

**Instituto Costarricense sobre Drogas.
Ministerio de la Presidencia.**

Informe de Ejecución Presupuestaria.

Primer Trimestre 2018.

Abril 2018.

**Instituto Costarricense sobre Drogas.
Informe de Ejecución Presupuestaria.
Primer Trimestre del 2018.**

1.- Presentación.

A continuación se presenta el Informe de Ejecución del Presupuesto al primer trimestre del 2018 con el propósito de dar a conocer a la Dirección General y a los miembros del Consejo Directivo, la situación presupuestaria del Instituto, de manera que cuenten con la información necesaria para la toma de decisiones en esta área.

Posteriormente, este informe será remitido a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, dando con ello cumplimiento a las directrices presupuestarias.

Para efectos de presentación, el informe se divide en tres apartados:

- a.- Ingresos presupuestarios y efectivos.
- b.- Gastos presupuestarios y efectivos.
- c.- Ingresos versus gastos efectivos.

2.- Ingresos Presupuestarios y Efectivos.

2.1.- Ingresos Presupuestados:

Tal y como se señaló en el Presupuesto Ordinario del 2018, el Instituto financia sus egresos a través de tres distintas fuentes de ingreso:

a.- Transferencia del Gobierno (a través del Ministerio de la Presidencia):

En el Presupuesto Ordinario de la República del año 2017, se incluyó una transferencia para el Instituto de ¢2.913.800.000, monto que representa el 55% del presupuesto institucional. Esta se destina a cubrir los gastos administrativos y operativos institucionales.

b.- Intereses sobre Inversiones:

El artículo 83 de la Ley N° 8204, posibilita al Instituto a realizar inversiones financieras de los dineros que son decomisados en causas de narcotráfico, legitimación de capitales, desvío de precursores y actividades conexas.

Al realizarse las inversiones se generan intereses que serán dirigidos en su totalidad a financiar programas represivos y preventivos; y al aseguramiento y mantenimiento de bienes decomisados y comisados.

Por este concepto se estimaron ingresos por la suma de ¢1.203.911.713.

Por otro lado, el artículo 30 de la Ley N° 8754, posibilita que el Instituto realice inversiones financieras de los dineros que son decomisados en causas de delitos de delincuencia organizada nacional y transnacional.

Al realizarse las inversiones, se generan intereses que serán distribuidos según los porcentajes señalados en el mismo artículo de la Ley N° 8754.

Por este concepto se estiman ingresos por la suma de ¢4.511.198.

La totalidad de los ingresos por intereses sobre inversiones financieras asciende a ¢1.208.422.911, incluyendo la suma de ambas leyes.

c.- Ingresos por Comisos en efectivo:

El artículo 87 de la Ley N° 8204 y reformas, posibilita que los recursos que según sentencia firme dictada por juez competente, hayan sido utilizados o sean producto de los delitos descritos en esa Ley, se distribuyan también en programas represivos, preventivos, y en aseguramiento y mantenimiento de los bienes mencionados. Por este concepto se estimó la suma de ¢1.210.646.371.

Por otro lado, el artículo 36 de la Ley N° 8754, posibilita que el Instituto distribuya el dinero y valores comisados o del producto de bienes invertidos, subastados o rematados, según los porcentajes señalados en el mismo artículo de la Ley N° 8754; sin embargo, debido a que por este concepto nunca se han realizado comisos, no es factible realizar una estimación de ingresos para el año 2018. Por lo tanto, la totalidad de los ingresos por comisos asciende a ¢1.210.646.371 (incluyendo ambas Leyes).

En el siguiente cuadro, se muestra la composición de los ingresos del Presupuesto Ordinario en el 2018:

**CUADRO 1:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO DE
INGRESOS 2017, SEGÚN FUENTE
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

CONCEPTO	MONTO	COMP. %
Intereses sobre Inversiones.	1.208.422.911	22%
Comisos.	1.210.646.371	23%
Transferencias Gobierno Central.	2.913.800.000	55%
TOTAL	5.332.869.282	100%

A continuación, se puede apreciar el desglose de los ingresos que forman parte del presupuesto ajustado institucional al cierre del primer trimestre del 2018, los cuales alcanzan la suma de ¢5.332.869.282:

CUADRO 2
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO DE INGRESOS AJUSTADO
AL PRIMER TRIMESTRE 2018
EN COLONES CORRIENTES

CONCEPTO	PRESUP. AJUSTADO
INGRESOS CORRIENTES	5.332.869.282
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.419.069.282
RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	1.208.422.911
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	1.208.422.911
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0
<i>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</i>	<i>1.210.646.371</i>
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.913.800.000
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO</i>	<i>2.913.800.000</i>
TOTAL	5.332.869.282

2.2.- Ingresos Efectivos:

Respecto a los ingresos efectivos, hasta el primer trimestre del 2018 representaron el 17% del total presupuestado, como se observa en el siguiente cuadro:

CUADRO 3
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO DE INGRESOS E INGRESOS EFECTIVOS
AL PRIMER TRIMESTRE 2018
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

CONCEPTO	PRESUP. AJUSTADO	INGRESO TOTAL	%
INGRESOS CORRIENTES	5.332.869.282	915.405.627	17%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.419.069.282	186.955.627	8%
<i>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	1.208.422.911	184.788.192	15%
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	1.208.422.911	184.787.403	15%
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	789	0%
<i>REMATES Y CONFISCACIONES</i>	0	0	0%
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.210.646.371	2.167.434	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.913.800.000	728.450.000	25%
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO</i>	2.913.800.000	728.450.000	25%
TOTAL	5.332.869.282	915.405.627	17%

Los ingresos percibidos por comisos hasta el cierre del primer trimestre del año 2018, alcanzan la suma de ₡2.167.434, estos se muestran en el renglón de “*Otros Ingresos no Tributarios*” del cuadro anterior, sumados a otros ingresos por reintegros.

Debe recordarse que este rubro es difícil de proyectar, pues depende del comportamiento, no sólo de la cantidad de las resoluciones que emita un Juez de la República (en favor de que los dineros incautados en causas judiciales abiertas por delitos contemplados en la Ley N° 8204, pasen a ser propiedad del ICD y distribuidos conforme esa ley lo establece); sino de que no existan resoluciones que los interesados interpongan, de acuerdo a los recursos que nuestro sistema penal les provee, y que lleven finalmente a una resolución en contrario.

El rubro de “*Transferencias Corrientes*” anotado también en el cuadro anterior, reflejan un porcentaje de ingreso del 25%, esto significa que el Ministerio de la Presidencia ha venido girando el presupuesto del ICD en los tractos apropiados.

Es importante mencionar que tal como lo muestra el siguiente cuadro, los ingresos disminuyeron en un 81% en relación con el mismo período del año anterior. Esta disminución se explica principalmente en el hecho de que durante el primer trimestre del 2017, se presentó para aprobación del Consejo Directivo del ICD el primer presupuesto extraordinario de ese año; sin embargo, para el 2018, ese documento se presenta en abril. Estos recursos están ubicados en la línea contable denominada “Financiamiento” (del cuadro siguiente):

**CUADRO 4:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPARATIVO: INGRESOS EFECTIVOS
PRIMER TRIMESTRE 2015 - 2018
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

CONCEPTO	2015	2016	2017	2018	VARIAC. %		
					16 - 15	17 - 16	18 - 17
INGRESOS CORRIENTES	871.857.035	2.820.842.954	723.876.707	915.405.627	224%	-74%	26%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	201.857.035	2.335.502.954	82.659.207	186.955.627	1057%	-96%	126%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	0	0			
RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	201.594.333	101.022.362	64.481.423	184.788.192	-50%	-36%	187%
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	201.593.866	101.021.967	64.481.423	184.787.403	-50%	-36%	187%
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	467	395	705	789	-15%	78%	12%
MULTAS, SANCIONES, REMATES	0	0		0			
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	262.702	2.234.480.592	18.177.079	2.167.435	850476%	-99%	-88%
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	670.000.000	485.340.000	641.217.500	728.450.000	-28%	32%	14%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	670.000.000	485.340.000	641.217.500	728.450.000	-28%	32%	14%
FINANCIAMIENTO	0	0	4.061.746.748	0			
TOTAL	871.857.035	2.820.842.954	4.785.623.455	915.405.627	224%	70%	-81%

Este cuadro también deja ver que el rubro de “Intereses sobre Títulos Valores” aumentó con respecto al mismo período del año anterior. Este incremento obedece a que los fondos que actualmente se encuentran en inversión, son igualmente superiores a los del año pasado, lo cual permite un mayor ingreso de recursos por concepto de intereses generados.

3.- Gastos Presupuestarios y Efectivos.

3.1.- Egresos Presupuestarios:

En el Presupuesto Ordinario 2018, se incluyeron recursos para el financiamiento de los diferentes gastos por la suma de ₡5.332.869.282.

De ese total, ¢2.913.800.000 se dirigen a gastos operativos y administrativos; y la parte restante, por tratarse de egresos específicos cuyo destino lo asigna la Ley N° 8204 y reformas, se destina a programas represivos, preventivos, y al aseguramiento y mantenimiento de bienes decomisados y comisados¹.

Tal como se muestra en el siguiente cuadro, del total del presupuesto ordinario de egresos, la mayor parte se ubica en la partida “Remuneraciones”, la cual consume el 49% del presupuesto total de egresos:

**CUADRO 5:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2018
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

DESCRIPCIÓN	TOTAL	%
REMUNERACIONES	2.626.500.935	49%
SERVICIOS	810.138.730	15%
MATERIALES Y SUMINISTROS	76.535.808	1%
BIENES DURADEROS	192.500.000	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.431.026.384	27%
CUENTAS ESPECIALES	196.167.425	4%
TOTAL	5.332.869.282	100%

Otro rubro de importancia, es la partida de “Servicios” (con un 15%), la cual agrupa las obligaciones que la institución contrae con personas físicas o jurídicas, por la prestación de servicios de diversa naturaleza y por el uso de bienes muebles e inmuebles. Comprende rubros de relevancia a nivel presupuestario como el alquiler del edificio donde se ubican las oficinas centrales del Instituto Costarricense sobre Drogas; servicios básicos (agua, electricidad, teléfono), pago de seguros (por ejemplo: riesgo laboral), viáticos al interior y al exterior del país, y servicios generales, entre otros.

3.2.- Egresos totales:

Los egresos totales efectuados hasta el primer trimestre del 2018, alcanzaron ¢1.501.022.861 (¢771.453.934 de egresos efectivos y ¢729.603.927 de reservas), representando ello un 28% del total del presupuesto de egresos ajustado:

¹ De conformidad con los artículos 85 y 87 de la Ley N° 8204 y las reformas.

**CUADRO 6:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL
AL PRIMER TRIMESTRE 2018
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA	PRESUP. AJUSTADO	GASTO EFECTIVO	RESERVAS	GASTO TOTAL	% EJEC.
REMUNERACIONES	2.626.500.936	649.435.286	68.046.864	717.482.150	27%
SERVICIOS	909.638.730	101.621.901	228.429.156	330.051.057	36%
MATERIALES Y SUMINISTROS	76.535.808	1.567.747	8.988.450	10.521.197	14%
BIENES DURADEROS	192.500.000	-	392.617	392.617	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.331.526.383	-	423.746.841	423.746.841	32%
CUENTAS ESPECIALES	196.167.425	18.829.000	-	18.829.000	10%
TOTAL	5.332.869.282	771.453.934	753.129.368	1.501.022.861	28%

Al analizar el cuadro anterior, se observa que las partidas de “Remuneraciones”, “Servicios” y “Transferencias” presentan niveles de ejecución superiores al 25%, margen esperado para el primer trimestre (considerado como comportamiento “normal” de los egresos). Esta situación es consistente con la realidad del Instituto, pues recuérdese que en la partida de “Remuneraciones” se incluyen las reservas para el pago de aguinaldo correspondiente a los meses de noviembre del 2017 a marzo del 2018 (ambos inclusive); mientras que la partida de “Servicios” se incluye la reserva para el pago de la póliza de riesgos de trabajo; y en “Transferencias” se cuenta con la previsión para el giro al Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia (IAFA), en atención lo establecido en los artículos 85 y 87 de la Ley N° 8204 y reformas.

**CUADRO 7:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL TRANSFERENCIA DE GOBIERNO
AL PRIMER TRIMESTRE 2018
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA	PRESUP. AJUSTADO	GASTO EFECTIVO	RESERVAS	GASTO TOTAL	% EJEC.
REMUNERACIONES	2.626.500.935	649.435.286	68.046.863	717.482.150	27%
SERVICIOS	250.869.065	48.244.662	39.141.337	87.385.999	35%
MATERIALES Y SUMINISTROS	36.380.000	1.532.747	8.988.450	10.521.197	29%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	50.000	-	-	-	-
TOTAL	2.913.800.000	699.212.695	116.176.650	815.389.345	28%

Teléfonos: (506) 2527-6400 - Fax: (506) 2524-0127 - Apartado: 7311-1000

A este punto, se considera oportuno recordar que el financiamiento de los gastos operativos se realiza únicamente por medio de la “*Transferencia de Gobierno*”. Por este concepto, durante el año 2018, se ha recibido un total de ¢717.251.670 (a pesar de que el Ministerio de la Presidencia ha depositado ¢728.450.000 en el año 2018, la suma de ¢11.198.330 corresponde a montos adeudados del año 2017); monto considerado como normal, al alcanzar el 25% que se espera haber recibido y ejecutado a esa fecha.

Tal como se observa en el cuadro siguiente, considerando el gasto total de algunos rubros de la partida “*Servicios*”, los porcentajes de ejecución superan el 25%, llegando en algunos casos a alcanzar más del 80%, faltando 9 meses para finalizar el año. Esta situación es preocupante, considerando que si se parte de un comportamiento normal de los egresos, se esperaría que la ejecución alcance aproximadamente el 25% al finalizar el primer trimestre del 2018.

CUADRO 8:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
NIVELES DE EJECUCIÓN DE RUBROS RELEVANTES DE LA PARTIDA “SERVICIOS”
AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2018
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

SUBPARTIDAS	PRESUP. AJUSTADO	GASTO TOTAL	EJEC. %
Otros Servicios de Gestión y Apoyo	35.300.000	17.680.390	50%
Mantenim. y Reparación de Mobiliario y Equipo de Oficina	5.000.000	2.920.500	58%
Otros Alquileres	3.225.000	1.133.885	65%
Servicios Generales	194.052.240	137.044.165	71%
Alquiler de Equipo de Cómputo	1.500.000	992.882	83%

Las partidas de “*Otros alquileres*” y “*Servicios Generales*”, “*Alquiler de Equipo de Cómputo*”, son las que muestran un mayor nivel de ejecución (65%, 71% y 83%, respectivamente). A través de la subpartida de “*Otros Alquileres*” se atienden los gastos por renta de cajitas de seguridad en bancos, para el almacenamiento de joyas decomisadas, principalmente; en “*Alquiler de Equipo de Cómputo*” se cancelan los costos de la renta de los equipos de impresión utilizados en el ICD; mientras que a través de la subpartida de “*Servicios Generales*” se cubren gastos como seguridad y vigilancia en los predios donde se custodian los bienes decomisados.

A continuación se detalla la distribución del presupuesto ajustado entre los tres programas que conforman al ICD, donde se puede observar que todos ellos llevan sumas ejecutadas cercanas al 25%, lo que se consideraría normal para el período:

**CUADRO 9:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA SEGÚN PROGRAMA
AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2018
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

CONCEPTO	PROGRAMA 1			PROGRAMA 2			PROGRAMA 3		
	PRESUPUESTO	GASTO	%	PRESUPUESTO	GASTO	%	PRESUPUESTO	GASTO	%
	AUTORIZADO	TOTAL	EJEC	AUTORIZADO	TOTAL	EJEC	AUTORIZADO	TOTAL	EJEC
REMUNERACIONES	1.207.287.238	324.625.451	27%	1.195.810.538	318.400.601	27%	223.403.160	74.456.096	33%
SERVICIOS	125.129.065	44.557.782	36%	573.902.240	196.048.914	34%	210.607.425	89.444.361	42%
MATERIALES Y SUMINISTROS	16.555.000	6.145.084	37%	54.930.808	3.876.113	7%	5.050.000	500.000	10%
BIENES DURADEROS				192.500.000	392.617		-	-	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	50.000	-	0%	73.608.958	-	0%	1.257.867.425	423.746.841	34%
CUENTAS ESPECIALES				196.167.425	18.829.000		-	-	
TOTAL	1.349.021.303	375.328.318	28%	2.286.919.969	537.547.245	24%	1.696.928.010	588.147.298	35%

Sobre el porcentaje de ejecución en el Programa 3, es posible señalar que cuenta con una reserva por cerca de ϕ 423,7 millones para realizar la transferencia al IAFA, según lo establecido en los artículos 85 y 87 de la Ley N° 8204. Esta transferencia posiblemente se realice en el mes de mayo del 2018.

4.- INGRESOS VERSUS GASTOS

Al comparar los ingresos versus los gastos, sin considerar el superávit ni las reservas (915.405.627 menos 771.453.934), se tiene un superávit de ¢143.951.693, lo que significa que en esta ocasión, los ingresos efectivos superaron los gastos efectivos.

CUADRO 10:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
INGRESOS EFECTIVOS VERSUS GASTOS PRESUPUESTARIOS
AL PRIMER TRIMESTRE 2018
EN COLONES CORRIENTES

Detalle	Total
A. Ingresos Efectivos Totales	915.405.627
B. Ingresos Efectivos (excluyendo superávit específico)	915.405.627
<u>Gastos</u>	
C. Gastos Efectivos	771.453.934
D. Reservas	753.129.368
E. Gasto Total	1.501.022.862
Saldo con Gasto Total ^{1/}	(585.617.235)
Saldo con Gasto Efectivo (excluyendo superávit específico y reservas) ^{2/}	143.951.693

Nota:

^{1/}Corresponde al valor obtenido de restar el Gasto Total (E.) a los Ingresos Efectivos Totales (A.).

^{2/} Corresponde al valor obtenido de restar los Gastos Efectivos (C.) a los Ingresos Efectivos sin Superávit Específico (B.).

ANEXOS

Có	Detalle	Autorizado	Gastos			Total Gastos	Reserva	Total Gastos	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejecuci
			Enero	Febrero	Marzo						
1	DIRECCION Y ADMINISTRACION	1349021303	145872708	89971580	82210894	318055183	57273135	375328318	1.030.966.120	973.692.985	72%
1	TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO	1349021303	145872708	89971580	82210894	318055183	57273135	375328318	1.030.966.120	973.692.985	72%
0	REMUNERACIONES	1207287238	133919508	86264212	73755983	293939703	30685748	32462545	913.347.535	882.661.787	73%
01	REMUNERACIONES BÁSICAS	401730735	26038098	26702139	26307664	79047901	0	109733649	322.682.834	291.997.086	73%
01	Sueldos para cargos fijos	401730735	26038098	26702139	26307664	79047901	0	79047901	322.682.834	322.682.834	80%
02	REMUNERACIONES EVENTUALES	8000000	0	755543	658189	1413732	0	1413732	6.586.268	6.586.268	82%
01	Tiempo extraordinario	8000000	0	755543	658189	1413732	0	1413732	6.586.268	6.586.268	82%
03	INCENTIVOS SALARIALES	615426471	95580696	35095582	34400362	165076640	30685748	195762388	450.349.831	419.664.083	68%
01	Retribución por años servidos	112518260	8665627	8871808	8820554	26357989	0	26357989	86.160.271	86.160.271	77%
02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	195990504	14565259	14926899	14613619	44105777	0	44105777	151.884.727	151.884.727	77%
03	Decimotercer mes	82942858	0	0	0	0	30685748	30685748	82.942.858	52.257.110	63%
04	Salario escolar	77024857	61416678	47297	36027	61500002	0	61500002	15.524.855	15.524.855	20%
99	Otros incentivos salariales	146949992	10933132	11249578	10930162	33112872	0	33112872	113.837.120	113.837.120	77%
04	CON. PATR. DESARR./ SEGURIDAD SOCIAL	91865899	6251514	11959738	6249364	24460616	0	24460616	67.405.283	67.405.283	73%
01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la C C S S	87154827	5936811	11346417	5928884	23212111	0	23212111	63.942.716	63.942.716	73%
05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	4711072	314703	613322	320480	1248505	0	1248505	3.462.567	3.462.567	73%
05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE	90264133	6049200	11751210	6140404	23940814	0	23940814	66.323.319	66.323.319	73%
01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la C C S S	47864488	3256580	6231329	3256079	12743988	0	12743988	35.120.500	35.120.500	73%
02	Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	14133215	930891	1839961	961443	3732295	0	3732295	10.400.920	10.400.920	74%
03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	28266430	1861729	3679920	1922882	7464531	0	7464531	20.801.899	20.801.899	74%
1	SERVICIOS	125129068	11945700	3687368	8353377	23986445	20571337	44557782	101.142.826	80.571.283	64%
01	ALQUILERES	64000000	9093421	535762	5383435	15012618	739323	15751941	48.987.382	48.248.059	75%
01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	60000000	7751575	0	5383435	13135010	0	13135010	46.864.990	46.864.990	78%
03	Alquiler de equipo de cómputo	1500000	0	507118	0	507118	739323	1246441	992.882	253.559	17%
99	Otros alquileres	2500000	1341846	28644	0	1370490	0	1370490	1.129.510	1.129.510	45%
02	SERVICIOS BÁSICOS	26429065	2277942	1433605	1691740	5403287	0	5403287	21.025.778	21.025.778	80%
01	Servicio de agua y alcantarillado	1200000	77555	109035	112205	298795	0	298795	901.205	901.205	75%
02	Servicio de energía eléctrica	10800000	888950	640610	694445	2224005	0	2224005	8.575.995	8.575.995	79%
03	Servicio de correo	150000	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000	100%
04	Servicio de telecomunicaciones	14279065	1311437	683960	885090	2880487	0	2880487	11.398.578	11.398.578	80%
03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	12500000	0	17190	464674	481864	0	481864	768.136	768.136	61%
03	Impresión, encuadernación y otros	3000000	0	4690	0	4690	0	4690	295.310	295.310	98%
06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	2500000	0	12500	0	12500	0	12500	237.500	237.500	95%
07	Servicios de transferencia electrónica de información	7000000	0	0	464674	464674	0	464674	235.326	235.326	34%
04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	58500000	30900	1314117	35460	1380477	1088026	2468503	4.469.523	3.381.497	58%
06	Servicios generales	56500000	30900	1298047	23300	1352247	1088026	2440273	4.297.753	3.209.727	57%
99	Otros servicios de gestión y apoyo	2000000	0	16070	12160	28230	0	28230	171.770	171.770	86%
05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	22500000	34000	4360	50150	88510	0	88510	2.161.490	2.161.490	96%
01	Transporte dentro del país	3000000	34000	4360	0	38360	0	38360	261.640	261.640	87%
02	Viáticos dentro del país	3000000	0	0	50150	50150	0	50150	249.850	249.850	83%
03	Transporte en el exterior	8500000	0	0	0	0	0	0	850.000	850.000	100%
04	Viáticos en el exterior	8000000	0	0	0	0	0	0	800.000	800.000	100%
06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	20000000	0	0	0	0	17500000	17500000	20.000.000	2.500.000	13%
01	Seguros	20000000	0	0	0	0	17500000	17500000	20.000.000	2.500.000	13%
07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	12500000	188767	253400	142065	584232	0	584232	665.768	665.768	53%
01	Actividades de capacitación	12500000	188767	253400	142065	584232	0	584232	665.768	665.768	53%
08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	30500000	3000	128494	576453	707947	1243988	1951935	2.342.053	1.098.065	36%
01	Mantenimiento de edificios y locales	3500000	0	0	0	0	0	0	350.000	350.000	100%
05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	2000000	3000	0	0	3000	0	3000	197.000	197.000	99%
06	Manten. y reparación de equipo de comunicación	1500000	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000	100%
07	Manten. y repar. de equipo y mobiliario de oficina	20000000	0	128494	548018	676512	1243988	1920500	1.323.488	79.500	4%
08	Manten. y reparación de eq. de cómputo y sis./ infor.	3500000	0	0	28435	28435	0	28435	321.565	321.565	92%
09	IMPUESTOS	5500000	317670	440	9400	327510	0	327510	222.490	222.490	40%
99	Otros impuestos	5500000	317670	440	9400	327510	0	327510	222.490	222.490	40%
99	SERVICIOS DIVERSOS	5000000	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000	100%
02	Intereses moratorios y multas	2000000	0	0	0	0	0	0	200.000	200.000	100%
05	Deducibles	3000000	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	100%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	16555000	7500	20000	101534	129037	6015059	6145084	16.425.968	10.409.915	63%
01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	8300000	0	0	0	0	2000000	2000000	8.300.000	6.300.000	76%
01	Combustibles y lubricantes	4000000	0	0	0	0	2000000	2000000	4.000.000	2.000.000	50%
02	Productos farmacéuticos y medicinales	2000000	0	0	0	0	0	0	200.000	200.000	100%
04	Tintas, pinturas y diluyentes	4000000	0	0	0	0	0	0	4.000.000	4.000.000	100%
99	Otros productos químicos	1000000	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	100%
02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	3000000	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	100%
03	Alimentos y bebidas	3000000	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	100%
03	MATER. Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	3900000	7500	0	0	7500	196000	203500	382.500	186.500	48%
01	Materiales y productos metálicos	40000	7500	0	0	7500	0	7500	32.500	32.500	81%
04	Mater. y produc. eléctricos, telefon. y de cómputo	2500000	0	0	0	0	196000	196000	250.000	54.000	22%
06	Materiales y productos de plástico	1000000	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	100%
04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	10650000	0	0	0	0	46000	46000	1.065.000	1.019.000	96%
01	Herramientas e instrumentos	65000	0	0	0	0	0	0	65.000	65.000	100%
02	Repuestos y accesorios	10000000	0	0	0	0	46000	46000	1.000.000	954.000	95%
99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	6500000	0	20000	101534	121534	3774050	3895584	6.378.466	2.604.416	40%
01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1500000	0	0	0	0	1455450	1455450	1.500.000	44.550	3%
03	Productos de papel, cartón e impresos	2000000	0	20000	87933	107933	750100	858033	1.892.067	1.141.967	57%
04	Textiles y vestuario	3000000	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	100%
05	Útiles y materiales de limpieza	2000000	0	0	13601	13601	1320500	1334101	1.986.399	665.899	33%
06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3000000	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	100%
07	Útiles y materiales de cocina y comedor	2000000	0	0	0	0	198000	198000	200.000	2.000	1%
99	Otros útiles, materiales y suministros	2000000	0	0	0	0	50000	50000	200.000	150.000	75%
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	50000	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000	100%
01	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	50000	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000	100%
01	Transf. corrientes al Gobierno Central	50000	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000	100%

Detalle	Autorizado	Gastos			Total Gastos	Reserva	Total Gastos	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejecuci
		Enero	Febrero	Marzo						
CONTROL DE LA OFERTA	2.286.919.969	155.395.102	114.919.601	100.977.798	371.292.500	166.289.745	537.582.245	1.915.627.469	1.749.337.724	24%
TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO	1.316.585.538	142.848.869	85.516.342	82.338.943	310.704.154	47.788.622	358.492.776	1.005.881.384	958.092.762	27%
REMUNERACIONES	1.195.810.537	129.082.561	84.697.551	74.374.258	288.154.370	30.246.222	318.400.601	907.658.159	877.409.937	27%
REMUNERACIONES BÁSICAS	436.076.150	24.450.475	25.707.210	25.858.665	76.016.350	30.246.222	106.262.572	360.059.800	329.813.578	24%
Sueldos para cargos fijos	436.076.150	24.450.475	25.707.210	25.858.665	76.016.350	-	76.016.350	360.059.800	360.059.800	17%
REMUNERACIONES EVENTUALES	3.000.000	-	-	301.315	301.315	-	301.315	2.698.685	2.698.685	10%
Tiempo extraordinario	3.000.000	-	-	301.315	301.315	-	301.315	2.698.685	2.698.685	10%
INCENTIVOS SALARIALES	574.177.970	92.704.232	35.977.082	36.189.073	164.870.387	30.246.222	195.116.609	409.307.583	379.061.361	34%
Retribución por años servidos	104.676.093	8.714.819	9.079.688	9.074.069	26.868.576	-	26.868.576	77.807.517	77.807.517	26%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	182.837.980	13.764.049	14.514.556	14.646.187	42.924.792	-	42.924.792	139.913.188	139.913.188	23%
Decimotercer mes	68.833.959	-	-	-	-	30246222	30.246.222	68.833.959	38.587.737	44%
Salario escolar	62.576.160	58.460.503	45.098	30.349	58.535.950	-	58.535.950	4.040.210	4.040.210	94%
Otros incentivos salariales	155.253.778	11.764.862	12.337.740	12.438.467	36.541.069	-	36.541.069	118.712.709	118.712.709	24%
CON. PATR. DESARR./ SEGURIDAD SOCIAL	92.080.965	6.052.094	11.607.828	6.065.479	23.725.401	-	23.725.401	68.355.564	68.355.564	26%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	87.358.865	5.747.760	11.012.553	5.754.429	22.514.742	-	22.514.742	64.844.123	64.844.123	26%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	4.722.100	304.334	595.275	311.050	1.210.659	-	1.210.659	3.511.441	3.511.441	26%
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE	90.475.453	5.875.765	11.405.435	5.959.726	23.240.926	-	23.240.926	67.234.527	67.234.527	26%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la C C S S	47.976.544	3.169.257	6.047.975	3.160.270	12.377.501	-	12.377.501	35.599.043	35.599.043	26%
Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complern.	14.166.305	902.169	1.785.821	933.153	3.621.143	-	3.621.143	10.545.162	10.545.162	26%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	28.332.604	1.804.340	3.571.640	1.866.302	7.242.281	-	7.242.281	21.090.323	21.090.323	26%
SERVICIOS	106.900.000	13.735.347	783.191	8.827.529	21.146.068	15.070.000	36.216.068	84.853.938	89.783.938	34%
ALQUILERES	57.000.000	7.990.960	-	5.049.215	13.040.175	-	13.040.175	43.959.825	43.959.825	23%
Alquiler de edificios, locales y terrenos	56.275.000	7.270.335	-	5.049.215	12.319.550	-	12.319.550	43.955.450	43.955.450	22%
Otros alquileres	725.000	720.625	-	-	720.625	-	720.625	4.375	4.375	99%
SERVICIOS BÁSICOS	17.950.000	1.395.020	762.495	1.201.980	3.359.495	-	3.359.495	14.590.505	14.590.505	19%
Servicio de agua y alcantarillado	1.200.000	77.555	109.035	112.205	298.795	-	298.795	901.205	901.205	25%
Servicio de energía eléctrica	10.500.000	864.255	622.810	675.155	2.162.220	-	2.162.220	8.337.780	8.337.780	21%
Servicio de correo	200.000	16.000	-	-	16.000	-	16.000	184.000	184.000	8%
Servicio de telecomunicaciones	6.000.000	437.210	30.650	414.620	882.480	-	882.480	5.117.520	5.117.520	15%
Otros servicios básicos	50.000	-	-	-	-	-	-	50.000	50.000	0%
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	500.000	-	6.765	347.000	353.765	70.000	423.765	146.235	76.235	85%
Impresión, encuadernación y otros	500.000	-	6.765	347.000	353.765	70.000	423.765	146.235	76.235	85%
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	6.100.000	-	13.930	3.120	17.050	-	17.050	6.082.950	6.082.950	0%
Servicios generales	6.000.000	-	1.770	3.120	4.890	-	4.890	5.995.110	5.995.110	0%
Otros servicios de gestión y apoyo	100.000	-	12.160	-	12.160	-	12.160	87.840	87.840	12%
GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	3.400.000	6.000	-	26.210	32.210	-	32.210	3.367.790	3.367.790	1%
Transporte dentro del país	400.000	6.000	-	4.360	10.360	-	10.360	389.640	389.640	3%
Viáticos dentro del país	1.500.000	-	-	21.850	21.850	-	21.850	1.478.150	1.478.150	1%
Transporte en el exterior	750.000	-	-	-	-	-	-	750.000	750.000	0%
Viáticos en el exterior	750.000	-	-	-	-	-	-	750.000	750.000	0%
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	19.000.000	4.244.666	-	-	4.244.666	14.000.000	18.244.666	14.755.334	755.334	96%
Seguros	19.000.000	4.244.666	-	-	4.244.666	14.000.000	18.244.666	14.755.334	755.334	96%
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	350.000	-	-	-	-	-	-	350.000	350.000	0%
Actividades de capacitación	350.000	-	-	-	-	-	-	350.000	350.000	0%
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1.600.000	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	1.600.000	600.000	63%
Mantenimiento de edificios y locales	250.000	-	-	-	-	-	-	250.000	250.000	0%
Manten. y repar. de equipo y mobiliario de oficina	1.000.000	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	-	-	100%
Manten. y reparación de eq. de cómputo y sis./ infor.	250.000	-	-	-	-	-	-	250.000	250.000	0%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	100.000	-	-	-	-	-	-	100.000	100.000	0%
IMPUESTOS	100.000	98.701	-	-	98.701	-	98.701	1.299	1.299	99%
Otros impuestos	100.000	98.701	-	-	98.701	-	98.701	1.299	1.299	99%
MATERIALES Y SUMINISTROS	14.775.000	30.956	35.597	1.337.160	1.403.713	2.472.400	3.876.113	13.371.287	10.898.887	26%
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	9.150.000	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	9.150.000	7.150.000	22%
Combustibles y lubricantes	6.000.000	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	6.000.000	4.000.000	33%
Productos farmacéuticos y medicinales	150.000	-	-	-	-	-	-	150.000	150.000	0%
Tintas, pinturas y diluyentes	3.000.000	-	-	-	-	-	-	3.000.000	3.000.000	0%
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	250.000	-	35.597	17.160	52.757	-	52.757	197.243	197.243	21%
Alimentos y bebidas	250.000	-	35.597	17.160	52.757	-	52.757	197.243	197.243	21%
MATER. Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	300.000	10.956	-	-	10.956	126.200	137.156	289.044	162.844	46%
Materiales y productos metálicos	50.000	-	-	-	-	-	-	50.000	50.000	0%
Mater. y produc. eléctricos, telefon. y de cómputo	200.000	-	-	-	-	126.200	126.200	200.000	73.800	63%
Materiales y productos de plástico	50.000	10.956	-	-	10.956	-	10.956	39.044	39.044	22%
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	800.000	-	-	-	-	-	-	800.000	800.000	0%
Repuestos y accesorios	800.000	-	-	-	-	-	-	800.000	800.000	0%
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	4.275.000	20.000	-	1.320.000	1.340.000	346.200	1.686.200	2.935.000	2.588.800	39%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	800.000	-	-	-	-	125.000	125.000	800.000	675.000	16%
Productos de papel, cartón e impresos	2.000.000	20.000	-	1.320.000	1.340.000	-	1.340.000	660.000	660.000	67%
Útiles y materiales de limpieza	1.200.000	-	-	-	-	-	-	1.200.000	1.200.000	0%
Útiles y materiales de cocina y comedor	175.000	-	-	-	-	121.200	121.200	175.000	53.800	69%
Otros útiles, materiales y suministros	100.000	-	-	-	-	100.000	100.000	100.000	-	100%
30% REPRESIVOS	724.367.425	12.511.233	9.812.970	5.649.632	27.973.835	16.402.025	44.375.860	696.393.590	679.991.565	6%
SERVICIOS	259.700.000	4.778.233	2.116.971	2.249.832	9.144.838	16.101.000	25.245.838	250.359.165	234.454.165	10%
ALQUILERES	34.000.000	-	-	-	-	-	-	34.000.000	34.000.000	0%
Alquiler de edificios, locales y terrenos	34.000.000	-	-	-	-	-	-	34.000.000	34.000.000	0%
SERVICIOS BÁSICOS	36.500.000	1.230.157	1.411.790	1.368.322	4.010.269	-	4.010.269	32.489.731	32.489.731	11%
Servicio de agua y alcantarillado	7.000.000	46.832	49.090	46.575	142.497	-	142.497	6.857.503	6.857.503	2%
Servicio de energía eléctrica	15.000.000	818.015	842.410	781.260	2.441.685	-	2.441.685	12.558.315	12.558.315	16%
Servicio de correo	2.500.000	-	15.480	43.782	59.262	-	59.262	2.440.738	2.440.738	2%
Servicio de telecomunicaciones	12.000.000	365.310	504.810	496.705	1.366.825	-	1.366.825	10.633.175	10.633.175	11%
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	12.000.000	-	-	881.310	881.310	8.010.000	8.891.310	11.118.690	3.108.690	74%
Impresión, encuadernación y otros	12.000.000	-	-	881.310	881.310	8.010.000	8.891.310	11.118.690	3.108.690	74%
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	37.000.000	-	3.185	-	3.185	5.000	8.185	36.996.815	36.991.815	0%
Servicios generales	32.000.000	-	3.185	-	3.185	5.000	8.185	31.996.815	31.991.815	0%
Otros servicios de gestión y apoyo	5.000.000	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	0%
GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	13.500.000	-	39.250	-	39.250	-	39.250	13.460.750	13.460.750	0%
Transporte dentro del país	1.500.000	-	-	-	-	-	-	1.500.000	1.500.000	0%
Viáticos dentro del país	6.000.000	-	39.250	-	39.250	-	39.250	5.960.750	5.960.750	1%
Transporte en el exterior	3.000.000	-	-	-	-	-	-	3.000.000	3.000.000	0%
Viáticos en el exterior	3.000.000	-	-	-	-	-	-	3.000.000	3.000.000	0%
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	85.000.000	-	-	-	-	-	-	85.000.000	85.000.000	0%

Seguros	85.000.000	-	-	-	-	-	-	85.000.000	85.000.000	0%
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	20.000.000	-	-	-	-	8.020.000	8.020.000	20.000.000	11.980.000	40%
Actividades de capacitación	20.000.000	-	-	-	-	8.020.000	8.020.000	20.000.000	11.980.000	40%
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1.500.000	-	630.168	-	630.168	66.000	696.168	869.832	803.832	46%
Manten. y reparación de maq. y eq. de producción	638.000	-	630.168	-	630.168	-	630.168	7.832	7.832	99%
Manten. y reparación de eq. de cómputo y sis./ infor.	70.000	-	-	-	-	66.000	66.000	70.000	4.000	94%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	792.000	-	-	-	-	-	-	792.000	792.000	0%
IMPUESTOS	9.000.000	3.548.076	32.577	-	3.580.653	-	3.580.653	5.419.347	5.419.347	40%
Otros impuestos	9.000.000	3.548.076	32.577	-	3.580.653	-	3.580.653	5.419.347	5.419.347	40%
SERVICIOS DIVERSOS	11.200.000	-	-	-	-	-	-	11.200.000	11.200.000	0%
Intereses moratorios y multas	1.200.000	-	-	-	-	-	-	1.200.000	1.200.000	0%
Deducibles	10.000.000	-	-	-	-	-	-	10.000.000	10.000.000	0%
MATERIALES Y SUMINISTROS	23.500.000	-	-	-	-	-	-	23.500.000	23.500.000	0%
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	2.500.000	-	-	-	-	-	-	2.500.000	2.500.000	0%
Tintas, pinturas y diluyentes	2.500.000	-	-	-	-	-	-	2.500.000	2.500.000	0%
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	10.000.000	-	-	-	-	-	-	10.000.000	10.000.000	0%
Herramientas e instrumentos	2.000.000	-	-	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	0%
Repuestos y accesorios	8.000.000	-	-	-	-	-	-	8.000.000	8.000.000	0%
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	11.000.000	-	-	-	-	-	-	11.000.000	11.000.000	0%
Productos de papel, cartón e impresos	6.000.000	-	-	-	-	-	-	6.000.000	6.000.000	0%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5.000.000	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	0%
BIENES DURADEROS	180.000.000	-	-	-	-	301.025	301.025	180.000.000	179.698.975	0%
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	140.000.000	-	-	-	-	301.025	301.025	140.000.000	139.698.975	0%
Equipo de transporte	120.000.000	-	-	-	-	-	-	120.000.000	120.000.000	0%
Equipo y mobiliario de oficina	8.000.000	-	-	-	-	-	-	8.000.000	8.000.000	0%
Equipo y programas de cómputo	12.000.000	-	-	-	-	301.025	301.025	12.000.000	11.698.975	3%
BIENES DURADEROS DIVERSOS	40.000.000	-	-	-	-	-	-	40.000.000	40.000.000	0%
Bienes intangibles	40.000.000	-	-	-	-	-	-	40.000.000	40.000.000	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	85.000.000	-	-	-	-	-	-	85.000.000	85.000.000	0%
OTRAS TRANSF. CORR. SECTOR PRIVADO	30.000.000	-	-	-	-	-	-	30.000.000	30.000.000	0%
Indemnizaciones	30.000.000	-	-	-	-	-	-	30.000.000	30.000.000	0%
TRANSF. CORR. AL SECTOR EXTERNO	35.000.000	-	-	-	-	-	-	35.000.000	35.000.000	0%
Transf. Corr. a organismos internacionales	35.000.000	-	-	-	-	-	-	35.000.000	35.000.000	0%
CUENTAS ESPECIALES	196.167.425	7.733.000	7.696.000	3.400.000	18.829.000	-	18.829.000	177.338.425	177.338.425	10%
CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS	100.000.000	7.733.000	7.696.000	3.400.000	18.829.000	-	18.829.000	81.171.000	81.171.000	19%
Gastos confidenciales	100.000.000	7.733.000	7.696.000	3.400.000	18.829.000	-	18.829.000	81.171.000	81.171.000	19%
SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	96.167.425	-	-	-	-	-	-	96.167.425	96.167.425	0%
Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	96.167.425	-	-	-	-	-	-	96.167.425	96.167.425	0%
10% ASEGURAMIENTO Y MANTENIMIENTO	241.455.808	35.000	19.590.289	12.989.222	32.614.511	102.099.508	134.713.609	208.841.297	106.742.199	56%
SERVICIOS	207.300.000	-	19.590.289	12.989.222	32.579.511	102.007.506	134.587.017	174.720.489	72.712.983	65%
SERVICIOS BÁSICOS	11.000.000	-	-	-	-	-	-	11.000.000	11.000.000	0%
Servicio de agua y alcantarillado	4.000.000	-	-	-	-	-	-	4.000.000	4.000.000	0%
Servicio de energía eléctrica	6.000.000	-	-	-	-	-	-	6.000.000	6.000.000	0%
Otros servicios básicos	1.000.000	-	-	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	0%
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	158.000.000	-	19.590.289	12.989.222	32.579.511	102.007.506	134.587.017	125.420.489	23.412.983	85%
Servicios generales	148.000.000	-	19.590.289	12.989.222	32.579.511	102.007.506	134.587.017	115.420.489	13.412.983	91%
Otros servicios de gestión y apoyo	10.000.000	-	-	-	-	-	-	10.000.000	10.000.000	0%
GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	4.000.000	-	-	-	-	-	-	4.000.000	4.000.000	0%
Váticos dentro del país	4.000.000	-	-	-	-	-	-	4.000.000	4.000.000	0%
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	15.000.000	-	-	-	-	-	-	15.000.000	15.000.000	0%
Seguros	15.000.000	-	-	-	-	-	-	15.000.000	15.000.000	0%
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	2.000.000	-	-	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	0%
Actividades de capacitación	2.000.000	-	-	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	0%
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	17.000.000	-	-	-	-	-	-	17.000.000	17.000.000	0%
Mantenimiento de edificios y locales	7.000.000	-	-	-	-	-	-	7.000.000	7.000.000	0%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	5.000.000	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	0%
Manten. y repar. de equipo y mobiliario de oficina	2.000.000	-	-	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	0%
Manten. y reparación de eq. de cómputo y sis./ infor.	2.000.000	-	-	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	0%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.000.000	-	-	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	0%
SERVICIOS DIVERSOS	300.000	-	-	-	-	-	-	300.000	300.000	0%
Intereses moratorios y multas	300.000	-	-	-	-	-	-	300.000	300.000	0%
MATERIALES Y SUMINISTROS	16.655.808	35.000	-	-	35.000	-	-	16.620.808	16.655.808	0%
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	9.350.000	-	-	-	-	-	-	9.350.000	9.350.000	0%
Combustibles y lubricantes	5.000.000	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	0%
Productos farmacéuticos y medicinales	350.000	-	-	-	-	-	-	350.000	350.000	0%
Tintas, pinturas y diluyentes	3.000.000	-	-	-	-	-	-	3.000.000	3.000.000	0%
Otros productos químicos	1.000.000	-	-	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	0%
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3.000.000	-	-	-	-	-	-	3.000.000	3.000.000	0%
Herramientas e instrumentos	1.500.000	-	-	-	-	-	-	1.500.000	1.500.000	0%
Repuestos y accesorios	1.500.000	-	-	-	-	-	-	1.500.000	1.500.000	0%
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	4.305.808	35.000	-	-	35.000	-	35.000	4.270.808	4.270.808	1%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	500.000	-	-	-	-	-	-	500.000	500.000	0%
Productos de papel, cartón e impresos	1.000.000	-	-	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	0%
Textiles y vestuario	1.000.000	17.655	-	-	17.655	-	17.655	982.345	982.345	2%
Útiles y materiales de limpieza	400.000	-	-	-	-	-	-	400.000	400.000	0%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	400.000	-	-	-	-	-	-	400.000	400.000	0%
Otros útiles, materiales y suministros	1.005.808	17.345	-	-	17.345	-	17.345	988.463	988.463	2%
BIENES DURADEROS	12.500.000	-	-	-	-	91.592	91.592	12.500.000	12.408.408	1%
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	12.500.000	-	-	-	-	91.592	91.592	12.500.000	12.408.408	1%
Equipo y mobiliario de oficina	2.500.000	-	-	-	-	91.592	91.592	2.500.000	2.408.408	4%
Equipo y programas de cómputo	10.000.000	-	-	-	-	-	-	10.000.000	10.000.000	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.000.000	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	0%
OTRAS TRANSF. CORR. SECTOR PRIVADO	5.000.000	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	0%
Indemnizaciones	5.000.000	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	0%
100% DELINCUENCIA	4.511.198	-	-	-	-	-	-	4.511.198	4.511.198	0%
SERVICIOS	902.240	-	-	-	-	-	-	902.240	902.240	0%
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	902.240	-	-	-	-	-	-	902.240	902.240	0%
Servicios generales	902.240	-	-	-	-	-	-	902.240	902.240	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.608.958	-	-	-	-	-	-	3.608.958	3.608.958	0%
TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	3.608.958	-	-	-	-	-	-	3.608.958	3.608.958	0%
Transf. corrientes al Gobierno Central	3.608.958	-	-	-	-	-	-	3.608.958	3.608.958	0%

Detalle	Autorizado	Gastos			Total Gastos	Reserva	Total Gastos	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejecuci
		Enero	Febrero	Marzo						
TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO	248.193.160	32.204.052	20.082.603	18.166.704	70.453.358	11.114.893	81.568.251	177.739.802	166.624.909	32,86%
REMUNERACIONES	223.493.160	30.483.358	19.924.165	16.923.678	67.341.203	7.114.893	74.456.096	158.061.957	148.947.064	33,33%
REMUNERACIONES BÁSICAS	65.681.264	5.366.550	5.533.250	5.449.900	16.349.700	-	16.349.700	49.331.564	49.331.564	24,89%
Sueldos para cargos fijos	65.681.264	5.366.550	5.533.250	5.449.900	16.349.700	-	16.349.700	49.331.564	49.331.564	24,89%
INCENTIVOS SALARIALES	123.867.556	22.559.849	8.975.740	8.884.025	40.419.614	7.114.893	47.534.507	83.447.942	76.333.049	38,38%
Retribución por años servidos	25.661.945	2.231.609	2.300.885	2.309.822	6.842.316	-	6.842.316	18.819.629	18.819.629	26,66%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	42.692.820	3.488.258	3.596.613	3.542.435	10.627.305	-	10.627.305	32.065.515	32.065.515	24,89%
Decimotercer mes	14.409.970	-	-	-	-	7.114.893	7.114.893	14.409.970	7.295.077	49,37%
Salario escolar	13.958.409	13.854.690	-	-	13.854.690	-	13.854.690	103.719	103.719	99,26%
Otros incentivos salariales	27.144.412	2.985.293	3.078.243	3.031.768	9.095.303	-	9.095.303	18.049.110	18.049.110	33,51%
CON. PATR. DESARR./ SEGURIDAD SOCIAL	17.076.039	1.303.382	2.499.867	1.306.264	5.109.513	-	5.109.513	11.966.526	11.966.526	29,92%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	16.200.344	1.237.840	2.371.668	1.239.276	4.848.785	-	4.848.785	11.351.559	11.351.559	29,93%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	875.695	65.542	128.199	66.988	260.728	-	260.728	614.967	614.967	29,77%
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE	16.778.301	1.263.577	2.915.311	1.283.489	5.462.377	-	5.462.377	11.315.924	11.315.924	32,56%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la C C S S	8.897.053	680.702	1.302.494	680.597	2.663.793	-	2.663.793	6.233.260	6.233.260	29,94%
Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	2.627.083	194.291	843.627	200.964	1.238.883	-	1.238.883	1.388.200	1.388.200	47,16%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	5.254.165	388.583	769.190	401.928	1.559.701	-	1.559.701	3.694.464	3.694.464	29,69%
SERVICIOS	19.740.000	1.710.691	158.431	1.243.028	3.112.155	3.500.000	6.612.155	16.627.645	13.127.845	33,59%
ALQUILERES	11.040.000	1.426.290	-	990.550	2.416.840	-	2.416.840	8.623.160	8.623.160	21,89%
Alquiler de edificios, locales y terrenos	11.040.000	1.426.290	-	990.550	2.416.840	-	2.416.840	8.623.160	8.623.160	21,89%
SERVICIOS BÁSICOS	3.700.000	284.404	158.435	252.476	695.315	-	695.315	3.004.685	3.004.685	18,79%
Servicio de agua y alcantarillado	200.000	12.928	18.185	18.705	49.818	-	49.818	150.182	150.182	24,91%
Servicio de energía eléctrica	2.200.000	181.085	130.505	141.465	453.055	-	453.055	1.746.945	1.746.945	20,59%
Servicio de telecomunicaciones	1.300.000	90.391	9.745	92.306	192.442	-	192.442	1.107.558	1.107.558	14,80%
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1.500.000	-	-	-	-	-	-	1.500.000	1.500.000	0,00%
Servicios generales	1.500.000	-	-	-	-	-	-	1.500.000	1.500.000	0,00%
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	3.500.000	-	-	-	-	3.500.000	3.500.000	3.500.000	-	100,00%
Seguros	3.500.000	-	-	-	-	3.500.000	3.500.000	3.500.000	-	100,00%
MATERIALES Y SUMINISTROS	5.050.000	-	-	-	-	500.000	500.000	5.050.000	4.550.000	9,90%
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	4.050.000	-	-	-	-	-	-	4.050.000	4.050.000	0,00%
Combustibles y lubricantes	2.000.000	-	-	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	0,00%
Productos farmacéuticos y medicinales	50.000	-	-	-	-	-	-	50.000	50.000	0,00%
Tintas, pinturas y diluyentes	2.000.000	-	-	-	-	-	-	2.000.000	2.000.000	0,00%
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1.000.000	-	-	-	-	500.000	500.000	1.000.000	500.000	50,00%
Productos de papel, cartón e impresos	600.000	-	-	-	-	500.000	500.000	600.000	100.000	83,33%
Útiles y materiales de limpieza	300.000	-	-	-	-	-	-	300.000	300.000	0,00%
Otros útiles, materiales y suministros	100.000	-	-	-	-	-	-	100.000	100.000	0,00%
60% PREVENTIVO	1.448.734.850	-	4.177.563	7.475.330	11.652.893	494.926.154	506.579.047	1.437.081.957	942.155.803	34,97%
SERVICIOS	190.867.425	-	4.177.563	7.475.330	11.652.893	71.179.513	82.632.206	173.214.533	108.035.211	45,40%
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	21.367.425	-	1.300	976.620	977.920	4.600.000	5.577.920	20.389.505	15.789.505	26,10%
Impresión, encuadernación y otros	21.367.425	-	1.300	976.620	977.920	4.600.000	5.577.920	20.389.505	15.789.505	26,10%
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	90.000.000	-	3.600.000	1.312.257	4.912.257	47.727.743	52.640.000	85.087.743	37.360.000	58,49%
Servicios en ciencias económicas y sociales	70.000.000	-	-	-	-	35.000.000	35.000.000	70.000.000	35.000.000	50,00%
Otros servicios de gestión y apoyo	20.000.000	-	3.600.000	1.312.257	4.912.257	12.727.743	17.640.000	15.087.743	2.360.000	88,20%
GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	20.000.000	-	545.000	614.544	1.159.544	135.543	1.295.087	18.840.456	18.704.913	6,48%
Transporte dentro del país	5.000.000	-	6.900	2.160	9.060	-	9.060	4.990.940	4.990.940	0,18%
Viáticos dentro del país	5.000.000	-	538.100	257.150	795.250	-	795.250	4.204.750	4.204.750	15,91%
Transporte en el exterior	5.000.000	-	-	-	-	135.543	135.543	5.000.000	4.864.457	2,71%
Viáticos en el exterior	5.000.000	-	-	355.234	355.234	-	355.234	4.644.766	4.644.766	7,10%
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	59.500.000	-	31.263	4.571.909	4.603.172	18.716.027	23.319.199	54.896.828	36.180.801	39,19%
Actividades de capacitación	59.500.000	-	31.263	4.571.909	4.603.172	18.716.027	23.319.199	54.896.828	36.180.801	39,19%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.257.867.425	-	-	-	-	423.746.841	423.746.841	1.257.867.425	834.120.584	33,69%
TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	932.367.425	-	-	-	-	423.746.841	423.746.841	932.367.425	508.620.584	45,45%
Transf. corrientes a Órganos Desconcentrados	932.367.425	-	-	-	-	423.746.841	423.746.841	932.367.425	508.620.584	45,45%
TRANS. CORR. ENT. PRIV. SIN FINES LUCRO	325.000.000	-	-	-	-	-	-	325.000.000	325.000.000	0,00%
Transferencias corrientes a asociaciones	50.000.000	-	-	-	-	-	-	50.000.000	50.000.000	0,00%
Transferencias corrientes a fundaciones	275.000.000	-	-	-	-	-	-	275.000.000	275.000.000	0,00%
TRANSF. CORR. AL SECTOR EXTERNO	500.000	-	-	-	-	-	-	500.000	500.000	0,00%
Transf. Corr. a organismos internacionales	500.000	-	-	-	-	-	-	500.000	500.000	0,00%