6,796.95	693,203.05	75,022.06	618,180.99
	A ENTIDADES PRIVADAS SIN										
7.03	FINES DE LUCRO	860,465.16	4,284.70	-	864,749.86	-	4,284.70	4,284.70	860,465.16	-	860,465.16
7.03.01	A asociaciones	732,999.70	4,284.70	-	737,284.40	-	4,284.70	4,284.70	732,999.70	-	732,999.70
7.03.03	A cooperativas	127,465.46	-	-	127,465.46	-	-	-	127,465.46	-	127,465.46
	TOTAL	192,533,911.35	137,755,795.33	-137,842,295.33	192,447,411.35	6,712,150.72	50,633,447.50	57,345,598.21	135,101,813.14	88,252,461.75	46,849,351.39

INVERSION SOCIAL

**RESUMEN INSTITUCIONAL
AL 30 DE ABRIL 2023**

OFERTA PROGRAMATICA/ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	86,436,940.87	7,780,961.73	50,000.00	94,267,902.60	23,615,076.05	713,853.62	-	24,328,929.67	15,907,257.20	5,513,623.78	50,000.00	21,470,880.98
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	86,068,940.87	7,498,961.73	-	93,567,902.60	23,608,279.10	713,853.62	-	24,322,132.72	15,596,405.61	5,256,294.38	-	20,852,699.99
Atención a Familias FODESAF-IMAS	40,755,170.28	3,683,961.73	-	44,439,132.01	9,433,527.14	123,482.91	-	9,557,010.05	13,245,188.10	3,206,391.93	-	16,451,580.03
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	6,784,961.47	-	-	6,784,961.47	2,202,927.50	-	-	2,202,927.50	173,866.47	-	-	173,866.47
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	900,000.00	1,305,000.00	-	2,205,000.00	80,554.25	84,174.61	-	164,728.86	795,064.46	1,205,887.73	-	2,000,952.19
Veda	270,000.00	350,000.00	-	620,000.00	1,740.00	-	-	1,740.00	251,730.00	348,260.00	-	599,990.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,040,408.59	-	-	26,040,408.59	8,403,297.84	-	-	8,403,297.84	432,528.02	-	-	432,528.02
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	8,694,000.00	1,250,000.00	-	9,944,000.00	2,787,766.11	391,393.77	-	3,179,159.88	341,974.27	78,084.72	-	420,058.99
Asignación Familiar H	1,624,400.54	400,000.00	-	2,024,400.54	528,012.00	56,963.00	-	584,975.00	14,892.54	79,668.00	-	94,560.54
Prestación Alimentaria K	400,000.00	100,000.00	-	500,000.00	71,616.47	5,822.00	-	77,438.47	117,997.54	71,070.00	-	189,067.54
Atención Situaciones de Violencia	600,000.00	400,000.00	-	1,000,000.00	98,837.80	52,017.33	-	150,855.13	223,164.22	256,932.00	-	480,096.22
Gastos de Implementacion Titulación	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	-	10,000.00	-	10,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	368,000.00	282,000.00	50,000.00	700,000.00	6,796.95	-	-	6,796.95	310,851.59	257,329.40	50,000.00	618,180.99
Mejoramiento de Vivienda	368,000.00	232,000.00	-	600,000.00	6,796.95	-	-	6,796.95	310,851.59	213,327.75	-	524,179.34
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	50,000.00	50,000.00	100,000.00	-	-	-	-	-	44,001.65	50,000.00	94,001.65
PROMOCION SOCIAL	66,864,777.88	1,371,200.00	22,698,417.49	90,934,395.37	19,872,784.00	37,928.38	7,591,154.00	27,501,866.38	7,279,161.28	1,261,734.42	199,720.49	8,740,616.19
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	66,864,777.88	1,371,200.00	22,698,417.49	90,934,395.37	19,872,784.00	37,928.38	7,591,154.00	27,501,866.38	7,279,161.28	1,261,734.42	199,720.49	8,740,616.19
Avancemos	46,534,576.38	1,000,000.00	-	47,534,576.38	13,939,600.00	8,144.00	-	13,947,744.00	4,038,397.38	949,580.00	-	4,987,977.38
Avancemos GobiernoMep	-	-	22,698,417.49	22,698,417.49	-	-	7,591,154.00	7,591,154.00	-	-	199,720.49	199,720.49
MTSS Avancemos	15,140,801.50	-	-	15,140,801.50	5,002,215.00	-	-	5,002,215.00	56,451.50	-	-	56,451.50
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	390,000.00	50,000.00	-	440,000.00	81,900.00	1,330.00	-	83,230.00	140,520.00	46,430.00	-	186,950.00
Procesos Formativos	3,060,000.00	230,000.00	-	3,290,000.00	746,875.00	24,350.00	-	771,225.00	1,553,375.00	185,025.00	-	1,738,400.00
Emprendimientos Productivos Individuales	780,000.00	60,000.00	-	840,000.00	74,898.54	3,595.78	-	78,494.32	639,095.45	54,404.22	-	693,499.68
Capacitación	959,400.00	31,200.00	-	990,600.00	27,295.46	508.60	-	27,804.06	851,321.94	26,295.20	-	877,617.14
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL/ ASAAI	-	1,271,997.57	-	1,271,997.57	-	4,284.70	-	4,284.70	-	1,267,712.87	-	1,267,712.87
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	407,247.71	-	407,247.71	-	-	-	-	-	407,247.71	-	407,247.71
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	357,847.71	-	357,847.71	-	-	-	-	-	357,847.71	-	357,847.71
Transferencias Corrientes Fundaciones	-	49,400.00	-	49,400.00	-	-	-	-	-	49,400.00	-	49,400.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	864,749.86	-	864,749.86	-	4,284.70	-	4,284.70	-	860,465.16	-	860,465.16
Transferencias de Capital Asociaciones	-	737,284.41	-	737,284.41	-	4,284.70	-	4,284.70	-	732,999.71	-	732,999.71
Transferencias de Capital Cooperativas	-	127,465.46	-	127,465.46	-	-	-	-	-	127,465.46	-	127,465.46
OTROS RUBROS DEL GASTOS SOCIALES	-	-	1,080,000.00	1,080,000.00	-	-	-	-	-	-	69,872.49	69,872.49
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	1,080,000.00	1,080,000.00	-	-	-	-	-	-	69,872.49	69,872.49
Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	-	-	420,000.00	420,000.00	-	-	-	-	-	-	20,059.46	20,059.46
Implementos Escolares (Cuadernos) (MEP)	-	-	660,000.00	660,000.00	-	-	-	-	-	-	49,813.02	49,813.02
TOTAL INVERSION SOCIAL	153,301,718.75	10,424,159.30	23,828,417.49	187,554,295.54	43,487,860.05	756,066.70	7,591,154.00	51,835,080.75	23,186,418.48	8,043,071.07	319,592.98	31,549,082.52

AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA /PRESUPUESTO

RECURSOS DE INVERSION SOCIAL
DETALLE DISTRIBUCIÓN GENERAL REGIONAL
AL 30 DE ABRIL 2023

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	77,743,189.1	4,250,960.0	-	81,994,149.1	23,615,076.0	713,853.6	-	24,328,929.7	7,213,505.5	1,983,622.0	-	9,197,127.50
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	77,375,189.1	4,012,960.0	-	81,388,149.1	23,608,279.1	713,853.6	-	24,322,132.7	6,902,653.9	1,770,292.6	-	8,672,946.51
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	32,976,323.54	1,626,550.00	-	34,602,873.5	9,433,527.14	123,482.91	-	9,557,010.05	5,466,341.35	1,148,980.20	-	6,615,321.55
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	6,784,961.47	-	-	6,784,961.5	2,202,927.50	-	-	2,202,927.5	173,866.47	-	-	173,866.47
Emergencias (FODESAF-IMAS)	276,000.00	235,000.00	-	511,000.0	80,554.25	84,174.61	-	164,728.9	171,064.46	135,887.73	-	306,952.19
Veda	227,595.00	231,410.00	-	459,005.0	1,740.00	-	-	1,740.0	209,325.00	229,670.00	-	438,995.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	25,990,408.59	-	-	25,990,408.6	8,403,297.84	-	-	8,403,297.8	382,528.02	-	-	382,528.02
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	8,658,000.00	1,250,000.00	-	9,908,000.0	2,787,766.11	391,393.77	-	3,179,159.9	305,974.27	78,084.72	-	384,058.99
Asignación Familiar H	1,624,400.54	388,000.00	-	2,012,400.5	528,012.00	56,963.00	-	584,975.0	14,892.54	67,668.00	-	82,560.54
Prestación Alimentaria K	400,000.00	63,000.00	-	463,000.0	71,616.47	5,822.00	-	77,438.5	117,997.54	34,070.00	-	152,067.54
Atención Situaciones de Violencia	437,500.00	219,000.00	-	656,500.0	98,837.80	52,017.33	-	150,855.1	60,664.22	75,932.00	-	136,596.22
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	368,000.00	238,000.00	-	606,000.00	6,796.95	-	-	6,796.95	310,851.59	213,329.40	-	524,180.99
Mejoramiento de Vivienda	368,000.00	232,000.00	-	600,000.0	6,796.95	-	-	6,796.9	310,851.59	213,327.75	-	524,179.34
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	6,000.00	-	6,000.0	-	-	-	-	-	1.65	-	1.65
PROMOCION SOCIAL	62,465,492.00	253,600.00	22,613,206.00	85,332,298.00	19,872,784.00	37,928.38	7,591,154.00	27,501,866.38	2,879,875.40	144,134.42	114,509.00	3,138,518.82
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	62,465,492.00	253,600.00	22,613,206.00	85,332,298.00	19,872,784.00	37,928.38	7,591,154.00	27,501,866.38	2,879,875.40	144,134.42	114,509.00	3,138,518.82
Avancemos	43,702,176.00	100,000.00	-	43,802,176.0	13,939,600.00	8,144.00	-	13,947,744.0	1,205,997.00	49,580.00	-	1,255,577.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	22,613,206.00	22,613,206.0	-	-	7,591,154.00	7,591,154.0	-	-	114,509.00	114,509.00
MTSS Avancemos	15,119,981.00	-	-	15,119,981.0	5,002,215.00	-	-	5,002,215.0	35,631.00	-	-	35,631.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	341,510.00	4,200.00	-	345,710.0	81,900.00	1,330.00	-	83,230.0	92,030.00	630.00	-	92,660.00
Procesos Formativos	1,562,425.00	58,200.00	-	1,620,625.0	746,875.00	24,350.00	-	771,225.0	55,800.00	13,225.00	-	69,025.00
Emprendimientos Productivos Individuales	780,000.00	60,000.00	-	840,000.0	74,898.54	3,595.78	-	78,494.3	639,095.45	54,404.22	-	693,499.68
Capacitación	959,400.00	31,200.00	-	990,600.0	27,295.46	508.60	-	27,804.1	851,321.94	26,295.20	-	877,617.14
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	836,646.63	-	836,646.63	-	4,284.70	-	4,284.70	-	832,361.93	-	832,361.93
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	16,716.50	-	16,716.50	-	-	-	-	-	16,716.50	-	16,716.50
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	16,716.50	-	16,716.5	-	-	-	-	-	16,716.50	-	16,716.50
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	819,930.13	-	819,930.13	-	4,284.70	-	4,284.70	-	815,645.43	-	815,645.43
Transferencias de Capital Asociaciones	-	692,464.67	-	692,464.7	-	4,284.70	-	4,284.7	-	688,179.97	-	688,179.97
Transferencias de Capital Cooperativas	-	127,465.46	-	127,465.5	-	-	-	-	-	127,465.46	-	127,465.46
SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL	140,208,681.13	5,341,206.63	22,613,206.00	168,163,093.76	43,487,860.05	756,066.70	7,591,154.00	51,835,080.75	10,093,380.85	2,960,118.40	114,509.00	13,168,008.25

AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL NORESTE
AL 30 DE ABRIL 2023
(En Miles de Colones)

COMPONENTE/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	11,412,010.99	395,458.52	11,807,469.51	3,633,021.88	76,705.26	3,709,727.14	504,830.84	214,050.26	718,881.11
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,376,010.99	367,458.52	11,743,469.51	3,632,883.61	76,705.26	3,709,588.87	473,039.43	186,050.26	659,089.69
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	4,031,015.00	207,000.00	4,238,015.00	1,243,995.75	27,015.87	1,271,011.62	359,368.21	137,379.13	496,747.34
Emergencias (FODESAF-IMAS)	50,000.00	50,000.00	100,000.00	34,740.00	29,633.99	64,373.99	10,160.00	16,166.01	26,326.01
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,400,721.93		4,400,721.93	1,425,635.07		1,425,635.07	72,459.06	-	72,459.06
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/MTSS RED C)	2,356,774.06	30,458.52	2,387,232.58	773,241.32	2,279.40	775,520.72	8,431.63	21,891.12	30,322.75
Asignación Familiar H	358,800.00	50,000.00	408,800.00	110,882.00	4,096.00	114,978.00	2,662.00	6,914.00	9,576.00
Prestación Alimentaria K	75,200.00	10,000.00	85,200.00	18,784.47	1,320.00	20,104.47	8,623.53	3,660.00	12,283.53
Atención Situaciones de Violencia	103,500.00	20,000.00	123,500.00	25,605.00	12,360.00	37,965.00	11,335.00	40.00	11,375.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	36,000.00	28,000.00	64,000.00	138.27	-	138.27	31,791.42	28,000.00	59,791.42
Mejoramiento de Vivienda	36,000.00	28,000.00	64,000.00	138.27	-	138.27	31,791.42	28,000.00	59,791.42
PROMOCION SOCIAL	7,327,606.00	25,060.00	7,352,666.00	2,348,075.04	2,314.00	2,350,389.04	235,775.22	15,488.00	251,263.22
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,327,606.00	25,060.00	7,352,666.00	2,348,075.04	2,314.00	2,350,389.04	235,775.22	15,488.00	251,263.22
Avancemos	7,041,473.00	10,000.00	7,051,473.00	2,308,661.00	234.00	2,308,895.00	53,664.00	7,268.00	60,932.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	15,460.00	840.00	16,300.00	3,640.00	280.00	3,920.00	4,330.00	-	4,330.00
Procesos Formativos	57,960.00	5,100.00	63,060.00	27,975.00	1,800.00	29,775.00	885.00	1,500.00	2,385.00
Emprendimientos Productivos Individuales	87,000.00	6,000.00	93,000.00	3,948.97	-	3,948.97	72,866.50	6,000.00	78,866.50
Capacitación	125,713.00	3,120.00	128,833.00	3,850.07	-	3,850.07	104,029.72	720.00	104,749.72
TOTAL GENERAL	18,739,616.99	420,518.52	19,160,135.51	5,981,096.92	79,019.26	6,060,116.18	740,606.06	229,538.26	970,144.33

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL SUROESTE
AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	8,310,743.32	176,050.00	8,486,793.32	2,478,574.49	20,000.00	2,486,441.49	724,038.03	151,273.00	875,311.03
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,290,743.32	152,050.00	8,442,793.32	2,478,574.49	20,000.00	2,486,441.49	704,038.03	127,273.00	831,311.03
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,290,153.54	100,050.00	2,390,203.54	612,850.00	5,177.00	618,027.00	419,118.54	85,343.00	504,461.54
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,097,921.47		1,097,921.47	330,490.00		330,490.00	96,981.47	-	96,981.47
Emergencias (FODESAF-IMAS)	21,000.00	15,000.00	36,000.00	769.03	820.00	1,589.03	20,230.98	14,180.00	34,410.98
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,148,039.97	-	4,148,039.97	1,316,133.11	-	1,316,133.11	106,220.45	-	106,220.45
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	449,928.35	-	449,928.35	136,002.37	-	136,002.37	40,476.58	-	40,476.58
Asignación Familiar H	231,600.00	10,000.00	241,600.00	72,600.00	-	72,600.00	10,500.00	7,300.00	17,800.00
Prestación Alimentaria K	19,600.00	10,000.00	29,600.00	3,260.00	770.00	4,030.00	3,340.01	6,350.00	9,690.01
Atención Situaciones de Violencia	32,500.00	17,000.00	49,500.00	6,470.00	1,100.00	7,570.00	7,170.02	14,100.00	21,270.02
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20,000.00	24,000.00	44,000.00	-	-	-	20,000.00	24,000.00	44,000.00
Mejoramiento de Vivienda	20,000.00	24,000.00	44,000.00	-	-	-	20,000.00	24,000.00	44,000.00
PROMOCION SOCIAL	5,202,282.00	24,220.00	5,226,502.00	1,675,424.79	2,496.00	1,677,920.79	175,031.73	17,410.00	192,441.73
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,202,282.00	24,220.00	5,226,502.00	1,675,424.79	2,496.00	1,677,920.79	175,031.73	17,410.00	192,441.73
Avancemos	5,014,114.00	10,000.00	5,024,114.00	1,629,427.00	96.00	1,629,523.00	73,096.00	7,990.00	81,086.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	5,160.00	-	5,160.00	840.00	-	840.00	1,800.00	-	1,800.00
Procesos Formativos	68,460.00	5,100.00	73,560.00	32,850.00	2,400.00	35,250.00	1,110.00	300.00	1,410.00
Emprendimientos Productivos Individuales	60,000.00	6,000.00	66,000.00	11,784.99	-	11,784.99	46,738.12	6,000.00	52,738.12
Capacitación	54,548.00	3,120.00	57,668.00	522.80	-	522.80	52,287.60	3,120.00	55,407.60
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	55,000.00	55,000.00	-	-	-	-	55,000.00	55,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	55,000.00	55,000.00	-	-	-	-	55,000.00	55,000.00
Transferencias de Capital Cooperativas	-	55,000.00	55,000.00	-	-	-	-	55,000.00	55,000.00
TOTAL GENERAL	13,513,025.32	255,270.00	13,768,295.32	4,153,999.28	22,496.00	4,164,362.28	899,069.75	223,683.00	1,122,752.75

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL ALAJUELA
AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	6,329,990.40	379,125.97	-	6,709,116.37	1,940,260.50	80,982.73	-	2,021,243.22	514,244.42	138,359.58	-	652,604.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,297,990.40	359,125.97	-	6,657,116.37	1,940,260.50	80,982.73	-	2,021,243.22	483,891.42	118,359.58	-	602,251.00
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	1,725,430.00	152,500.00	-	1,877,930.00	438,780.57	14,755.00	-	453,535.57	407,809.43	82,855.00	-	490,664.43
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,330,560.00			1,330,560.00	435,905.00			435,905.00	23,465.00	-	-	23,465.00
Emergencias (FODESAF-IMAS)	45,000.00	40,000.00		85,000.00	21,972.16	24,137.23		46,109.39	19,129.35	11,725.12	-	30,854.46
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2,773,668.90			2,773,668.90	912,321.86			912,321.86	26,579.04	-	-	26,579.04
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	281,831.50	101,625.97		383,457.47	93,545.91	31,730.50		125,276.41	693.59	4,559.47	-	5,253.06
Asignación Familiar H	87,600.00	30,000.00		117,600.00	27,910.00	6,800.00		34,710.00	210.00	40.00	-	250.00
Prestación Alimentaria K	9,900.00	10,000.00		19,900.00	1,400.00	300.00		1,700.00	150.00	8,500.00	-	8,650.00
Atención Situaciones de Violencia	44,000.00	25,000.00		69,000.00	8,425.00	3,260.00		11,685.00	5,855.00	10,680.00	-	16,535.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	32,000.00	20,000.00	-	52,000.00	-	-	-	-	30,353.00	20,000.00	-	50,353.00
Mejoramiento de Vivienda	32,000.00	20,000.00		52,000.00	-	-		-	30,353.00	20,000.00	-	50,353.00
PROMOCION SOCIAL	712,102.00	24,220.00	7,104,376.00	7,840,698.00	123,145.43	4,381.00	2,390,633.00	2,518,159.43	316,750.16	9,625.00	8,220.00	334,595.16
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	712,102.00	24,220.00	7,104,376.00	7,840,698.00	123,145.43	4,381.00	2,390,633.00	2,518,159.43	316,750.16	9,625.00	8,220.00	334,595.16
Avancemos	492,560.00	10,000.00		502,560.00	91,602.00	1,816.00		93,418.00	165,718.00	750.00	-	166,468.00
Avancemos GobiernoMep			7,104,376.00	7,104,376.00	-		2,390,633.00	2,390,633.00	-	-	8,220.00	8,220.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	9,220.00	-		9,220.00	2,380.00	-		2,380.00	1,800.00	-	-	1,800.00
Procesos Formativos	57,960.00	5,100.00		63,060.00	28,875.00	2,400.00		31,275.00	360.00	300.00	-	660.00
Emprendimientos Productivos Individuales	69,000.00	6,000.00		75,000.00	-	-		-	67,524.91	6,000.00	-	73,524.91
Capacitación	83,362.00	3,120.00		86,482.00	288.43	165.00		453.43	81,347.25	2,575.00	-	83,922.25
TOTAL GENERAL	7,042,092.40	403,345.97	7,104,376.00	14,549,814.37	2,063,405.93	85,363.73	2,390,633.00	4,539,402.65	830,994.57	147,984.58	8,220.00	987,199.15

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL CARTAGO
AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	7,013,231.88	359,685.53	7,372,917.41	2,084,795.24	54,086.28	2,138,881.52	888,135.39	167,255.58	1,055,390.97
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,981,231.88	335,685.53	7,316,917.41	2,084,795.24	54,086.28	2,138,881.52	856,135.39	143,255.58	999,390.97
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,191,995.00	150,000.00	2,341,995.00	550,131.60	6,695.00	556,826.60	599,716.40	121,345.00	721,061.40
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,389,120.00		1,389,120.00	460,430.00		460,430.00	7,815.00	-	7,815.00
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	27,000.00	25,000.00	52,000.00	1,900.00	5,116.14	7,016.14	20,961.00	13,733.86	34,694.86
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	122,416.34		122,416.34	76,857.91		76,857.91	14,118.44	-	14,118.44
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	2,900,000.00	20,685.53	2,920,685.53	902,728.73	9,990.81	912,719.54	157,870.02	5,454.72	163,324.74
Asignación Familiar H	131,200.54	85,000.00	216,200.54	44,060.00	17,265.00	61,325.00	0.54	840.00	840.54
Prestación Alimentaria K	145,500.00	15,000.00	160,500.00	30,052.00	2,952.00	33,004.00	54,024.00	1,880.00	55,904.00
Atención Situaciones de Violencia	74,000.00	40,000.00	114,000.00	18,635.00	12,067.33	30,702.33	1,630.00	2.00	1,632.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	32,000.00	24,000.00	56,000.00	-	-	-	32,000.00	24,000.00	56,000.00
Mejoramiento de Vivienda	32,000.00	24,000.00	56,000.00	-	-	-	32,000.00	24,000.00	56,000.00
PROMOCION SOCIAL	9,742,259.00	24,220.00	9,766,479.00	3,143,227.91	3,641.60	3,146,869.51	327,666.08	12,218.20	339,884.28
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,742,259.00	24,220.00	9,766,479.00	3,143,227.91	3,641.60	3,146,869.51	327,666.08	12,218.20	339,884.28
Avancemos	9,496,179.00	10,000.00	9,506,179.00	3,097,585.00	688.00	3,098,273.00	199,248.00	3,728.00	202,976.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	25,510.00	-	25,510.00	6,790.00	-	6,790.00	5,140.00	-	5,140.00
Procesos Formativos	81,985.00	5,100.00	87,085.00	33,150.00	2,650.00	35,800.00	13,210.00	650.00	13,860.00
Emprendimientos Productivos Individuales	72,000.00	6,000.00	78,000.00	1,199.31	-	1,199.31	69,500.70	6,000.00	75,500.70
Capacitación	66,585.00	3,120.00	69,705.00	4,503.60	303.60	4,807.20	40,567.38	1,840.20	42,407.58
TOTAL GENERAL	16,755,490.88	383,905.53	17,139,396.41	5,228,023.15	57,727.88	5,285,751.03	1,215,801.47	179,473.78	1,395,275.25

**INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO**

**INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HEREDIA
AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	6,687,069.65	822,595.21	-	7,509,664.86	2,101,428.66	205,544.79	-	2,306,973.45	386,630.62	189,832.91	-	576,463.53
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,663,069.65	802,595.21	-	7,465,664.86	2,101,428.66	205,544.79	-	2,306,973.45	362,630.62	169,832.91	-	532,463.53
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,440,745.00	150,000.00	-	2,590,745.00	728,011.00	4,979.00	-	732,990.00	287,419.00	135,905.00	-	423,324.00
Emergencias (FODESAF-IMAS-BONO PROTEGER)	20,000.00	25,000.00	-	45,000.00	-	8,084.10	-	8,084.10	19,325.00	16,915.90	-	36,240.90
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	3,997,111.63	-	-	3,997,111.63	1,314,221.53	-	-	1,314,221.53	18,899.73	-	-	18,899.73
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	39,413.02	585,595.21	-	625,008.23	7,216.13	185,561.69	-	192,777.82	32,196.89	2,527.01	-	34,723.90
Asignación Familiar H	123,600.00	14,000.00	-	137,600.00	41,300.00	2,800.00	-	44,100.00	100.00	-	-	100.00
Prestación Alimentaria K	5,000.00	5,000.00	-	10,000.00	200.00	200.00	-	400.00	4,000.00	4,000.00	-	8,000.00
Atención Situaciones de Violencia	37,200.00	23,000.00	-	60,200.00	10,480.00	3,920.00	-	14,400.00	690.00	10,485.00	-	11,175.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	24,000.00	20,000.00	-	44,000.00	-	-	-	-	24,000.00	20,000.00	-	44,000.00
Mejoramiento de Vivienda	24,000.00	20,000.00	-	44,000.00	-	-	-	-	24,000.00	20,000.00	-	44,000.00
PROMOCION SOCIAL	573,106.00	25,060.00	4,146,700.00	4,744,866.00	122,746.66	1,930.00	1,399,345.00	1,524,021.66	190,107.39	20,920.00	8,593.00	219,620.39
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	573,106.00	25,060.00	4,146,700.00	4,744,866.00	122,746.66	1,930.00	1,399,345.00	1,524,021.66	190,107.39	20,920.00	8,593.00	219,620.39
Avancemos	282,516.00	10,000.00	-	292,516.00	67,478.00	-	-	67,478.00	27,370.00	10,000.00	-	37,370.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	4,146,700.00	4,146,700.00	-	-	1,399,345.00	1,399,345.00	-	-	8,593.00	8,593.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	6,080.00	840.00	-	6,920.00	840.00	280.00	-	1,120.00	3,560.00	-	-	3,560.00
Procesos Formativos	78,960.00	5,100.00	-	84,060.00	38,475.00	1,650.00	-	40,125.00	1,110.00	1,800.00	-	2,910.00
Emprendimientos Productivos Individuales	54,000.00	6,000.00	-	60,000.00	4,275.66	-	-	4,275.66	46,158.39	6,000.00	-	52,158.39
Capacitación	151,550.00	3,120.00	-	154,670.00	11,678.00	-	-	11,678.00	111,909.00	3,120.00	-	115,029.00
TOTAL INVERSION SOCIAL	7,260,175.65	847,655.21	4,146,700.00	12,254,530.86	2,224,175.33	207,474.79	1,399,345.00	3,830,995.11	576,738.01	210,752.91	8,593.00	796,083.92

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL CHOROTEGA
AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	9,717,426.89	355,357.38	10,072,784.27	2,976,659.23	48,562.20	3,025,221.43	783,983.87	211,952.18	995,936.05
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,673,426.89	331,357.38	10,004,784.27	2,976,659.23	48,562.20	3,025,221.43	739,983.87	187,952.18	927,936.05
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	3,398,980.00	145,000.00	3,543,980.00	979,033.00	7,355.20	986,388.20	639,480.00	121,977.80	761,457.80
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,387,200.00	-	1,387,200.00	457,012.50	-	457,012.50	19,510.00	-	19,510.00
Emergencias (FODESAF-IMAS)	23,000.00	15,000.00	38,000.00	4,939.87	2,445.00	7,384.87	14,979.43	12,555.00	27,534.43
Veda	24,795.00	36,540.00	61,335.00	-	-	-	24,795.00	36,540.00	61,335.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,416,411.60	-	4,416,411.60	1,410,985.06	-	1,410,985.06	14,816.94	-	14,816.94
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	327,840.30	78,817.38	406,657.68	96,399.00	30,050.00	126,449.00	21,482.30	4,817.38	26,299.68
Asignación Familiar H	51,600.00	34,000.00	85,600.00	17,000.00	4,512.00	21,512.00	-	4,372.00	4,372.00
Prestación Alimentaria K	6,500.00	2,000.00	8,500.00	1,240.00	100.00	1,340.00	300.00	-	600.00
Atención Situaciones de Violencia	37,100.00	20,000.00	57,100.00	10,049.80	4,100.00	14,149.80	4,620.20	7,390.00	12,010.20
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44,000.00	24,000.00	68,000.00	-	-	-	44,000.00	24,000.00	68,000.00
Mejoramiento de Vivienda	44,000.00	24,000.00	68,000.00	-	-	-	44,000.00	24,000.00	68,000.00
PROMOCION SOCIAL	9,128,206.00	25,020.00	9,153,226.00	3,007,422.91	4,934.00	3,012,356.91	202,548.28	11,850.00	214,398.28
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,128,206.00	25,020.00	9,153,226.00	3,007,422.91	4,934.00	3,012,356.91	202,548.28	11,850.00	214,398.28
Avancemos	295,512.00	10,000.00	305,512.00	86,434.00	884.00	87,318.00	19,148.00	4,380.00	23,528.00
MTSS Avancemos	8,391,493.00	-	8,391,493.00	2,786,957.00	-	2,786,957.00	10,485.00	-	10,485.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	10,760.00	-	10,760.00	1,120.00	-	1,120.00	7,400.00	-	7,400.00
Procesos Formativos	250,235.00	5,900.00	256,135.00	120,825.00	4,050.00	124,875.00	7,010.00	350.00	7,360.00
Emprendimientos Productivos Individuales	85,500.00	6,000.00	91,500.00	11,948.91	-	11,948.91	66,052.90	4,000.00	70,052.90
Capacitación	94,706.00	3,120.00	97,826.00	138.00	-	138.00	92,452.38	3,120.00	95,572.38
Gastos de Implementación Titulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	295,034.58	295,034.58	-	-	-	-	295,034.58	295,034.58
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	295,034.58	295,034.58	-	-	-	-	295,034.58	295,034.58
Transferencias de Capital Asociaciones	-	222,569.13	222,569.13	-	-	-	-	222,569.13	222,569.13
Transferencias de Capital Cooperativas	-	72,465.46	72,465.46	-	-	-	-	72,465.46	72,465.46
TOTAL GENERAL	18,845,632.89	675,411.96	19,521,044.85	5,984,082.14	53,496.20	6,037,578.34	986,532.14	518,836.76	1,505,368.91

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
 AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
 AREA REGIONAL PUNTARENAS
 AL 30 DE ABRIL 2023
 (En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	7,875,463.49	570,845.05	8,446,308.54	2,326,789.14	28,720.90	2,355,510.04	1,050,080.61	465,553.15	1,515,633.76
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,843,463.49	546,845.05	8,390,308.54	2,326,789.14	28,720.90	2,355,510.04	1,018,080.61	441,553.15	1,459,633.76
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	4,569,415.00	262,000.00	4,831,415.00	1,336,493.00	13,487.50	1,349,980.50	775,522.00	208,676.50	984,198.50
Emergencias (FODESAF-IMAS)	23,000.00	20,000.00	43,000.00	5,850.98	3,523.40	9,374.38	14,939.02	16,476.60	31,415.62
Veda	199,320.00	194,870.00	394,190.00	-	-	-	182,790.00	193,130.00	375,920.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2,339,340.32		2,339,340.32	764,005.15		764,005.15	20,638.37	-	20,638.37
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	454,588.17	8,975.05	463,563.22	140,132.01	-	140,132.01	16,727.22	8,975.05	25,702.27
Asignación Familiar H	198,000.00	30,000.00	228,000.00	67,500.00	6,100.00	73,600.00	500.00	-	500.00
Prestación Alimentaria K	23,100.00	6,000.00	29,100.00	4,290.00	-	4,290.00	4,470.00	6,000.00	10,470.00
Atención Situaciones de Violencia	36,700.00	25,000.00	61,700.00	8,518.00	5,610.00	14,128.00	2,494.00	8,295.00	10,789.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	32,000.00	24,000.00	56,000.00	-	-	-	32,000.00	24,000.00	56,000.00
Mejoramiento de Vivienda	32,000.00	24,000.00	56,000.00	-	-	-	32,000.00	24,000.00	56,000.00
PROMOCION SOCIAL	7,729,794.00	25,060.00	7,754,854.00	2,499,981.83	4,668.00	2,504,649.83	231,734.31	10,446.00	242,180.31
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,729,794.00	25,060.00	7,754,854.00	2,499,981.83	4,668.00	2,504,649.83	231,734.31	10,446.00	242,180.31
Avancemos	461,760.00	10,000.00	471,760.00	127,143.00	1,908.00	129,051.00	29,461.00	696.00	30,157.00
MTSS Avancemos	6,728,488.00		6,728,488.00	2,215,258.00		2,215,258.00	25,146.00	-	25,146.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	140,840.00	840.00	141,680.00	36,260.00	210.00	36,470.00	31,150.00	630.00	31,780.00
Procesos Formativos	246,060.00	5,100.00	251,160.00	116,925.00	2,550.00	119,475.00	11,085.00	-	11,085.00
Emprendimientos Productivos Individuales	85,500.00	6,000.00	91,500.00	3,639.27	-	3,639.27	70,023.42	6,000.00	76,023.42
Capacitación	67,146.00	3,120.00	70,266.00	756.56	-	756.56	64,868.89	3,120.00	67,988.89
TOTAL GENERAL	15,605,257.49	595,905.05	16,201,162.54	4,826,770.97	33,388.90	4,860,159.87	1,281,814.92	475,999.15	1,757,814.07

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR CARIBE
AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	6,285,409.46	268,616.14	6,554,025.60	1,738,026.75	20,061.56	1,758,088.32	992,086.12	194,103.58	1,186,189.70
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,241,409.46	248,616.14	6,490,025.60	1,738,026.75	20,061.56	1,758,088.32	948,086.12	174,103.58	1,122,189.70
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,762,865.00	165,000.00	2,927,865.00	652,464.32	8,242.45	660,706.77	876,215.68	134,632.55	1,010,848.23
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,580,160.00		1,580,160.00	519,090.00		519,090.00	26,095.00	-	26,095.00
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	10,000.00	30,000.00	500.00	415.07	915.07	19,400.00	9,584.94	28,984.94
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,800,384.46		1,800,384.46	548,737.43		548,737.43	14,105.44	-	14,105.44
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	-	12,616.14	12,616.14	-	3,774.05	3,774.05	-	1,506.09	1,506.09
Asignación Familiar H	40,000.00	44,000.00	84,000.00	13,100.00	6,700.00	19,800.00	500.00	14,500.00	15,000.00
Prestación Alimentaria K	20,000.00	5,000.00	25,000.00	2,490.00	180.00	2,670.00	3,350.00	3,380.00	6,730.00
Atención Situaciones de Violencia	18,000.00	12,000.00	30,000.00	1,645.00	750.00	2,395.00	8,420.00	10,500.00	18,920.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44,000.00	20,000.00	64,000.00	-	-	-	44,000.00	20,000.00	64,000.00
Mejoramiento de Vivienda	44,000.00	20,000.00	64,000.00	-	-	-	44,000.00	20,000.00	64,000.00
PROMOCION SOCIAL	12,775,865.00	26,200.00	12,802,065.00	4,133,352.00	3,260.00	4,136,612.00	377,765.00	19,120.00	396,885.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,775,865.00	26,200.00	12,802,065.00	4,133,352.00	3,260.00	4,136,612.00	377,765.00	19,120.00	396,885.00
Avancemos	12,230,475.00	10,000.00	12,240,475.00	3,986,652.00		3,986,652.00	149,595.00	10,000.00	159,595.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	97,240.00	1,680.00	98,920.00	24,150.00	560.00	24,710.00	25,420.00	-	25,420.00
Procesos Formativos	246,060.00	5,400.00	251,460.00	122,550.00	2,700.00	125,250.00	660.00	-	660.00
Emprendimientos Productivos Individuales	81,000.00	6,000.00	87,000.00	-	-	-	81,000.00	6,000.00	87,000.00
Capacitación	121,090.00	3,120.00	124,210.00	-	-	-	121,090.00	3,120.00	124,210.00
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	48,501.20	48,501.20	-	4,284.70	4,284.70	-	44,216.50	44,216.50
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	16,716.50	16,716.50	-	-	-	-	16,716.50	16,716.50
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	16,716.50	16,716.50	-	-	-	-	16,716.50	16,716.50
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	31,784.70	31,784.70	-	4,284.70	4,284.70	-	27,500.00	27,500.00
Transferencias de Capital Asociaciones	-	31,784.70	31,784.70	-	4,284.70	4,284.70	-	27,500.00	27,500.00
TOTAL GENERAL	19,061,274.46	343,317.34	19,404,591.80	5,871,378.75	27,606.26	5,898,985.02	1,369,851.12	257,440.08	1,627,291.20

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL BRUNCA
AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	8,033,288.34	475,369.54	-	8,508,657.88	2,588,731.04	106,181.17	-	2,694,912.21	544,864.33	44,114.88	-	588,979.21
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,957,288.34	441,369.54	-	8,398,657.88	2,582,072.36	106,181.17	-	2,688,253.53	520,157.15	34,785.48	-	554,942.63
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	5,752,115.00	150,000.00	-	5,902,115.00	1,851,454.00	30,805.89	-	1,882,259.89	447,616.00	276.22	-	447,892.22
Emergencias (FODESAF-IMAS)	27,000.00	20,000.00	-	47,000.00	9,492.22	9,609.69	-	19,101.91	13,819.68	10,330.31	-	24,149.99
Veda	3,480.00	-	-	3,480.00	1,740.00	-	-	1,740.00	1,740.00	-	-	1,740.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	244,019.62	-	-	244,019.62	72,568.51	-	-	72,568.51	1,288.31	-	-	1,288.31
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	1,469,873.72	198,369.54	-	1,668,243.26	515,472.64	52,365.59	-	567,838.23	17,523.16	13,138.95	-	30,662.11
Asignación Familiar H	351,600.00	48,000.00	-	399,600.00	116,860.00	6,000.00	-	122,860.00	120.00	6,200.00	-	6,320.00
Prestación Alimentaria K	72,700.00	-	-	72,700.00	7,980.00	-	-	7,980.00	31,650.00	-	-	31,650.00
Atención Situaciones de Violencia	36,500.00	25,000.00	-	61,500.00	6,505.00	7,400.00	-	13,905.00	6,400.00	4,840.00	-	11,240.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	76,000.00	34,000.00	-	110,000.00	6,658.68	-	-	6,658.68	24,707.18	9,329.40	-	34,036.57
Mejoramiento de Vivienda	76,000.00	28,000.00	-	104,000.00	6,658.68	-	-	6,658.68	24,707.18	9,327.75	-	34,034.92
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	6,000.00	-	6,000.00	-	-	-	-	-	1.65	-	1.65
PROMOCION SOCIAL	1,411,136.20	26,320.00	11,362,130.00	12,799,586.20	330,005.84	9,047.78	3,801,176.00	4,140,229.62	417,759.03	5,783.22	97,696.00	521,238.25
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,411,136.20	26,320.00	11,362,130.00	12,799,586.20	330,005.84	9,047.78	3,801,176.00	4,140,229.62	417,759.03	5,783.22	97,696.00	521,238.25
Avancemos	908,432.00	10,000.00	-	918,432.00	170,307.00	1,752.00	-	172,059.00	232,920.00	454.00	-	233,374.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	11,362,130.00	11,362,130.00	-	-	3,801,176.00	3,801,176.00	-	-	97,696.00	97,696.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	14,480.00	-	-	14,480.00	2,240.00	-	-	2,240.00	7,200.00	-	-	7,200.00
Procesos Formativos	246,535.00	7,200.00	-	253,735.00	119,925.00	3,700.00	-	123,625.00	4,660.00	125.00	-	4,785.00
Emprendimientos Productivos Individuales	109,500.00	6,000.00	-	115,500.00	32,171.84	3,595.78	-	35,767.62	48,660.11	2,404.22	-	51,064.33
Capacitación	132,189.20	3,120.00	-	135,309.20	5,362.00	-	-	5,362.00	124,318.92	2,800.00	-	127,118.92
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	164,852.13	-	164,852.13	-	-	-	-	-	164,852.13	-	164,852.13
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	164,852.13	-	164,852.13	-	-	-	-	-	164,852.13	-	164,852.13
Transferencias de Capital Asociaciones	-	164,852.13	-	164,852.13	-	-	-	-	-	164,852.13	-	164,852.13
TOTAL GENERAL	9,444,424.54	666,541.67	11,362,130.00	21,473,096.21	2,918,736.89	115,228.95	3,801,176.00	6,835,141.83	962,623.36	214,750.23	97,696.00	1,275,069.59

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR NORTE
AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
PROTECCIÓN SOCIAL	6,078,554.69	447,856.67	6,526,411.36	1,746,789.11	85,141.74	1,831,930.85	824,611.23	207,126.93	1,031,738.16
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,050,554.69	427,856.67	6,478,411.36	1,746,789.11	85,141.74	1,831,930.85	796,611.23	187,126.93	983,738.16
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	3,813,610.00	145,000.00	3,958,610.00	1,040,313.90	4,970.00	1,045,283.90	654,076.10	120,590.00	774,666.10
Emergencias (FODESAF-IMAS)	20,000.00	15,000.00	35,000.00	390.00	390.00	780.00	18,120.00	14,220.00	32,340.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,748,293.81	-	1,748,293.81	561,832.21	-	561,832.21	93,402.25	-	93,402.25
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	377,750.88	212,856.67	590,607.55	123,028.00	75,641.74	198,669.74	10,572.88	15,214.93	25,787.81
Asignación Familiar H	50,400.00	43,000.00	93,400.00	16,800.00	2,690.00	19,490.00	300.00	27,502.00	27,802.00
Prestación Alimentaria K	22,500.00	-	22,500.00	1,920.00	-	1,920.00	8,090.00	-	8,090.00
Atención Situaciones de Violencia	18,000.00	12,000.00	30,000.00	2,505.00	1,450.00	3,955.00	12,050.00	9,600.00	21,650.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	28,000.00	20,000.00	48,000.00	-	-	-	28,000.00	20,000.00	48,000.00
Mejoramiento de Vivienda	28,000.00	20,000.00	48,000.00	-	-	-	28,000.00	20,000.00	48,000.00
PROMOCION SOCIAL	7,863,135.80	28,220.00	7,891,355.80	2,489,401.59	1,256.00	2,490,657.59	404,738.21	21,274.00	426,012.21
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,863,135.80	28,220.00	7,891,355.80	2,489,401.59	1,256.00	2,490,657.59	404,738.21	21,274.00	426,012.21
Avancemos	7,479,155.00	10,000.00	7,489,155.00	2,374,311.00	766.00	2,375,077.00	255,777.00	4,314.00	260,091.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	16,760.00	-	16,760.00	3,640.00	-	3,640.00	4,230.00	-	4,230.00
Procesos Formativos	228,210.00	9,100.00	237,310.00	105,325.00	450.00	105,775.00	15,710.00	8,200.00	23,910.00
Emprendimientos Productivos Individuales	76,500.00	6,000.00	82,500.00	5,929.59	-	5,929.59	70,570.41	6,000.00	76,570.41
Capacitación	62,510.80	3,120.00	65,630.80	196.00	40.00	236.00	58,450.80	2,760.00	61,210.80
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	273,258.72	273,258.72	-	-	-	-	273,258.72	273,258.72
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	273,258.72	273,258.72	-	-	-	-	273,258.72	273,258.72
Transferencias de Capital Asociaciones	-	273,258.72	273,258.72	-	-	-	-	273,258.72	273,258.72
TOTAL GENERAL	13,941,690.49	749,335.39	14,691,025.88	4,236,190.70	86,397.74	4,322,588.44	1,229,349.44	501,659.65	1,731,009.09

PROGRAMA
EMPRESAS COMERCIALES

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	1,301,346.28	-	-	1,301,346.28	-	384,515.33	384,515.33	916,830.96
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	666,119.00	-	-	666,119.00	-	194,614.06	194,614.06	471,504.93
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	662,119.00	-	-	662,119.00	-	194,614.06	194,614.06	467,504.93
0.01.05	Suplencias	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	12,800.00	-	-	12,800.00	-	1,624.98	1,624.98	11,175.02
0.02.01	Tiempo extraordinario	10,800.00	-	-	10,800.00	-	1,624.98	1,624.98	9,175.02
0.02.02	Recargo de funciones	2,000.00	-	-	2,000.00	-	0.00	0.00	2,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	367,982.02	-	-	367,982.02	-	111,593.86	111,593.86	256,388.16
0.03.03	Decimotercer mes	80,530.85	-	-	80,530.85	-	-	-	80,530.85
0.03.99	Otros incentivos salariales	287,451.18	-	-	287,451.18	-	111,593.86	111,593.86	175,857.32
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL								
0.04	LA SEGURIDAD SOCIAL	108,716.64	-	-	108,716.64	-	34,844.90	34,844.90	73,871.74
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	89,389.24	-	-	89,389.24	-	28,638.55	28,638.55	60,750.69
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,495.55	-	-	14,495.55	-	4,654.77	4,654.77	9,840.79
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,831.85	-	-	4,831.85	-	1,551.59	1,551.59	3,280.26
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN								
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	145,728.62	-	-	145,728.62	-	41,837.53	41,837.53	103,891.09
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	50,734.43	-	-	50,734.43	-	16,678.65	16,678.65	34,055.78
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28,991.11	-	-	28,991.11	-	9,284.24	9,284.24	19,706.86
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	14,495.55	-	-	14,495.55	-	4,642.10	4,642.10	9,853.45
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	51,507.53	-	-	51,507.53	-	11,232.53	11,232.53	40,275.00
1	SERVICIOS	4,237,421.43	145,666.61	- 635,933.50	3,747,154.54	1,144,146.37	725,903.13	1,870,049.49	1,877,105.04
1.01	ALQUILERES	449,460.00	-	-	449,460.00	1,478.44	97,607.26	99,085.70	350,374.30
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	447,780.00	-	-	447,780.00	-	97,271.56	97,271.56	350,508.44
1.01.99	Otros alquileres	1,680.00	-	-	1,680.00	1,478.44	335.70	1,814.14	134.14
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	69,840.00	-	-	69,840.00	-	17,028.17	17,028.17	52,811.83
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	2,400.00	-	-	2,400.00	-	614.65	614.65	1,785.35
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	13,800.00	-	-	13,800.00	-	2,465.91	2,465.91	11,334.09
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	35,760.00	-	-	35,760.00	-	9,595.39	9,595.39	26,164.61
1.02.99	Otros servicios básicos	17,880.00	-	-	17,880.00	-	4,352.22	4,352.22	13,527.78
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	962,891.36	-	-	962,891.36	363,932.93	238,233.59	602,166.52	360,724.84
1.03.02	Publicidad y propaganda	56,247.50	-	-	56,247.50	-	3,204.34	3,204.34	53,043.16
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	3,550.00	-	-	3,550.00	-	-	-	3,550.00
1.03.04	Transporte de bienes	177,572.00	-	-	177,572.00	134,484.11	42,811.90	177,296.01	275.99
1.03.05	Servicios aduaneros	336,004.00	-	-	336,004.00	229,448.82	106,549.57	335,998.39	5.61
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	387,867.86	-	-	387,867.86	-	84,720.87	84,720.87	303,146.99
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	1,650.00	-	-	1,650.00	-	946.91	946.91	703.09
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,329,487.06	142,566.61	-	1,472,053.67	686,893.57	343,197.66	1,030,091.23	441,962.45
1.04.02	Servicios jurídicos	700.00	-	-	700.00	-	395.00	395.00	305.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	5,000.00	122,566.61	-	127,566.61	631.54	-	631.54	126,935.07
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	51,300.00	20,000.00	-	71,300.00	34,610.94	12,666.98	47,277.93	24,022.07
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	47,940.00	-	-	47,940.00	41,238.31	3,297.89	44,536.20	3,403.80
1.04.06	Servicios generales	60,710.00	-	-	60,710.00	31,195.43	3,582.79	34,778.21	25,931.79
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	1,163,837.06	-	-	1,163,837.06	579,217.35	323,254.99	902,472.35	261,364.72
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	3,600.00	300.00	-	3,900.00	59.46	816.23	875.69	3,024.31
1.05.01	Transporte dentro del país	1,080.00	-	-	1,080.00	29.73	29.73	59.46	1,020.54
1.05.02	Viáticos dentro del país	2,520.00	-	-	2,520.00	29.73	786.50	816.23	1,703.77
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	19,000.00	-	-	19,000.00	-	4,111.92	4,111.92	14,888.08
1.06.01	Seguros	19,000.00	-	-	19,000.00	-	4,111.92	4,111.92	14,888.08
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	30,700.00	-	-	30,700.00	2,845.36	153.00	2,998.36	27,701.64
1.07.01	Actividades de capacitación	19,550.00	-	-	19,550.00	2,845.36	-	2,845.36	16,704.64
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	11,150.00	-	-	11,150.00	-	153.00	153.00	10,997.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1,301,343.00	2,800.00	- 612,833.50	691,309.50	68,636.60	24,156.72	92,793.32	598,516.18
1.08.01	De edificios y locales	1,182,935.50	-	- 612,833.50	570,102.00	-	1,600.07	1,600.07	568,501.93
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
1.08.05	De equipo de transporte	5,000.00	-	-	5,000.00	3,000.00	189.41	3,189.41	1,810.59
1.08.06	De equipo de comunicación	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	12,800.00	-	-	12,800.00	1,656.96	789.57	2,446.53	10,353.47
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	95,800.00	2,800.00	-	98,600.00	63,979.64	21,577.67	85,557.31	13,042.69
1.08.99	De otros equipos	3,307.50	-	-	3,307.50	-	-	-	3,307.50
1.09	IMPUESTOS	68,500.00	-	- 23,100.00	45,400.00	20,300.00	489.76	20,789.76	24,610.24
1.09.03	Impuestos de patentes	63,000.00	-	- 20,300.00	42,700.00	20,300.00	489.76	20,789.76	21,910.24

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 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.09.99	Otros impuestos	5,500.00	-	2,800.00	2,700.00	-	-	-	2,700.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	2,600.00	-	-	2,600.00	-	108.83	108.83	2,491.17
1.99.02	Intereses moratorios y multas	1,000.00	-	-	1,000.00	-	108.83	108.83	891.17
1.99.05	Deducibles	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	1,100.00	-	-	1,100.00	-	-	-	1,100.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,809,389.88	548,016.89	-	16,357,406.77	5,196,642.42	3,606,639.47	8,803,281.88	7,554,124.88
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	11,242.00	-	-	11,242.00	650.46	526.90	1,177.36	10,064.64
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2,892.00	-	-	2,892.00	650.46	526.90	1,177.36	1,714.64
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	7,650.00	-	-	7,650.00	-	-	-	7,650.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	4,600.05	-	-	4,600.05	4.81	837.60	842.41	3,757.64
2.03.01	Materiales y productos metálicos	750.00	-	-	750.00	0.88	0.88	1.75	748.25
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	2,750.00	-	-	2,750.00	-	832.79	832.79	1,917.21
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	750.05	-	-	750.05	-	-	-	750.05
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	350.00	-	-	350.00	3.94	3.94	7.87	342.13
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,630.00	-	-	1,630.00	-	95.16	95.16	1,534.84
2.04.01	Herramientas e instrumentos	430.00	-	-	430.00	-	95.16	95.16	334.84
2.04.02	Repuestos y accesorios	1,200.00	-	-	1,200.00	-	-	-	1,200.00
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	15,632,027.79	548,016.89	-	16,180,044.68	5,184,187.17	3,598,672.98	8,782,860.15	7,397,184.53
2.05.02	Productos terminados	15,632,027.79	548,016.89	-	16,180,044.68	5,184,187.17	3,598,672.98	8,782,860.15	7,397,184.53
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	159,890.04	-	-	159,890.04	11,794.29	6,506.82	18,301.11	141,588.93
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,590.00	-	-	4,590.00	-	-	-	4,590.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	75,700.04	-	-	75,700.04	3,957.37	5,661.06	9,618.43	66,081.61
2.99.04	Textiles y vestuario	9,000.00	-	-	9,000.00	-	-	-	9,000.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2,200.00	-	-	2,200.00	699.19	604.28	1,303.47	896.53
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	900.00	-	-	900.00	-	49.41	49.41	850.59
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	67,300.00	-	-	67,300.00	7,137.73	192.07	7,329.80	59,970.20
5	BIENES DURADEROS	131,700.00	16,750.00	- 74,500.00	73,950.00	8,697.90	10,608.65	19,306.55	54,643.45
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	131,700.00	16,750.00	- 74,500.00	73,950.00	8,697.90	10,608.65	19,306.55	54,643.45
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,050.00	-	-	1,050.00	-	-	-	1,050.00
5.01.02	Equipo de transporte	37,250.00	-	-	37,250.00	-	-	-	37,250.00
5.01.03	Equipo de comunicación	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	81,500.00	6,750.00	- 74,500.00	13,750.00	-	10,608.65	10,608.65	3,141.35
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	10,500.00	10,000.00	-	20,500.00	8,697.90	-	8,697.90	11,802.10
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	900.00	-	-	900.00	-	-	-	900.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,151,000.00	-	-	5,151,000.00	-	2,169.44	2,169.44	5,148,830.56
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	5,073,000.00	-	-	5,073,000.00	-	-	-	5,073,000.00
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	817,000.00	-	-	817,000.00	-	-	-	817,000.00
6.01.07	Dividendos	4,256,000.00	-	-	4,256,000.00	-	-	-	4,256,000.00
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,500.00	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
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	-	1,165.19	1,165.19	63,834.81
6.03.01	Prestaciones legales	37,000.00	-	-	37,000.00	-	-	-	37,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	28,000.00	-	-	28,000.00	-	1,165.19	1,165.19	26,834.81
6.06	PRIVADO	11,500.00	-	-	11,500.00	-	1,004.24	1,004.24	10,495.76
6.06.01	Indemnizaciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	603.84	603.84	9,396.16
6.06.02	Reintegros o devoluciones	1,500.00	-	-	1,500.00	-	400.40	400.40	1,099.60
TOTAL		26,630,857.59	710,433.50	-710,433.50	26,630,857.59	6,349,486.68	4,729,836.01	11,079,322.69	15,551,534.90

PROGRAMA
EMPRESAS COMERCIALES
JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER

EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	En colones corrientes egresos
			AUMENTO	DISMINUCION						
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	7,500.00	-	-	7,500.00	-	-	-	7,500.00	-
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA									
2.03	CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	4,200.00	-	-	4,200.00	4.81	837.60	842.41	3,357.59	837,600.59
2.03.01	Materiales y productos metálicos	700.00	-	-	700.00	0.88	0.88	1.75	698.25	876.88
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	2,500.00	-	-	2,500.00	-	832.79	832.79	1,667.21	832,786.90
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00	-
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	300.00	-	-	300.00	3.94	3.94	7.87	292.13	3,936.81
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,630.00	-	-	1,630.00	-	95.16	95.16	1,534.84	95,160.00
2.04.01	Herramientas e instrumentos	430.00	-	-	430.00	-	95.16	95.16	334.84	95,160.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	1,200.00	-	-	1,200.00	-	-	-	1,200.00	-
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	14,775,740.95	548,016.89	-	15,323,757.84	4,955,176.95	3,426,242.98	8,381,419.93	6,942,337.91	3,426,242,983.99
2.05.02	Productos terminados	14,775,740.95	548,016.89	-	15,323,757.84	4,955,176.95	3,426,242.98	8,381,419.93	6,942,337.91	3,426,242,983.99
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	157,600.04	-	-	157,600.04	11,794.29	6,506.82	18,301.11	139,298.93	6,506,822.45
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,050.00	-	-	4,050.00	-	-	-	4,050.00	-
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	75,400.04	-	-	75,400.04	3,957.37	5,661.06	9,618.43	65,781.61	5,661,060.44
2.99.04	Textiles y vestuario	8,000.00	-	-	8,000.00	-	-	-	8,000.00	-
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2,000.00	-	-	2,000.00	699.19	604.28	1,303.47	696.53	604,282.81
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	700.00	-	-	700.00	-	49.41	49.41	650.59	49,410.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00	-
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	67,300.00	-	-	67,300.00	7,137.73	192.07	7,329.80	59,970.20	192,069.20
5	BIENES DURADEROS	129,750.00	10,000.00	- 74,500.00	65,250.00	8,697.90	4,685.11	13,383.01	51,866.99	4,685,114.47
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	129,750.00	10,000.00	- 74,500.00	65,250.00	8,697.90	4,685.11	13,383.01	51,866.99	4,685,114.47
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,050.00	-	-	1,050.00	-	-	-	1,050.00	-
5.01.02	Equipo de transporte	37,250.00	-	-	37,250.00	-	-	-	37,250.00	-
5.01.03	Equipo de comunicación	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00	-
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	81,500.00	-	- 74,500.00	7,000.00	-	4,685.11	4,685.11	2,314.89	4,685,114.47
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	8,700.00	10,000.00	-	18,700.00	8,697.90	-	8,697.90	10,002.10	-
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	750.00	-	-	750.00	-	-	-	750.00	-
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,145,500.00	-	-	5,145,500.00	-	2,169.44	2,169.44	5,143,330.56	2,169,437.18
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	5,073,000.00	-	-	5,073,000.00	-	-	-	5,073,000.00	-
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	817,000.00	-	-	817,000.00	-	-	-	817,000.00	-
6.01.07	Dividendos	4,256,000.00	-	-	4,256,000.00	-	-	-	4,256,000.00	-
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,500.00	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-
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	-	1,165.19	1,165.19	58,834.81	1,165,194.98
6.03.01	Prestaciones legales	35,000.00	-	-	35,000.00	-	-	-	35,000.00	-
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	25,000.00	-	-	25,000.00	-	1,165.19	1,165.19	23,834.81	1,165,194.98
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR									
6.06	PRIVADO	11,000.00	-	-	11,000.00	-	1,004.24	1,004.24	9,995.76	1,004,242.20
6.06.01	Indemnizaciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	603.84	603.84	9,396.16	603,844.07
6.06.02	Reintegros o devoluciones	1,000.00	-	-	1,000.00	-	400.40	400.40	599.60	400,398.13
	TOTAL	25,570,993.66	700,883.50	- 707,633.50	25,564,243.66	6,093,523.21	4,509,591.00	10,603,114.21	14,961,129.44	4,509,591,000.94

PROGRAMA
EMPRESAS COMERCIALES
DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO

EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	69,165.09	-	-	69,165.09	-	16,910.37	16,910.37	52,254.72
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	38,373.05	-	-	38,373.05	-	10,516.16	10,516.16	27,856.89
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	37,373.05	-	-	37,373.05	-	10,516.16	10,516.16	26,856.89
0.01.05	Suplencias	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
0.02.01	Tiempo extraordinario	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	16,468.56	-	-	16,468.56	-	3,446.28	3,446.28	13,022.28
0.03.03	Decimotercer mes	4,280.12	-	-	4,280.12	-	-	-	4,280.12
0.03.99	Otros incentivos salariales	12,188.44	-	-	12,188.44	-	3,446.28	3,446.28	8,742.16
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y								
0.04	LA SEGURIDAD SOCIAL	5,778.17	-	-	5,778.17	-	1,570.77	1,570.77	4,207.39
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	4,750.94	-	-	4,750.94	-	1,291.53	1,291.53	3,459.41
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	770.42	-	-	770.42	-	209.44	209.44	560.99
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	256.81	-	-	256.81	-	69.81	69.81	186.99
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE								
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	7,745.31	-	-	7,745.31	-	1,377.15	1,377.15	6,368.16
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	2,696.48	-	-	2,696.48	-	748.84	748.84	1,947.64
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1,540.85	-	-	1,540.85	-	418.87	418.87	1,121.97
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	770.42	-	-	770.42	-	209.44	209.44	560.99
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	2,737.57	-	-	2,737.57	-	-	-	2,737.57
1	SERVICIOS	123,921.96	2,800.00	- 2,800.00	123,921.96	26,947.55	24,981.11	51,928.66	71,993.30
1.01	ALQUILERES	27,720.00	-	-	27,720.00	120.00	8,802.20	8,922.20	18,797.80
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	27,600.00	-	-	27,600.00	-	8,802.20	8,802.20	18,797.80
1.01.99	Otros alquileres	120.00	-	-	120.00	120.00	-	120.00	-
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	8,880.00	-	-	8,880.00	-	2,208.46	2,208.46	6,671.54
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	120.00	-	-	120.00	-	42.24	42.24	77.76
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	4,200.00	-	-	4,200.00	-	950.24	950.24	3,249.76
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	4,560.00	-	-	4,560.00	-	1,215.98	1,215.98	3,344.02
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	17,119.96	-	-	17,119.96	-	3,407.21	3,407.21	13,712.75
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
1.03.04	Transporte de bienes	72.00	-	-	72.00	-	-	-	72.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	15,897.96	-	-	15,897.96	-	2,487.01	2,487.01	13,410.95
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	1,000.00	-	-	1,000.00	-	920.20	920.20	79.80
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	29,090.00	-	-	29,090.00	21,210.17	7,557.42	28,767.59	322.41
1.04.02	Servicios jurídicos	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	3,240.00	-	-	3,240.00	2,207.98	1,283.90	3,491.88	251.88
1.04.06	Servicios generales	250.00	-	-	250.00	-	75.71	75.71	174.29
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	25,200.00	-	-	25,200.00	19,002.19	6,197.81	25,200.00	-
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	360.00	-	-	360.00	-	-	-	360.00
1.05.01	Transporte dentro del país	240.00	-	-	240.00	-	-	-	240.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	120.00	-	-	120.00	-	-	-	120.00
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	1,250.00	-	-	1,250.00	351.27	-	351.27	898.73
1.07.01	Actividades de capacitación	550.00	-	-	550.00	351.27	-	351.27	198.73
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	31,102.00	2,800.00	-	33,902.00	5,266.12	2,516.06	7,782.17	26,119.83
1.08.01	De edificios y locales	19,602.00	-	-	19,602.00	-	668.18	668.18	18,933.82
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	4,300.00	-	-	4,300.00	535.14	-	535.14	3,764.86
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	6,900.00	2,800.00	-	9,700.00	4,730.97	1,847.88	6,578.85	3,121.15
1.08.99	De otros equipos	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.09	IMPUESTOS	8,000.00	-	2,800.00	5,200.00	-	489.76	489.76	4,710.24
1.09.03	Impuestos de patentes	3,000.00	-	-	3,000.00	-	489.76	489.76	2,510.24
1.09.99	Otros impuestos	5,000.00	-	2,800.00	2,200.00	-	-	-	2,200.00
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	859,326.88	-	-	859,326.88	229,010.22	172,430.00	401,440.22	457,886.66
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	350.00	-	-	350.00	-	-	-	350.00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00

EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2023
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA								
2.03	CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	400.05			400.05				400.05
2.03.01	Materiales y productos metálicos	50.00	-	-	50.00	-	-	-	50.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	250.00	-	-	250.00	-	-	-	250.00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	50.05	-	-	50.05	-	-	-	50.05
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	50.00	-	-	50.00	-	-	-	50.00
	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y								
2.05	COMERCIALIZACIÓN	856,286.83			856,286.83	229,010.22	172,430.00	401,440.22	454,846.61
2.05.02	Productos terminados	856,286.83	-	-	856,286.83	229,010.22	172,430.00	401,440.22	454,846.61
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	2,290.00			2,290.00				2,290.00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	540.00	-	-	540.00	-	-	-	540.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
2.99.04	Textiles y vestuario	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	50.00	-	-	50.00	-	-	-	50.00
5	BIENES DURADEROS	1,950.00	6,750.00		8,700.00		5,923.54	5,923.54	2,776.46
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,950.00	6,750.00		8,700.00		5,923.54	5,923.54	2,776.46
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1,800.00	-	-	1,800.00	-	-	-	1,800.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
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
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR								
6.06	PRIVADO	500.00			500.00				500.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
	TOTAL	1,059,863.93	9,550.00	- 2,800.00	1,066,613.93	255,957.78	220,245.01	476,202.79	590,411.15