INFOCOOP
Instituto Nacional de Fomento Cooperativo

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA 2018

Confeccionado por:
Lic. Giselle Monge Flores
Asesora Estratégica

Revisado por:
Lic. Lidieth Rojas Carballo
Gerenta Desarrollo Estratégico, ai

INDICE

CONTENIDO	NO. PAGINA
INGRESOS:	
Ingresos Generales ……..	**3**
1. Ingresos Corrientes:……	**4**
1.1 Ingresos por intereses sobre préstamos a las cooperativas……..	**4**
1.2 Ingresos por intereses Inversiones valor gobierno central……	**5**
1.3 Otros Ingresos no Tributarios……..	**5**
1.4 Alquiler de edificios……	**6**
1.5 Utilidades del Sistema Bancario Nacional……	**6**
1.6 Ingresos por Impuesto a las gaseosas……..	**6**
2. Ingresos de Capital:	
2.1 Recuperaciones por colocaciones crediticias……	**7**
2.2 Recuperaciones de Otras inversiones……	**7**
2.3 Venta de Tierras (propiedades)……	**7**
3.Financiamiento:	
3.1 Recursos Vigentes años anteriores……	**8**
EGRESOS:	
4.Análisis de la ejecución de egresos:……	**8-18**
4.1 Análisis de la Ejecución Presupuestaria por programas……	**18**
5. Superávit del período 2018..……	**19-22**
6. Cumplimiento de indicadores de desempeño asociados a productos y recursos presupuestarios……	**23-24**
Anexos:----------	**25**
Ejecución Consolidada de Egresos……	**26-33**
Reportes de Ejecución Presupuestaria egresos por programas:……..	
Administrativo……	**35-40**
Cooperativo ……	**41-44**
Reporte Ejecución Presupuestaria fondos propios (ingresos y gastos)……	**46**
Reporte Ejecución Presupuestaria específico Pl-480 (ingresos y gastos)…….	**48**
Reporte Ejecución Presupuestaria específico Escolar y Juvenil (ingresos gastos)……	**49**
Reporte Ejecución Presupuestaria fondo administrado autogestionario……	**50**

ANALISIS PRESUPUESTARIO

Ingresos Generados durante el Período:

Al 31 de diciembre 2018, el ingreso real se ubicó en ¢31.319.3[1] millones ya contemplando el superávit total del período 2017. El porcentaje de ejecución a la fecha de corte se ubicó en un 92,28%. El Ingreso propiamente del período sin contemplar el superávit del año anterior fue de ¢28.706,4 millones.

En el cuadro siguiente se refleja la ejecución presupuestaria de ingresos acumulados al concluir el IV trimestre del año.

RESUMEN GENERAL DE INGRESOS REALES "VS" PROYECCION ANUAL
DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018
En Miles de Colones

Cuentas	Proyección 2018	Ingresos Real	% Ejecución	Diferencia Colones
Alquiler de edificios e Instalaciones	56.114	41.086	73,2%	15.028
Intereses y Comisiones sobre préstamos al Sector Privado	9.023.135	8.478.600	94%	544.535
Intereses sobre títulos valores gobierno Central	625.952	795.756	127,1%	-169.805
Otros Ingresos no tributarios	32.340	49.623	153%	-17.283
Transferencias Corrientes del Gobierno Central (Gaseosas)	17.000	17.000	100%	0
Recuperación de préstamos del Sector Privado	14.339.904	12.432.658	87%	1.907.246
Transferencias Corrientes de Instituicones Públicas Financieras (10%Utilidades Bancos	6.891.710	6.891.710	100%	0
Recuperación de Otras Inver.	40.000	0	0%	40.000
Venta de terrenos	299.090	0	0%	299.090
Superávit	2.612.891	2.612.891	100%	0
TOTALES	33.938.135	31.319.325	92,3%	**2.618.811**

FUENTE: Ejecución Presupuestaria al 31/12/2018

A continuación se presenta una tabla que ilustra la composición de los ingresos institucionales efectivos recaudados durante el año y cuanto representa dentro de los ingresos totales según dicha composición.

1.Contiene el Superávit 2016, que equivale a ¢2.612.8 millones.

Clasificación:	Monto en Miles ¢	%
Ingresos Corrientes:	16.273.776	51,96
Ingresos de Capital:	12.432.658	39,70
Superávit 2017:	2.612.891	8,34
TOTAL	**31.319.325**	**100,00**

Como se aprecia en la tabla, los ingresos corrientes reflejan el 51,96% de los ingresos totales, en el mismo está incluido los rubros de intereses por instrumentos financieros, intereses generados en cuentas bancarias, alquiler edificio cooperativo, rendimiento de la cartera, el ingreso del 10% de utilidades de los bancos comerciales del Estado y los recursos por concepto de impuesto a las gaseosas, así como otros ingresos no tributarios. Estos ingresos permitieron cubrir el egreso operativo, exceptuando los ingresos por concepto de gaseosas y el proveniente de las utilidades de los bancos, ya que éstos tienen una aplicación específica[2].

El Ingreso de Capital representó el 39.70% de los ingresos totales, la composición de los mismos básicamente es producto de los recursos provenientes de la cartera crediticia institucional en el componente de las recuperaciones o principal. Por último el 8,34% provino del superávit libre y específico del año 2017.

A continuación se analizará con más detalle cada uno de dichos componentes:

1. **Ingresos Corrientes:**

Corresponde al ingreso por concepto de intereses sobre los créditos al movimiento cooperativo, inversiones de corto plazo, otros ingresos no tributarios y alquileres, además del ingreso por concepto de utilidades de los bancos comerciales del Estado (10%) así como el impuesto a las gaseosas:

1.1 Ingresos por intereses sobre Préstamos a las Cooperativas:

En cuanto a ingresos por intereses sobre préstamos, se presupuestó para el año 2018 la suma de ¢9.023.1 millones, el ingreso efectivo al concluir el año el ingreso se ubicó en

[2] La aplicación de dichos recursos en un 96% está destinada para concesión de crédito al movimiento cooperativo el 4% se debe aplicar para girar transferencias de Ley al CONACOOP, CENECOOP R.L. Y CPCA.

¢8.478.6millones, lo que representa un ingreso promedio mensual de ¢706,5 millones, por lo que alcanzó un 94% de ejecución. La diferencia que no ingresó en valores absolutos se ubicó en ¢544.5 millones. Esto se da principalmente porque algunos de los supuestos contemplados en la proyección presupuestaria no se cumplieron, siendo el más relevante el ingreso de intereses producto de la línea de crédito revolutiva dado a COOCAFE R.L. y a COOPROSANVITO R.L., recursos que no ingresaron durante el periodo.

1.2 Ingresos por intereses Inversiones Valores Gobierno Central:

En cuanto a los ingresos por intereses producto de las inversiones transitorias (instrumentos financieros corto plazo) la proyección anual se ubicó en ¢625.9 millones, sin embargo el ingreso se ubicó en ¢795.7 millones, lo que da como resultado una ejecución de un 127.1%, sobrepasando la proyección ajustada. El ingreso superó la proyección en ¢169.8 millones, lo anterior debido principalmente a que durante el periodo permanecieron importantes cantidades de recursos invertidas a corto plazo, mientras eran requeridas para cubrir el egreso operativo y de capital, este último en el caso particular del Instituto está dirigido a la concesión de crédito. Al atrasarse la aprobación de los créditos y la formalización de los mismos, la tesorería institucional procedió a colocarlos en inversiones de corto plazo a través de Hacienda y Banco Central, a efecto de obtener algún rendimiento, mientras eran requeridos para ejecutar egreso operativo o concesión de créditos para el movimiento cooperativo.

La tasa de interés pagada por dichas inversiones, en promedio se ubicó en un 6,60% anual[3].

1.3 Otros Ingresos no Tributarios:

La proyección anual de ingresos no tributarios se ubicó en ¢32,3 millones, el ingreso efectivo fue de ¢49,6 millones, logrando una ejecución de 153%. Los ingresos que entran a este rubro son los intereses que generan los recursos que se mantienen en cuenta corriente y de los cuales el banco paga rendimiento, (la tasa de interés pagada por el Banco Nacional en promedio se ubica en un 3%, la del Banco de Costa Rica la tasa depende del monto que se mantenga en la cuenta.

[3] Dato obtenido de la Tesorería institucional.

El desfase que se observa en la ejecución presupuestaria obedece a que durante el año, permanecieron algunos recursos en cuenta corriente, para cubrir el egreso operativo y de capital del instituto y los bancos pagaron rendimiento por algunos días que existieron importantes recursos en la cuenta corriente.

1.4 Alquiler de edificios:

La proyección anual fue de ¢56.1 millones, al concluir el año el ingreso efectivo se ubicó en ¢41.0 millones, obteniendo una ejecución de un 73%. En este rubro se refleja el ingreso que el INFOCOOP recibe por el arriendo de oficinas a los organismos (CONACOOP, CENECOOP R.L., UNACOOP, R.L. y CPCA) en el Edificio Cooperativo.

Se informa que en el caso de UNACOOP R.L. se presentó la demanda por medio de cobro judicial ya que adeuda al instituto la suma de ¢113.3 millones, en el caso de CENECOOP R.L. quedó pendiente ¢3.1 corresponde a dos meses de atraso, CONACOOP y CPCA están al día.

1.5 Utilidades del Sistema Bancario Nacional:

La proyección ajustada para el año 2018 por concepto del ingreso del 10% de utilidades de los bancos comerciales del Estado, se ubicó en ¢6.891.7 millones, misma cantidad que ingresó efectivamente tomando en cuenta el ajuste realizado. El Banco Nacional de Costa Rica aportó la suma de ¢4.252.4 millones, el Banco de Costa Rica giró ¢2.638.2 millones, no existió ingreso por parte del Banco Crédito Agrícola de Cartago ya que tuvo pérdidas y por lo tanto no procedía ninguna transferencia.

Tomando en cuenta lo señalado la ejecución en términos porcentuales se ubicó en 100%, dichos recursos ingresaron desde marzo del presente año. Es importante señalar que mediante presupuesto extraordinario 1-2018 se rebajó de la proyección inicial la suma de ¢3.713.2 millones.

Es importante anotar que de los ingresos por concepto de utilidades de los bancos, el 96% se destinan para la concesión de crédito al movimiento cooperativo y el 4% es para cumplir con las transferencias de Ley a los entes cooperativos tales como CPCA, CONACOOP y CENECOOP R.L.

1.6 Ingresos por Impuesto a las Gaseosas:

La proyección anual 2018 se ubicó en ¢17.0 millones, de los cuales ingresó al concluir el año la totalidad de los recursos proyectados. Desde hace más de cuatro años el Ministerio de Hacienda no incrementa el monto por la política restrictiva y contención del gasto público.

2. INGRESOS DE CAPITAL:

2.1 Recuperaciones por colocaciones crediticias:

Los recursos por concepto de recuperaciones sobre préstamos al sector cooperativo, alcanzó un porcentaje de ejecución de 87%.El monto proyectado para el año fue de ¢14.339.9 millones de los cuales ingresaron al 31 de diciembre 2018, ¢12.432.6 millones.

Es importante informar que durante el periodo de análisis (acumulado 01/01/2018 al 31/12/2018) se recibieron ingresos por concepto de cancelaciones anticipadas como por ejemplo mente una operación por parte de COOPESPARTA R.L. y un abono extraordinario para liberar garantía por parte de COOPELECHE R.L. también se canceló una operación de forma anticipada de COOPATRAC R.L.

El ingreso proyectado no se cumplió ya que existió un desfase por la suma de ¢1.907.2 millones, cantidad que obedece principalmente a que COOCAFE R.L. no pagó el saldo pendiente del crédito relacionado con la línea revolutiva, tampoco pagó COOPROSANVITO R.L..

2.2 Recuperación de Otras Inversiones:

En este rubro se proyectó el ingreso **-según los respectivos contratos-** de las participaciones asociativas. El presupuesto proyectado anual se ubicó en ¢40.0 millones, cantidad que se esperaba recibir hasta finales del presente año por parte de COOCAFE R.L., al amparo de lo que señala el oficio AT No. 1189-2017, suscrito por la Gerencia de Asistencia Técnica cuando se confeccionó el Presupuesto Ordinario 2018, sin embargo por la situación por las que atraviesa dicho Consorcio, no se pudo materializar el ingreso proyectado durante el año.

2.3 Venta de Tierras:

Para el período 2018 se tenía previsto la venta de algunas propiedades, sin embargo para que el instituto pudiera sacar a

remate algunas propiedades debía contar con avalúos recientes, sin embargo esa fue la limitante ya que el Ministerio de Hacienda debió realizar los avalúos y en este punto existieron atrasos importantes.

En este aspecto la Dirección Ejecutiva junto con el Departamento Administrativo Financiero debe un plan para canalizar y mejorar esfuerzos y coordinación y tratar de agilizar este tema; máxime que durante el III y IV trimestre la institución se hizo acreedora de otras propiedades que estaban garantizando créditos y ese tema van en crecimiento.

3. FINANCIAMIENTO:

3.1. Recursos Vigentes de Años Anteriores:

La partida de recursos vigentes de años anteriores refleja la suma de ¢2.612.8 millones, los mismos corresponden al superávit libre y específico del periodo 2017. La suma de ¢1.312.1 millones corresponden al superávit libre y ¢1.300.7 millones corresponden al superávit específico. Dichos recursos fueron presupuestados mediante Presupuesto Extraordinario 1-2018.

4. ANALISIS DEL COMPORTAMIENTO DEL EGRESO:

Al finalizar el año 2018 los egresos efectivos alcanzaron la suma de ¢26.933.6 millones lo que representa una ejecución global efectiva de 79,36%, el comportamiento está fuertemente determinado por la partida de Activos Financieros que es donde se refleja el crédito concedido a las cooperativas, así como la partida de Servicios y la de Transferencias Corrientes, las cuales reflejaron una baja ejecución presupuestaria al concluir el periodo.

A continuación se presenta una tabla que sintetiza la ejecución efectiva al 31 de setiembre 2018 versus la suma proyectada:

EGRESOS REALES "VS" EGRESOS PROYECTADOS
DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018
En miles de colones

Partidas Presupuestarias	Ejecución Proyectada	Egreso Efectivo	% de Ejec. Real	Diferencia
Remuneraciones	3.626.004	3.470.084	95,70	155.920
Servicios	3.380.912	2.119.154	62,68	1.261.759
Materiales y Suministros	180.239	98.429	54,61	81.809
Activos Financieros	25.253.618	20.723.226	82,06	4.530.392
Bienes Duraderos	414.305	61.268	14,79	353.037
Transferencias Corrientes	958.670	461.461	48,14	497.209
Cuentas Especiales	124.388	0	0,00	124.388
TOTAL	**33.938.135**	**26.933.622**	**79,36**	**7.004.513**

FUENTE: Ejecución Presupuestaria 31/12/2018

La partida de remuneraciones tuvo una ejecución de un 95.7%, el egreso efectivo se ubicó en ¢3.470.0 millones, lo cual se considera razonable, en la misma se cargan el salario base, los pluses salariales y las cargas patronales, así como la cesantía y los recursos que se transfieren al fondo complementario y de capital de cada trabajador de planta. También se cargan los egresos producto de los pagos por concepto de recargo de funciones, sueldos por sustitución, pago de horas extras, también se visualiza el pago del salario escolar el cual fue hecho efectivo en enero del presente año y el aguinaldo pagado en diciembre 2018.

La partida de Servicios, tuvo un egreso efectivo por la suma de ¢2.119.1 millones con una ejecución porcentual que se ubica en el 62%, lo cual refleja una ejecución parcial, tendiendo a ser baja.

En esta partida se ubica egresos importantes para mantenimiento de edificio, equipo de oficina, vehículos, viáticos, honorarios, publicidad, capacitación, así costos fijos para el pago de agua, luz, teléfono entre otros. Esta partida se contempla tanto para sufragar egresos del programa administrativo como cooperativo, aunque es necesario señalar que en el programa administrativo se establecen costos fijos relevantes como es el mantenimiento de edificio, pago de agua, energía eléctrica, telecomunicaciones, pago de gasolina, servicio de vigilancia, aseo y recepción, entre otros gastos operativos.

Al concluir el año se observa que existieron grupos de partidas que incidieron en que el comportamiento del gasto de la partida de "Servicios" fuera bajo, básicamente los grupos más relevantes

se ubican en: servicios comerciales y financieros, siendo la subpartida de comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales donde se refleja un remanente importante por la suma de ¢ 167.4 millones, también el grupo de subpartidas de alquileres, donde no se ejecutaron ¢34.9 millones, en cuanto al grupo de gestión y apoyo, no se logró ejecutar ¢652.5 millones, en este grupo están los servicios por honorarios profesionales. La de gastos dentro del país como fuera no se ejecutó en ¢48.2 millones; la de actividades de capacitación y protocolaria no se ejecutaron ¢ 232.2 millones y en mantenimiento y reparación la cifra no ejecutada alcanzó el monto de ¢66.8 millones.

La ejecución baja a nivel presupuestario se da principalmente porque durante el año existieron factores, internos y externos que provocaron que la programación no se cumpliera, algunos están estrechamente ligados a los procesos de contratación administrativa en donde en algunos se iniciaron oportunamente, sin embargo otros presentaron atrasos producto de la revisión de los documentos tales como las decisiones iniciales, carteles -en algún casos-; en otros los esfuerzos resultaron infructuosos porque no existieron oferentes. Otros elementos que incidieron también en la baja ejecución fue el atraso en el proceso que trajo como resultado que los bienes o servicios no fueran entrados a tiempo y por lo tanto el egreso no se materializó al concluir el período.

Otro elemento que incide a nivel interno en la ejecución fueron los cambios de personal del Departamento Administrativo Financiero, durante el año la gerencia se cambió en tres oportunidades y eso repercute en el seguimiento, tampoco se puede dejar de vista de que durante el 2018 la institución empezó a utilizar SICOP y al entrar a efectuar los trámites bajo esa plataforma, se entra en un proceso de aprendizaje lo cual en algunos momentos también atrasó procesos. Otro factor que incidió fue la rotación de algunas gerencias lo cual también trae como consecuencia una curva de aprendizaje que también en sus inicios trae como consecuencia atrasos.

En otros casos la proyección estuvo sobreestimada, ya que varias metas tuvieron un cumplimiento alto y medio, utilizando menos recursos del presupuestado.

Tomando en cuenta los resultados de la ejecución presupuestaria, se infiere que existieron limitaciones internas enfocadas a programación y coordinación, curvas de aprendizaje y eso tuvo efectos, sin embargo esto provoca un costo de oportunidad alto. Estos aspectos deben solucionarse, implementando acciones oportunas en todos los niveles de la institución a efectos de mejorar la ejecución en todos los niveles (ingresos y egresos).

Otro factor que hay que tomar en cuenta es el ingreso efectivo versus egreso materilizado, ya que a nivel presupuestario si los ingresos no se cumplen, los egreso no se puede ejecutar de ahí que este aspecto debe mantener un equilibrio.

Sobre este punto es necesario destacar que monitoreo de la Ejecución Presupuestaria fue realizado permanentemente, prueba de lo anterior son los informes trimestrales que fueron conocidos a nivel de Comisión Financiera y Junta Interventora, también se mantuvo informada a la Administración con otros informes ejecutivos sobre el comportamiento del ingreso y la aplicación, tomando en cuenta la fuente del ingreso. Dicho insumo fue relevante para mejorar acciones y tomar decisiones oportunamente, lo cual son parte de las fases de ejecución, control y evaluación presupuestario y revisión de la gestión institucional, para establecer planes de contingencia y enrumbar acciones de mejora, a efectos de minimizar riesgos y lograr el cumplimiento de las metas y la utilización de los recursos (presupuesto). Prueba de lo anterior es que durante el año se realizaron 4 modificaciones presupuestarias y dos presupuestos extraordinarios durante el año, sin embargo, pese a los esfuerzos administrativos, en algunos aspectos las acciones no fueron eficaces por lo que para el año 2019 se deben implementar desde el inicio del periodo una programación realista con el compromiso y seguimiento de las Gerencias y Dirección Superior.

La partida "Materiales y Suministros" tuvo un egreso proyectado que se ubicó en ¢180.2 millones, el egreso efectivo fue de ¢98.4 millones, obteniendo una ejecución del 54,61%, quedando pendiente por ejecutar la suma de ¢81.8 millones. El grupo de subpartidas que más afectó la ejecución fue la de útiles, materiales y suministros así como la del grupo de materiales y productos para uso en la construcción.

Las limitantes que incidieron en la baja ejecución presupuestaria es similar a la de Servicios.

La partida de "Activos Financieros" tuvo un presupuesto proyectado por la suma de ¢25.253,6 millones, de los cuales ejecutó ¢20.723.2 millones, obteniendo una ejecución en términos porcentuales del 82,06%. Dicha ejecución tiene un nivel medio, aunque más baja que la efectuada en el 2017 en alrededor de un 10,33%.En la siguiente tabla se informa sobre los créditos aprobados y formalizados durante el año 2018:

CREDITOS FORMALIZADOS 2018

COOPERATIVAS	DESEMBOLSADO En ¢
FONDOS PROPIOS	
COOCAFE, R.L	100.902.186,00
COOPROSANVITO,	256.135.580,56
COOPEUNION R.L.	115.118.700,00
COOPELDOS LC.	239.752.872,00
COOPECREATIVA, R.L.	19.500.000,00
COOPESUNA, R.L.	9.232.235,00
COOPESIPE, R.L.	300.000.000,00
COOPEJUDICIAL, R.L.	1.250.000.000,00
COOPAQUIARES, R.L.	73.000.000,00
COOPEBELICE, R.L.	19.800.000,00
COOPEANDE 5, R.L.	1.500.000.000,00
COOPEUNA, R.L.	1.000.000.000,00
COOPEARROZ R.L.	516.911.757,30
COOPEANDE 7, R.L.	1.229.924.323,45
COOPENORTE, R.L.	300.000.000,00
COOPEBRISAS R.L.	90.862.669,54
COOPEAMISTAD R.L.	308.000.000,00
COOPEPURISCAL R.L.	230.000.000,00
COOPEVICTORIA R.L.	1.545.069.875,00
COOPESERVIDORES R.L.	2.500.000.000,00
COOPEAMISTAD R.L.	692.000.000,00
COOPEAYA R.L.	789.000.000,00
COOPECO R.L.	1.500.000.000,00
COOPEFYL R.L.	2.000.000.000,00
COOPEUNION R.L.	1.100.000.000,00
COOCIQUE R.L.	2.000.000.000,00
TOTAL FONDOS PROPIOS	**19.685.210.198,85**
FONDOS PL-480	
COOPESAMAR, R.L.	3.131.717,55
SUB TOTAL FONDOS PL-480	**3.131.717,55**
AUTOGESTION	
COOPEMENSAJEROS R.L.	15.000.000,00
COOPEINMULI R.L.	14.900.000,00
COOPEETIQUETAS R.L.	12.000.000,00
COOTTABUS R.L.	150.000.000,00
COOPAASERCOOP R.L.	14.000.000,00
COOPATRAC R.L.	808.983.888,00
COOPEGOSE, R.L.	20.000.000,00
SUB TOTAL FONDOS AUTOGESTION	**1.034.883.888,00**
TOTALES	**20.723.225.804,40**

Fuente: Informe de Cartera al 31/12/2018, Depto de Financiamiento 2018

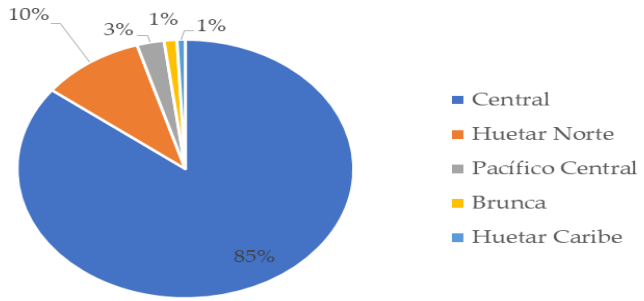
Con los recursos colocados se logró apoyar los proyectos de 32 cooperativas y se logró formalizar 40 operaciones crediticias.

Del monto total formalizado durante el 2018, el 86,71% se ubica en largo plazo, el 11,69% en mediano plazo y el 1,60% en corto plazo.

A continuación se grafica el crédito formalizado durante el periodo de análisis, a nivel de región y sector:

Grafico No. 1

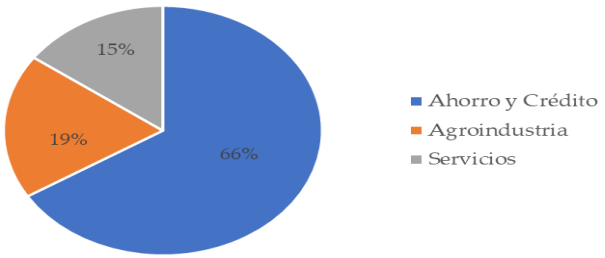
Créditos formalizados por región



FUENTE: Informe de Cartera, Departamento de Financiamiento 2018

Grafico No. 2

Créditos Formalizados por Sector

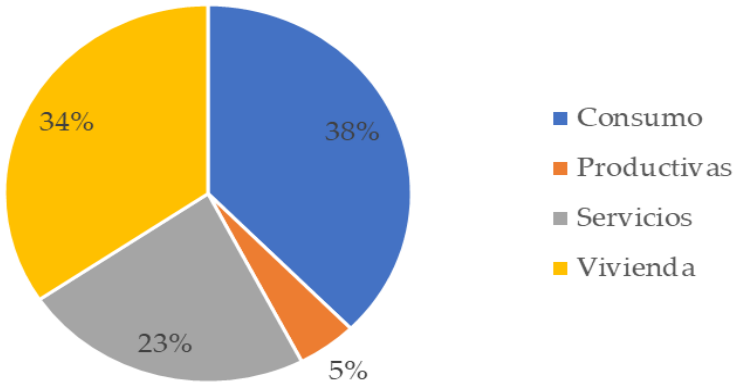


FUENTE: Informe de Cartera, Departamento de Financiamiento 2018

El Plan de inversión de los créditos principalmente estuvo enfocado al apoyo al sector cafetalero, pesca, caña, ahorro y crédito. En cuanto este sector, es importante señalar que la cooperativa hace banca de segundo piso y el crédito está

destinado a consumo, vivienda, servicios tal y como se refleja en el siguiente gráfico:

Grafico No. 3
Distribución del crédito formalizado en el Sector Ahorro y Crédito Ahorro y Crédito



FUENTE: Informe de Cartera, Departamento de Financiamiento 2018

Un aspecto positivo es que se empezó a incorporar algunos elementos sociales en los análisis de crédito, con el fin de atender sectores vulnerables, tal es el caso del sector pesca en donde se pudo otorgar un crédito a COOPESAMAR, R.L, también se dio crédito a un emprendimiento cooperativo que es el caso de COOPESUNA R.L.

Al concluir el periodo no fue factible realizar o materializar ninguna coinversión ya que previo a eso se estuvo trabajando en la elaboración de normativa, y ajuste de reglamentos y políticas crediticias.

Es importante señalar que la revisión y aprobación del ajuste de la normativa crediticia, también tuvo impacto en la aprobación de los créditos y la respectiva formalización, ya que durante el año el Departamento de Financiamiento estuvo realizando esfuerzos para ajustar la misma, la cual debió pasar por la revisión del MEIC en cuanto a materia regulatoria, para luego ser aprobada por la Junta Interventora, posteriormente ser publicada; y una vez cumplido lo anterior fue factible aplicarla. Esto lógicamente trajo como consecuencia un costo de oportunidad, que repercutió en

que la programación y la utilización de los recursos (ejecución presupuestaria) de forma oportunamente.

En la partida "Bienes Duraderos", el presupuesto proyectado se ubicó en ¢414.3 millones, se ejecutó ¢61.2 millones, logrando una ejecución porcentual de 14.79%, el monto no ejecutado ascendió a ¢353.0 millones.

En esta partida es donde se ubica el presupuesto enfocado a inversión, donde se ubica el presupuesto para adquisición de equipo de cómputo, comunicación, oficina, transportes, edificio e instalaciones. Para el año 2018 la ejecución no fue exitosa, ya que la ejecución se ubicó en un 14,79%, lo cual es considera baja. Los factores que incidieron en dicha ejecución son externos e internos como los ya descritos anteriormente en las partidas de servicios y materiales y suministros.

En el caso de equipo de transporte, si bien es cierto la Junta Interventora conoció la decisión inicial, en realidad los pasos que continuaron se atrasaron, y esto provocó que ya no fuera posible adquirir los vehículos durante el año 2018.

Por otro lado, las mejoras que se habían proyectado en La Catalina no se efectuaron luego de un análisis realizado por la Dirección Ejecutiva concluyendo que existían otras acciones que eran prioritarias, tomando en cuenta la coyuntura institucional.

En la partida denominada "Transferencias Corrientes" se observa una ejecución de un 48,14%, lo que significa en valores absolutos un egreso por la suma de ¢461.4 millones. En esta partida es donde se cargan egresos producto de prestaciones legales, indemnizaciones, becas, pago de cuotas a organismos internacionales, incapacidades y las transferencias que el instituto debe girar por Ley a entidades cooperativas como a otros organismos.

Durante el período se efectuaron los giros de las transferencias al fondo de emergencias según Ley 8488, se realizó la transferencia a organismos internacionales según Ley 3418, también se pagaron las cuotas anuales por afiliación a diferentes organismos cooperativos internacionales en donde el INFOCOOP es miembro, tal es el caso de la ACI y la CCC-CA.

También se logró dar la mayoría de la transferencia al CENECOOP, R.L. y a la CPCA, en el caso del MEP se dio un alrededor de un 40%. Dichas transferencias se efectuaron al amparo de la Ley 4179, artículos 185 y 142 y de los decreto 33059 y 34207.

Los factores que afectaron la ejecución obedecen a aspectos de legalidad y de requisitos que impidieron de alguna manera que el Instituto procediera a materializar la totalidad de la transferencia.

En el siguiente cuadro se refleja el monto transferido de acuerdo al beneficiario:

INSTITUTO NACIONAL DE FOMENTO COOPERATIVO
GIRO DE TRANSFERENCIAS APORTADAS POR INFOCOOP 2018 SEGUN LEY
En Colones

ENTIDAD	MONTO
POR LEY	
CENECOOP r.l.	228.994.169,32
CONACOOP	0,00
CPCA	112.623.652,56
MEP	9.212.824,82
FONDO EMERGENCIA	39.364.425,00
CUOTA A ORGANISMOS INTERNACIONALES	20.600.000,00
POR AFILIACION:	
CCC-CA	1.013.051,40
ACI	1.803.705,60
TOTAL	**413.611.828,70**

Del cuadro se desprende que al CONACOOP no se le giró la transferencia durante el 2018, en el caso de la CPCA y CENECOOP R.L. y MEP, la transferencia aportada fue parcial.

Es importante informar que en el caso del CONACOOP si bien es cierto la Junta Interventora acordó que se continuara con las transferencias, el mismo fue tomado al finalizar el tercer trimestre del año y por la fecha de dicho acuerdo dicho Consejo debió reestructurar el plan de trabajo donde iba a aplicar los recursos ya que la programación inicial se desfasó totalmente. Ese tema se conversó con los funcionarios de dicha entidad, sin embargo la organización decidió no ajustar el plan y más bien

plantearon que lo utilizarían en el 2019 para lo cual estarían presentando la justificación y aplicación correspondiente, lo anterior por cuanto las sumas no giradas son parte del superávit específico del Instituto y debe ser presupuestado nuevamente por el INFOCOOP para girarlo al CONACOOP.

En cuanto a la transferencia a la CPCA no se giró en un 100%, porque el instituto solicitó un informe de avance de metas y ejecución presupuestaria al 31 de octubre 2018, para verificar si ameritaban los recursos durante el periodo. Producto de dicho ejercicio se determina que dicha Comisión no había ejecutado los recursos que se le habían girado desde julio 2018 al menos la mayor parte, de ahí que se concluye que no procedía el giro en tal situación.

El mismo caso se da con la transferencia al MEP, que es utilizada para el Programa de Cooperativismo Escolar, donde se determinó que dicho ministerio no ejecutaría durante el periodo los recursos, de ahí que se tomó la decisión de paralizar la misma al menos por lo que restaba del año 2018, esta decisión fue informada a los funcionarios de dicho Ministerio oportunamente y estuvieron anuentes a dicha disposición. El atraso en el caso del MEP obedeció al impacto que tuvo la huelga en la programación del Departamento de Cooperativas aunado a dudas de control sobre como utilizar los recursos girados por el INFOCOOP.

Tomando en cuenta los montos por concepto de transferencias no giradas, se determina que ¢429,8 millones, corresponden a superávit específico de fondos propios, en el caso del fondo escolar y juvenil hay ¢18,9 millones que deben presupuestarse en el 2019 para el (MEP). La institución durante el año 2017 y 2018 no trasladó recursos al Programa Juvenil, en virtud de que no sea definido la entidad que operativizaría lo relacionado a dicho programa tomando en cuenta lo acontecido con FEDEJOVEN R.L., dicho ajuste también contemplaría la modificación de los Decretos.

4.1 Ejecución Presupuestaria por programas:

En la siguiente tabla se ilustra la ejecución del egreso total institucional desglosado por programas (administrativo y cooperativo):

Ejecución Presupuestaria por programas
En Miles de colones

	(01/01/2018 AL 31/12/2018)			(01/01/2017 AL 31/12/2017)		
Programas	**Presupuesto Proyectado**	**Presupuesto Efectivo**	**% de Ejecución**	**Presupuesto Proyectado**	**Presupuesto Efectivo**	**% de Ejecución**
Programa Cooperativo	29.467,47	23.560,01	79,95	30.105,70	27.385,64	90,96
Programa Administrativo	4.470,67	3.373,62	75,46	4.061,94	3.270,76	80,52
Total	**33.938,14**	**26.933,62**	79,36	**34.167,64**	**30.656,41**	89,72

FUENTE: Reportes de Ejecución Presupuestaria INFOCOOP

Como se desprende de la información anterior el egreso efectivo es parcialmente cumplido y a nivel porcentual es más bajo que lo ejecutado en el 2017. Esto da como resultado que el superávit total del año 2018 sea superior al del año 2017.

5. Superávit total al 31/12/2018:

Los ingresos reales menos los egresos efectivos totales del período, dan como resultado un **superávit total** que asciende a ¢4.385.702.300,55, producido principalmente porque los egresos operativos y de capital efectivamente materializados fueron inferiores a los ingresos reales recibidos durante el año de análisis.

Si bien es cierto la ejecución de ingresos alcanzó el 92,28%, el de egresos se ubicó en un 79,36%, o sea fue menor y esa es la razón por la cual se obtiene el superávit señalado.

A continuación se presenta un cuadro con el desglose de dicha diferencia a nivel de fondos:

SUPERAVIT TOTAL

(1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2019)

En colones

FONDOS	INGRESOS EFECTIVOS	%	EGRESOS EFECTIVOS	%	RECURSOS NO UTILIZADOS A LA FECHA DE CORTE	%
Fondos Propios	28.506.886.393	91,02	25.881.008.395	96,1	2.625.877.998	59,87
PI-480	477.609.205	1,52	3.133.276	0,0	474.475.929	10,82
Juvenil y Escolar	1.216.392.470	3,88	9.214.875	0,0	1.207.177.594	27,53
Desaf	0	0,00	0	0,0	0	0,00
Autogestión	1.118.436.182	3,57	1.040.265.403	3,9	78.170.779	1,78
TOTALES	**31.319.324.250**	**100**	**26.933.621.950**	**100**	**4.385.702.301**	**100**

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 31/12/2018

El cuadro anterior lo que refleja es que a pesar de que existieron ingresos importantes, la utilización de los mismos no fue efectiva en toda su dimensión por las limitaciones que ya se señalaron en párrafos anteriores.

El superávit específico sería la sumatoria de los fondos Pl-480, Juvenil y Escolar, fondo Autogestionario, más el superávit específico proveniente de fondos propios relacionado con las transferencias no giradas al CONACOOP, CENECOOP R.L. Y CPCA, por las limitantes de legalidad, lo cual asciende a ¢429.870.706,97. Tomando en cuenta ese aspecto, el superávit libre de fondos propios se ubica en ¢2.196.007.291.

A continuación se detalla el superávit libre y específico desglosado por fondos identificado por cada uno la fuente del recurso:

SUPERAVIT LIBRE Y ESPECIFICO FONDOS PROPIOS
AL 31/12/2018
En COLONES

ORIGEN DE LOS INGRESOS	MONTO ¢	APLICACIÓN_	EGRESO EFECTIVO ¢	SUPERAVIT EGRESOS 2018 ¢
INGRESOS CORRIENTES:				
Alquileres	41.085.951,53	Remuneraciones	40.469.662,26	616.289,27
Intereses títulos valores	702.365.698,06	Remuneraciones	547.174.236,47	155.191.461,59
Intereses y Comisiones sobre préstamos	8.077.898.598,60	Remuneraciones	2.852.037.084,24	0,00
		Activos Financieros	1.590.043.486,34	920.763.222,97
		Servicios	2.113.903.089,92	17.162.171,56
		Materiales y Suministros	98.294.516,08	
		Bienes Duraderos	61.268.439,67	
		Transferencias corrientes: Transf.	238.884.294,56	**185.542.293,26**
Ingresos varios no específicados	47.677.592,70	Remuneraciones	30.403.447,00	17.274.145,70
Transferencias de Capital Gobierno Central	17.000.000,00	Activos Financieros	16.320.000,00	0,00
		Transferencias: (CONACOOP, CENE	106.250,00	**573.750,00**
Transferencias de capital Instituciones públicas Financiera	6.891.710.047,22	Activos Financieros	6.616.041.645,33	0,00
		Transferencias: (CONACOOP, CENI	172.292.751,18	**103.375.650,71**
INGRESOS DE CAPITAL:				
Venta de terrenos:	0,00	Activos Financieros	0,00	0,00
Recuperación de préstamos al sector privado	11.276.621.988,18	Activos Financieros	11.276.621.988,18	0,00
Recuperación de otras inversiones	0,00	Activos Financieros	0,00	0,00
FINANCIAMIENTO				
Superávit libre	1.312.147.504,00	Activos financieros	186.183.079,00	1.000.000.000,00
		Bienes duraderos		85.000.000,00
		Transferencias fondo emer	40.964.425,00	0,00
Superávit específico	140.379.013,00	Transferencias corrientes (conacoc	0,00	**140.379.013,00**
TOTAL INGRESOS	**28.506.886.393,29**	**TOTALES**	**25.881.008.395,23**	**2.625.877.998,06**

***Transferencias de Ley que no fueron giradas en el periodo al CONACOOP R.L., CPCA Y CENECOOP R.L. y que deben ser presupuestadas en el 2019, de ahí que dichas sumas forman el superávit específico de fondos propios.**

SUPERAVIT ESPECIFICO FONDO ESPECIFICO PL-480
PERIODO 2018
En Colones

ORIGEN DE LOS INGRESOS	MONTO ¢	APLICACIÓN_	EGRESO EFECTIVO ¢	SUPERAVIT EGRESOS ESPECIFICO 2018 ¢
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	20.595.752,78	Activos Financieros	1.558,50	20.594.194,28
Intereses y Comisiones sobre préstamos	68.195.250,15	Activos Financieros	3.131.717,55	65.063.532,60
Ingresos varios no específicados	139.907,44	Activos Financieros	0,00	139.907,44
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	125.708.959,35	Activos Financieros	0,00	125.708.959,35
FINANCIAMIENTO:				
Superávit Específico	262.969.335,00	Activos Financieros	0,00	262.969.335,00
TOTAL INGRESOS	**477.609.204,72**	**TOTAL EGRESOS**	**3.133.276,05**	**474.475.928,67**

SUPERAVIT ESPECIFICO FONDO ESPECÍFICO ESCOLAR YJUVENIL
PERIODO 2018
En Colones

ORIGEN DE LOS INGRESOS	MONTO ¢	APLICACIÓN_	EGRESO EFECTIVO ¢	SUPERAVIT EGRESOS ESPECIFICO 2018 ¢
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	56.131.169,72	Servicios	2.050,50	67.950,00
		Activos financieros	0,00	49.044.773,00
		Transferencias Corrientes	0,00	7.016.396,22
Intereses y Comisiones sobre préstamos	139.830.212,94	Activos Financieros		122.351.436,32
		Transferencias corrientes	9.212.824,82	8.265.951,80
Ingresos varios no específicados	35,29	Activos Financieros	0,00	35,29
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	363.337.618,70	Activos Financieros		363.337.618,70
FINANCIAMIENTO:				
Superávit Específico	657.093.433,00	Transferencias		3.642.740,00
		Activos Financieros		624.131.428,00
		Cuentas Especiales		29.319.265,00
TOTAL INGRESOS	**1.216.392.469,65**	**TOTAL EGRESOS**	**9.214.875,32**	**1.207.177.594,33**

SUPERAVIT ESPECIFICO FONDO AUTOGESTINARIO
PERIODO 2017

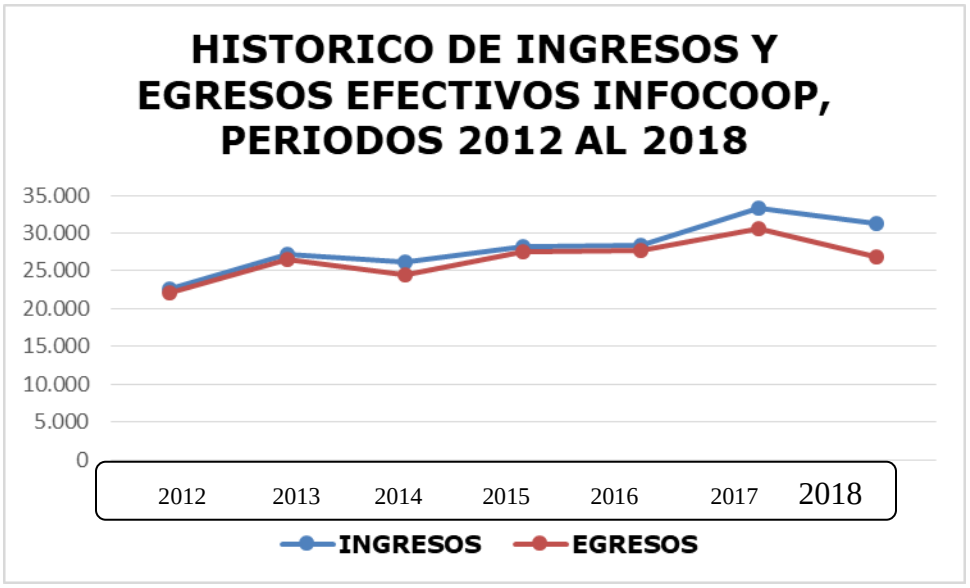
ORIGEN DE LOS INGRESOS	MONTO ¢	APLICACIÓN_	EGRESO EFECTIVO ¢	SUPERAVIT EGRESOS ESPECIFICO 208 ¢
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses sobre títulos valores	16.663.649,37	Activos Financieros	0,00	16.663.649,37
		Servicios	5.246.984,95	0,00
		Materiales y Suministros	134.530,00	0,00
Intereses y Comisiones sobre préstamos	192.675.921,21	Activos Financieros	126.037.032,07	61.257.374,19
Ingresos varios no específicados	1.805.762,93	Activos Financieros	1.556.007,00	249.755,93
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	666.989.480,93	Activos Financieros	666.989.480,93	0,00
FINANCIAMIENTO:				
Superávit Específico	240.301.368,00	Transferencias		
		Activos Financieros	240.301.368,00	0,00
TOTAL INGRESOS	**1.118.436.182,44**	**TOTAL EGRESOS**	**1.040.265.402,95**	**78.170.779,49**

Tomando en cuenta el detalle señalado, el superávit total institucional se sintetiza de la siguiente manera:

	MONTO EN ¢
Superávit libre	2.196.007.291
Superávit Específico	2.189.695.009
Superávit Total	**4.385.702.301**

Se muestra gráficamente el comportamiento histórico de la ejecución de ingresos y gastos efectivos para los años 2012 al 2018, todos al 31 de diciembre de cada periodo:

Grafico No. 4



FUENTE: Ejecución Presupuestaria de dichos períodos.

A continuación se muestra un gráfico que permite visualizar cual ha sido la tendencia del superávit institucional de los últimos 7 años, lo cual es importante para tomar acciones correctivas para el año 2019:

Grafico No. 5

Fuente: Reportes de Ejecución Presupuestaria

Como se aprecia en el gráfico, el superávit tiende a subir en los últimos dos años (2017 y 2018), esto se da por los factores y limitaciones ya señalados anteriormente en el presente análisis. Sin embargo un elemento que se debe tomar en cuenta es que durante los años 2017 y 2018 la institución ha estado intervenida y durante dicho lapso ha pasado por un proceso de revisión de normativa interna para agilizar trámites a futuro, esto lógicamente incide en el comportamiento, porque precisamente el ajuste en normativa es lento y de cuidado por lo que incidió de alguna manera en la ejecución presupuestaria, especialmente en el tema crediticio y de coinversión, así como otros aspectos operativos.

6. Cumplimiento de indicadores de desempeño asociados al producto y ejecución de los recursos programados:

En la siguiente tabla se muestra la gestión institucional tomando en cuenta los productos y la ejecución presupuestaria. Esta información se da para el programa cooperativo, que es el programa que contempla las metas sustantivas incluidas en el POI 2018.

Grado de cumplimiento de indicadores de desempeño asociados al producto y ejecución de los recursos programados
Al 31 de diciembre de 2018

Nombre del indicador	Meta			Recursos		Porcentaje de ejecución
	Programado	Alcanzado	Porcentaje alcanzado	Programados	Ejecutados	
Número de Emprendimientos cooperativos constituidos con acompañamiento integral para asegurar su	10	10	100,0%	218.860.000	214.000.000	97,8%
Una incubadora de Empresas cooperativas nuevas en áreas de valor agregado y con encadenamientos productivos identificados (intra y extramuros) en el marco de un Plan de Promoción proactivo en áreas económicas de valor agregado e innovación.	1	0,75	75,0%	51.730.000	35.000.000	67,7%
Un plan piloto de una empresa cooperativa patrimonial de interés público en una región de rezago social, encadenada a algún sector económico, con valor agregado e innovación y con participación activa del INFOCOOP mediante cooperativas patrimoniales en la articulación de sectores productivos en poblaciones vulnerables.	1	0,50	50,0%	29.450.000	25.000.000	84,9%
Número de cooperativistas beneficiados mediante el plan de capacitación acorde con las necesidades de la incubadora de empresas cooperativas y de cooperativas de la cartera financiada de INFOCOOP.	800	645	80,6%	224.430.000	126.510.000	56,4%
Número de cooperativistas apoyados en al menos 10 eventos (charlas, conferencias, foros, etc) organizados o con participación activa de Infocoop y 4 Publicaciones sobre temas de interés para el sector cooperativo nacional.	500	359	71,8%	109.110.000	25.530.000	23,4%
Número de Cooperativistas, estudiantes y docentes beneficiados mediante la oferta curricular articulada con énfasis en emprendedurismo.	1.950	2.169	111,2%	219.710.000	158.640.000	72,2%
Número de personas Auxiliares en Proyectos de Inversión (APIS) formados en desarrollo cooperativo comunitario para impulsar el desarrollo regional en Costa Rica	85	43	50,6%	26.650.000	20.660.000	77,5%
Número de cooperativas atendidas mediante asistencia técnica	50	62	124,0%	498.650.000	371.620.000	74,5%
Número de cooperativas viabilizadas	10	11	110,0%	26.680.000	21.270.000	79,7%
Porcentaje del crédito desembolsado	100%	82%	82,0%	25.496.190.000	21.693.670.000	85,1%
Estudios sobre importancia de recursos colocados	6	4	66,7%	104.450.000	53.070.000	50,8%
Cooperativa fiscalizada	156	146	93,6%	402.900.000	369.170.000	91,6%
				27.408.810.000	**23.114.140.000**	**84%**

Recursos en Miles de colones

Fuente: Desarrollo Estratégico, con base en la información suministrada por los departamentos sustantivos, acatamiento al oficio S.D.E. #131

Como se desprende del cuadro del total de metas sustantivas cinco se ubican en el nivel alto[4] y 7 se ubican en el nivel medio, sin embargo a nivel de ejecución presupuestaria 9 metas se ubicaron en un nivel de cumplimiento medio. Esto lo que significa es que es necesario que la institución sea más eficiente y eficaz en la utilización de los recursos, mejorando programación y coordinación en los procesos lo cual ha sido señalado anteriormente, de tal manera que las metas se cumplan utilizando los recursos disponibles, para que se cumplan los parámetros de eficiencia y eficacia.

[4] Los rangos o categorías son dados por la STAP CIRCULAR 1877 -2018, los rangos son: De 0-49% nivel bajo de cumplimiento, de 50% a 89% nivel medio y de 90 en adelante nivel alto.

EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADA
(EGRESOS A NIVEL DE DETALLE)
DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

EJECUCION PRESUPUESTARIA

PERIODO 2018

REPORTE CONSOLIDADO

FECHAS DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

En Colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0	**REMUNERACIONES**	**3.641.858.193,00**	**-15.854.038,00**	**3.626.004.155,00**	**3.470.084.429,97**	**155.919.725,03**	**95,70**
100	REMUNERACIONES BASICAS	1.164.276.171,00	47.546.671,00	1.211.822.842,00	1.189.314.830,98	22.508.011,02	98,14
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	1.104.276.171,00	-29.883.329,00	1.074.392.842,00	1.060.192.250,86	14.200.591,14	98,68
102	JORNALES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
103	SERVICIOS ESPECIALES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
105	SUPLENCIA	60.000.000,00	77.430.000,00	137.430.000,00	129.122.580,12	8.307.419,88	93,96
200	REMUNERACIONES EVENTUALES	44.071.027,00	-22.783.308,00	21.287.719,00	12.485.782,00	8.801.937,00	58,65
201	TIEMPO EXTRAORDINARIO	12.000.000,00	-2.712.281,00	9.287.719,00	3.710.882,70	5.576.836,30	39,95
202	RECARGO DE FUNCIONES	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	8.774.899,30	3.225.100,70	73,12
203	DISPONIBILIDAD LABORAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	COMPENSACION DE VACACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	DIETAS	20.071.027,00	-20.071.027,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	INCENTIVOS SALARIALES	1.591.659.741,00	-47.743.055,00	1.543.916.686,00	1.501.268.255,52	42.648.430,48	97,24
301	RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	488.182.916,00	-19.880.000,00	468.302.916,00	458.663.028,24	9.639.887,76	97,94
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	538.886.763,00	-12.233.405,00	526.653.358,00	516.795.487,08	9.857.870,92	98,13
303	DECIMOTERCER MES	214.918.506,00	7.380.000,00	222.298.506,00	206.075.573,19	16.222.932,81	92,70
304	SALARIO ESCOLAR	195.454.959,00	-16.515.650,00	178.939.309,00	177.507.907,40	1.431.401,60	99,20
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	154.216.597,00	-6.494.000,00	147.722.597,00	142.226.259,61	5.496.337,39	96,28
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	442.319.037,00	16.628.604,00	458.947.641,00	414.792.727,30	44.154.913,70	90,38
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	238.564.245,00	8.846.887,00	247.411.132,00	229.087.232,52	18.323.899,48	92,59
402	CONTRIBUCION PATRONAS AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	22.660.542,00	713.865,00	23.374.407,00	12.380.366,52	10.994.040,48	52,97
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	39.248.035,00	1.281.675,00	40.529.710,00	37.141.099,05	3.388.610,95	91,64
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	128.951.105,00	5.251.582,00	134.202.687,00	123.803.662,69	10.399.024,31	92,25
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAI	12.895.110,00	534.595,00	13.429.705,00	12.380.366,52	1.049.338,48	92,19
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	384.532.217,00	-112.950,00	384.419.267,00	347.850.334,17	36.568.932,83	90,49
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	131.014.324,00	4.865.595,00	135.879.919,00	125.784.519,78	10.095.399,22	92,57
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	38.685.332,00	1.622.685,00	40.308.017,00	37.141.099,05	3.166.917,95	92,14

EJECUCION PRESUPUESTARIA

PERIODO 2018

REPORTE CONSOLIDADO

FECHAS DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

En Colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	77.370.662,00	3.067.351,00	80.438.013,00	74.282.194,27	6.155.818,73	92,35
504	CONTRIB. PATRONAL A OTROS FONDOS ADM. POR ENTES PUBLICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	137.461.899,00	-9.668.581,00	127.793.318,00	110.642.521,07	17.150.796,93	86,58
9900	REMUNERACIONES DIVERSAS	15.000.000,00	-9.390.000,00	5.610.000,00	4.372.500,00	1.237.500,00	77,94
9901	GASTOS DE REPRESENTACION PERSONAL	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9999	OTRAS REMUNERACIONES	15.000.000,00	-9.390.000,00	5.610.000,00	4.372.500,00	1.237.500,00	77,94
10000	**SERVICIOS**	**2.652.171.016,00**	**728.741.369,00**	**3.380.912.385,00**	**2.119.153.683,87**	**1.261.758.701,13**	**62,68**
10100	ALQUILERES	72.250.000,00	9.950.000,00	82.200.000,00	47.281.310,00	34.918.690,00	57,52
10101	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10102	ALQUILER MAQ. EQUIPO Y MOBILIARIO	1.900.000,00	10.000.000,00	11.900.000,00	180.800,00	11.719.200,00	1,52
10103	ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO	70.300.000,00	-50.000,00	70.250.000,00	47.100.510,00	23.149.490,00	67,05
10104	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
10105	OTROS ALQUILERES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
10199	OTROS ALQUILERES	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
10200	SERVICIOS BASICOS	135.470.000,00	4.870.000,00	140.340.000,00	133.717.398,79	6.622.601,21	95,28
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	12.200.000,00	0,00	12.200.000,00	12.114.384,00	85.616,00	99,30
10202	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	60.500.000,00	0,00	60.500.000,00	57.642.210,00	2.857.790,00	95,28
10203	SERVICIO DE CORREO	2.450.000,00	-130.000,00	2.320.000,00	1.139.055,00	1.180.945,00	49,10
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	54.500.000,00	5.000.000,00	59.500.000,00	58.838.089,10	661.910,90	98,89
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	5.820.000,00	0,00	5.820.000,00	3.983.660,69	1.836.339,31	68,45
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	267.660.000,00	681.039.378,00	948.699.378,00	763.328.122,71	185.371.255,29	80,46
10301	INFORMACION	13.000.000,00	-300.298,00	12.699.702,00	3.722.038,00	8.977.664,00	29,31
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	205.000.000,00	-35.010.374,00	169.989.626,00	164.634.708,93	5.354.917,07	96,85
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	33.600.000,00	-390.000,00	33.210.000,00	30.675.351,40	2.534.648,60	92,37
10304	TRANSPORTE DE BIENES	1.000.000,00	400.000,00	1.400.000,00	1.000.000,00	400.000,00	71,43
10305	SERVICIOS ADUANEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	15.060.000,00	707.940.050,00	723.000.050,00	555.572.808,38	167.427.241,62	76,84

EJECUCION PRESUPUESTARIA

PERIODO 2018

REPORTE CONSOLIDADO

FECHAS DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

En Colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10307	SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	0,00	8.400.000,00	8.400.000,00	7.723.216,00	676.784,00	91,94
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1.092.516.016,00	304.119.966,00	1.396.635.982,00	744.107.788,64	652.528.193,36	53,28
10401	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	24.000.000,00	0,00	24.000.000,00	14.475.505,76	9.524.494,24	60,31
10402	SERVICIOS JURIDICOS	93.000.000,00	250.915.456,00	343.915.456,00	113.395.748,67	230.519.707,33	32,97
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	199.229.237,00	-27.000.000,00	172.229.237,00	38.415.118,10	133.814.118,90	22,30
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	348.359.259,00	39.285.285,00	387.644.544,00	169.114.482,37	218.530.061,63	43,63
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	122.000.000,00	14.500.000,00	136.500.000,00	92.778.760,09	43.721.239,91	67,97
10406	SERVICIOS GENERALES	283.127.520,00	34.020.000,00	317.147.520,00	310.517.423,65	6.630.096,35	97,91
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	22.800.000,00	-7.600.775,00	15.199.225,00	5.410.750,00	9.788.475,00	35,60
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	130.640.000,00	-52.289.000,00	78.351.000,00	31.925.907,27	46.425.092,73	40,75
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	5.860.000,00	-1.005.000,00	4.855.000,00	1.898.627,00	2.956.373,00	39,11
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	50.730.000,00	1.766.000,00	52.496.000,00	28.613.100,99	23.882.899,01	54,51
10503	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	33.750.000,00	-23.750.000,00	10.000.000,00	406.518,53	9.593.481,47	4,07
10504	VIATICOS EN EL EXTERIOR	40.300.000,00	-29.300.000,00	11.000.000,00	1.007.660,75	9.992.339,25	9,16
10600	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRS OBLIGACIONES	43.350.000,00	-771.219,00	42.578.781,00	13.975.511,20	28.603.269,80	32,82
10601	SEGUROS	43.350.000,00	-771.219,00	42.578.781,00	13.975.511,20	28.603.269,80	32,82
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	674.140.000,00	-220.977.756,00	453.162.244,00	219.966.070,55	233.196.173,45	48,54
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	603.840.000,00	-198.571.585,00	405.268.415,00	189.574.563,10	215.693.851,90	46,78
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	69.200.000,00	-21.606.171,00	47.593.829,00	30.391.507,45	17.202.321,55	63,86
10703	GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	1.100.000,00	-800.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
10800	MANTENIMIENTO Y REPARACION	209.350.000,00	1.500.000,00	210.850.000,00	143.993.179,85	66.856.820,15	68,29
10801	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	106.600.000,00	2.000.000,00	108.600.000,00	106.425.233,75	2.174.766,25	98,00
10804	MANT. Y REPARAC. DE MAQ. Y EQUIPO DE PRODUCCION	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00	605.000,00	3.095.000,00	16,35
10805	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTES	22.000.000,00	-800.000,00	21.200.000,00	5.719.166,66	15.480.833,34	26,98
10806	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO COMUNICACION	5.250.000,00	300.000,00	5.550.000,00	77.405,00	5.472.595,00	1,39
10807	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	38.000.000,00	0,00	38.000.000,00	6.203.458,87	31.796.541,13	16,32
10808	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS	33.200.000,00	0,00	33.200.000,00	24.962.915,57	8.237.084,43	75,19

EJECUCION PRESUPUESTARIA

PERIODO 2018

REPORTE CONSOLIDADO

FECHAS DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

En Colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10899	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
10900	IMPUESTOS	24.565.000,00	1.100.000,00	25.665.000,00			76,89
10902	IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	13.000.000,00	3.100.000,00	16.100.000,00	14.648.976,85	1.451.023,15	90,99
10903	IMPUESTOS DE PATENTES	90.000,00	0,00	90.000,00	21.735,00	68.265,00	24,15
10999	OTROS IMPUESTOS	11.475.000,00	-2.000.000,00	9.475.000,00	5.062.686,00	4.412.314,00	53,43
19900	SERVICIOS DIVERSOS	2.230.000,00	200.000,00	2.430.000,00	1.124.997,01	1.305.002,99	46,30
19902	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	1.000.000,00	200.000,00	1.200.000,00	1.058.297,01	141.702,99	88,19
19905	DEDUCIBLES	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	50.000,00	950.000,00	5,00
19911	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19999	OTROS SERVICIOS NO ESPECIFICADOS	230.000,00	0,00	230.000,00	16.700,00	213.300,00	7,26
20000	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**161.050.000,00**	**19.188.500,00**	**180.238.500,00**	**98.429.046,08**	**81.809.453,92**	**54,61**
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	52.430.000,00	22.910.000,00	75.340.000,00	69.693.774,21	5.646.225,79	92,51
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	17.320.000,00	-900.000,00	16.420.000,00	13.574.284,00	2.845.716,00	82,67
20102	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	500.000,00	100.000,00	600.000,00	423.212,92	176.787,08	70,54
20104	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	32.560.000,00	23.710.000,00	56.270.000,00	55.023.662,29	1.246.337,71	97,79
20199	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00	672.615,00	1.377.385,00	32,81
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	9.890.000,00	-1.737.500,00	8.152.500,00	6.054.602,25	2.097.897,75	74,27
20202	PRODUCTOS AGROFORESTALES	1.070.000,00	0,00	1.070.000,00	450.026,36	619.973,64	42,06
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	8.820.000,00	-1.737.500,00	7.082.500,00	5.604.575,89	1.477.924,11	79,13
20300	MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	28.750.000,00	0,00	28.750.000,00	4.024.098,36	24.725.901,64	14,00
20301	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	740.250,99	1.259.749,01	37,01
20302	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500.000,00	0,00	500.000,00	276.795,90	223.204,10	55,36
20303	MADERA Y SUS DERIVADOS	500.000,00	0,00	500.000,00	134.445,00	365.555,00	26,89
20304	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	19.050.000,00	0,00	19.050.000,00	2.080.714,97	16.969.285,03	10,92
20305	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	2.700.000,00	0,00	2.700.000,00	0,00	2.700.000,00	0,00
20306	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	412.206,50	587.793,50	41,22
20399	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	379.685,00	2.620.315,00	12,66

EJECUCION PRESUPUESTARIA

PERIODO 2018

REPORTE CONSOLIDADO

FECHAS DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

En Colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7.410.000,00	-320.000,00	7.090.000,00	3.719.386,79	3.370.613,21	52,46
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1.790.000,00	180.000,00	1.970.000,00	1.500.021,83	469.978,17	76,14
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	5.620.000,00	-500.000,00	5.120.000,00	2.219.364,96	2.900.635,04	43,35
20500	BIENES PARA LA PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20502	PRODUCTOS TERMINADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	62.570.000,00	-1.664.000,00	60.906.000,00	14.937.184,47	45.968.815,53	24,53
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	5.390.000,00	-550.000,00	4.840.000,00	1.003.258,98	3.836.741,02	20,73
29902	UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	400.000,00	100.000,00	500.000,00	311.995,00	188.005,00	62,40
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	17.425.000,00	-44.000,00	17.381.000,00	8.087.580,47	9.293.419,53	46,53
29904	TEXTILES Y VESTUARIO	4.155.000,00	-1.050.000,00	3.105.000,00	137.384,99	2.967.615,01	4,42
29905	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	32.550.000,00	80.000,00	32.630.000,00	4.581.534,25	28.048.465,75	14,04
29906	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
29907	UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	350.000,00	0,00	350.000,00	50.280,00	299.720,00	14,37
29999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	2.000.000,00	-200.000,00	1.800.000,00	765.150,78	1.034.849,22	42,51
40000	**ACTIVOS FINANCIEROS**	**26.737.771.135,00**	**-1.484.153.538,00**	**25.253.617.597,00**	**20.723.225.804,40**	**4.530.391.792,60**	**82,06**
40100	PRESTAMOS	26.737.771.135,00	-2.484.153.538,00	24.253.617.597,00	20.723.225.804,40	3.530.391.792,60	85,44
40107	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	26.737.771.135,00	-2.484.153.538,00	24.253.617.597,00	20.723.225.804,40	3.530.391.792,60	85,44
49900	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	0,00	0,00	0,00
49901	APORTES DE CAPITAL A EMPRESAS	0,00	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00	0,00
50000	**BIENES DURADEROS**	**454.115.200,00**	**-39.810.000,00**	**414.305.200,00**	**61.268.439,67**	**353.036.760,33**	**14,79**
50100	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	191.024.000,00	74.790.000,00	265.814.000,00	46.590.359,46	219.223.640,54	17,53
50101	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
50102	EQUIPO DE TRANSPORTE	66.000.000,00	85.000.000,00	151.000.000,00	0,00	151.000.000,00	0,00
50103	EQUIPO DE COMUNICACION	28.500.000,00	-10.500.000,00	18.000.000,00	9.225.305,35	8.774.694,65	51,25
50104	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	38.000.000,00	-110.000,00	37.890.000,00	14.525.282,44	23.364.717,56	38,34
50105	EQUIPO Y MOBILIARIO DE COMPUTO	58.264.000,00	0,00	58.264.000,00	22.383.094,83	35.880.905,17	38,42
50106	EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACION	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

EJECUCION PRESUPUESTARIA

PERIODO 2018

REPORTE CONSOLIDADO

FECHAS DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

En Colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
50199	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	260.000,00	200.000,00	460.000,00	456.676,84	3.323,16	99,28
50200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	259.491.200,00	-114.600.000,00	144.891.200,00	14.678.080,21	130.213.119,79	10,13
50201	EDIFICIOS	197.400.000,00	-114.600.000,00	82.800.000,00	0,00	82.800.000,00	0,00
50207	INSTALACIONES	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	14.678.080,21	2.321.919,79	86,34
50299	OTRAS OBRAS, ADICIONES Y MEJORAS	45.091.200,00	0,00	45.091.200,00	0,00	45.091.200,00	0,00
50300	BIENES PREEXISTENTES	0,00		0,00	0,00	0,00	
50301	TERRENOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
50302	EDIFICIOS PREEXISTENTES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00	0,00	0,00
59902	PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00
59903	BIENES INTANGIBLES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
59999	OTROS BIENES DURADEROS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
60000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**964.799.534,00**	**-6.129.835,00**	**958.669.699,00**	**461.460.545,56**	**497.209.153,44**	**48,14**
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	323.192.874,00	66.638.032,00	389.830.906,00			12,46
60101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	23.368.878,00	3.642.740,00	27.011.618,00	9.212.824,82	17.798.793,18	34,11
60102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	39.364.425,00	39.364.425,00	39.364.425,00	0,00	100,00
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINANC.	299.823.996,00	23.630.867,00	323.454.863,00	0,00	323.454.863,00	0,00
60200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	39.000.000,00	-18.000.000,00	21.000.000,00	17.669.901,75	3.330.098,25	84,14
60201	BECAS A FUNCIONARIOS	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	3.518.776,14	481.223,86	87,97
60202	BECAS A TERCERAS PERSONAS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
60203	AYUDAS A FUNCIONARIOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
60299	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	35.000.000,00	-18.000.000,00	17.000.000,00	14.151.125,61	2.848.874,39	83,24
60300	PRESTACIONES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00			36,91
60301	PRESTACIONES LEGALES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	14.764.950,47	25.235.049,53	36,91
60400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	499.706.660,00	-31.781.732,00	467.924.928,00	341.617.821,88	126.307.106,12	73,01
60403	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS	499.706.660,00	-31.781.732,00	467.924.928,00	341.617.821,88	126.307.106,12	73,01
60600	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	40.000.000,00	-24.586.135,00	15.413.865,00	15.413.864,64	0,36	100,00

EJECUCION PRESUPUESTARIA

PERIODO 2018

REPORTE CONSOLIDADO

FECHAS DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

En Colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
60601	INDEMINIZACIONES	40.000.000,00	-24.586.135,00	15.413.865,00	15.413.864,64	0,36	100,00
60602	REINTEGRO O DEVOLUCIONES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
60700	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	22.900.000,00	1.600.000,00	24.500.000,00	0,00	0,00	95,58
60701	TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	22.900.000,00	1.600.000,00	24.500.000,00	23.416.757,00	1.083.243,00	95,58
90000	**CUENTAS ESPECIALES**	**400.000.000,00**	**-275.611.600,00**	**124.388.400,00**	**0,00**	**124.388.400,00**	**0,00**
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	400.000.000,00	-275.611.600,00	124.388.400,00	0,00	124.388.400,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	400.000.000,00	-304.930.865,00	95.069.135,00	0,00	95.069.135,00	0,00
90202	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA	0,00	29.319.265,00	29.319.265,00	0,00	29.319.265,00	0,00
	TOTAL GENERAL	**35.011.765.078,00**	**-1.073.629.142,00**	**33.938.135.936,00**	**26.933.621.949,55**	**7.004.513.986,45**	**79,36**

FUENTE: Reporte generado por Sistema Presupuestario.

EJECUCION PRESUPUESTARIA EGRESOS

- **PROGRAMA ADMINISTRATIVO**
- **PROGRAMA COOPERATIVO**

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2018 (01/01/2018 AL 31/12/2018)
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0	**REMUNERACIONES**	**2.010.794.295,00**	**-26.472.449,00**	**1.984.321.846,00**	**1.864.251.621,59**	**120.070.224,41**	**93,95**
100	REMUNERACIONES BASICAS	657.108.675,00	50.146.671,00	707.255.346,00	694.155.298,33	13.100.047,67	98,15
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	597.108.675,00	-27.283.329,00	569.825.346,00	565.032.718,21	4.792.627,79	99,16
102	JORNALES			0,00	0,00	0,00	0,00
103	SERVICIOS ESPECIALES			0,00	0,00	0,00	0,00
105	SUPLENCIA	60.000.000,00	77.430.000,00	137.430.000,00	129.122.580,12	8.307.419,88	93,96
200	REMUNERACIONES EVENTUALES	44.071.027,00	-22.783.308,00	21.287.719,00	12.485.782,00	8.801.937,00	58,65
201	TIEMPO EXTRAORDINARIO	12.000.000,00	-2.712.281,00	9.287.719,00	3.710.882,70	5.576.836,30	39,95
202	RECARGO DE FUNCIONES	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	8.774.899,30	3.225.100,70	73,12
205	DIETAS	20.071.027,00	-20.071.027,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	INCENTIVOS SALARIALES	836.634.355,00	-47.538.466,00	789.095.889,00	762.146.737,64	26.949.151,36	96,58
301	RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	268.716.317,00	-18.850.000,00	249.866.317,00	243.907.643,36	5.958.673,64	97,62
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	271.881.738,00	-11.083.405,00	260.798.333,00	257.027.484,04	3.770.848,96	98,55
303	DECIMOTERCER MES	117.826.746,00	880.000,00	118.706.746,00	105.182.791,84	13.523.954,16	88,61
304	SALARIO ESCOLAR	106.361.522,00	-12.791.061,00	93.570.461,00	92.139.104,14	1.431.356,86	98,47
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	71.848.032,00	-5.694.000,00	66.154.032,00	63.889.714,26	2.264.317,74	96,58
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	247.164.599,00	7.783.604,00	254.948.203,00	215.170.829,11	39.777.373,89	84,40
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	130.792.391,00	4.465.887,00	135.258.278,00	118.848.274,97	16.410.003,03	87,87
402	CONTRIBUCION PATRONAS AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	16.835.037,00	419.865,00	17.254.902,00	6.421.503,61	10.833.398,39	37,22
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	21.771.518,00	374.675,00	22.146.193,00	19.264.510,73	2.881.682,27	86,99
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	70.696.048,00	2.307.582,00	73.003.630,00	64.215.036,19	8.788.593,81	87,96
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	7.069.605,00	215.595,00	7.285.200,00	6.421.503,61	863.696,39	88,14
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	210.815.639,00	-4.690.950,00	206.124.689,00	175.920.474,51	30.204.214,49	85,35
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	71.827.186,00	2.185.595,00	74.012.781,00	65.242.475,87	8.770.305,13	88,15

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2018 (01/01/2018 AL 31/12/2018)
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	21.208.815,00	730.685,00	21.939.500,00	19.264.510,73	2.674.989,27	87,81
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	42.417.629,00	1.461.351,00	43.878.980,00	38.529.020,59	5.349.959,41	87,81
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	75.362.009,00	-9.068.581,00	66.293.428,00	52.884.467,32	13.408.960,68	79,77
9900	REMUNERACIONES DIVERSAS	15.000.000,00	-9.390.000,00	5.610.000,00	4.372.500,00	1.237.500,00	77,94
9999	OTRAS REMUNERACIONES	15.000.000,00	-9.390.000,00	5.610.000,00	4.372.500,00	1.237.500,00	77,94
10000	**SERVICIOS**	**1.688.062.520,00**	**107.491.980,00**	**1.795.554.500,00**	**1.280.826.318,11**	**514.728.181,89**	**71,33**
10100	ALQUILERES	72.250.000,00	9.950.000,00	82.200.000,00	47.281.310,00	34.918.690,00	57,52
10101	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10102	ALQUILER MAQ. EQUIPO Y MOBILIARIO	1.900.000,00	10.000.000,00	11.900.000,00	180.800,00	11.719.200,00	1,52
10103	ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO	70.300.000,00	-50.000,00	70.250.000,00	47.100.510,00	23.149.490,00	67,05
10199	OTROS ALQUILERES	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
10200	SERVICIOS BASICOS	135.190.000,00	4.300.000,00	139.490.000,00	133.343.093,79	6.146.906,21	95,59
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	12.200.000,00	0,00	12.200.000,00	12.114.384,00	85.616,00	99,30
10202	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	60.500.000,00	0,00	60.500.000,00	57.642.210,00	2.857.790,00	95,28
10203	SERVICIO DE CORREO	2.250.000,00	-700.000,00	1.550.000,00	764.750,00	785.250,00	49,34
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	54.500.000,00	5.000.000,00	59.500.000,00	58.838.089,10	661.910,90	98,89
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	5.740.000,00	0,00	5.740.000,00	3.983.660,69	1.756.339,31	69,40
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	245.920.000,00	-16.810.374,00	229.109.626,00	208.142.878,40	20.966.747,60	90,85
10301	INFORMACION	7.000.000,00	4.400.000,00	11.400.000,00	2.581.974,00	8.818.026,00	22,65
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	200.000.000,00	-30.010.374,00	169.989.626,00	164.634.708,93	5.354.917,07	96,85
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	32.860.000,00	0,00	32.860.000,00	30.525.811,40	2.334.188,60	92,90
10304	TRANSPORTE DE BIENES	1.000.000,00	400.000,00	1.400.000,00	1.000.000,00	400.000,00	71,43
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	5.060.000,00	0,00	5.060.000,00	1.677.168,07	3.382.831,93	33,15
10307	SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	0,00	8.400.000,00	8.400.000,00	7.723.216,00	676.784,00	91,94

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2018 (01/01/2018 AL 31/12/2018)
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	730.227.520,00	194.251.225,00	924.478.745,00	640.784.413,03	283.694.331,97	69,31
10401	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	24.000.000,00	0,00	24.000.000,00	14.475.505,76	9.524.494,24	60,31
10402	SERVICIOS JURIDICOS	32.000.000,00	133.000.000,00	165.000.000,00	101.409.541,66	63.590.458,34	61,46
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	75.500.000,00	-20.000.000,00	55.500.000,00	200.000,00	55.300.000,00	0,36
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	174.000.000,00	51.852.000,00	225.852.000,00	126.958.824,87	98.893.175,13	56,21
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	122.000.000,00	0,00	122.000.000,00	81.879.597,09	40.120.402,91	67,11
10406	SERVICIOS GENERALES	282.927.520,00	34.000.000,00	316.927.520,00	310.450.193,65	6.477.326,35	97,96
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	19.800.000,00	-4.600.775,00	15.199.225,00	5.410.750,00	9.788.475,00	35,60
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	79.980.000,00	-46.892.700,00	33.087.300,00	6.568.216,28	26.519.083,72	19,85
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	3.700.000,00	-400.000,00	3.300.000,00	1.136.622,00	2.163.378,00	34,44
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	9.230.000,00	-442.700,00	8.787.300,00	4.017.415,00	4.769.885,00	45,72
10503	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	30.750.000,00	-20.750.000,00	10.000.000,00	406.518,53	9.593.481,47	4,07
10504	VIATICOS EN EL EXTERIOR	36.300.000,00	-25.300.000,00	11.000.000,00	1.007.660,75	9.992.339,25	9,16
10600	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRS OBLIGACIONES	41.350.000,00	500.000,00	41.850.000,00	13.246.730,20	28.603.269,80	31,65
10601	SEGUROS	41.350.000,00	500.000,00	41.850.000,00	13.246.730,20	28.603.269,80	31,65
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	151.800.000,00	-43.406.171,00	108.393.829,00	66.987.097,65	41.406.731,35	61,80
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	87.500.000,00	-21.000.000,00	66.500.000,00	36.823.590,20	29.676.409,80	55,37
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	63.200.000,00	-21.606.171,00	41.593.829,00	30.163.507,45	11.430.321,55	72,52
10703	GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	1.100.000,00	-800.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
10800	MANTENIMIENTO Y REPARACION	206.550.000,00	2.300.000,00	208.850.000,00	143.614.183,90	65.235.816,10	68,76
10801	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	106.600.000,00	2.000.000,00	108.600.000,00	106.425.233,75	2.174.766,25	98,00
10804	MANT. Y REPARAC. DE MAQ. Y EQUIPO DE PRODUCCION	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00	605.000,00	3.095.000,00	16,35
10805	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTES	21.000.000,00	0,00	21.000.000,00	5.606.150,54	15.393.849,46	26,70
10806	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO COMUNICACION	5.250.000,00	300.000,00	5.550.000,00	77.405,00	5.472.595,00	1,39

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2018 (01/01/2018 AL 31/12/2018)
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10807	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	36.200.000,00	0,00	36.200.000,00	5.937.479,04	30.262.520,96	16,40
10808	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS	33.200.000,00	0,00	33.200.000,00	24.962.915,57	8.237.084,43	75,19
10899	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
10900	IMPUESTOS	22.565.000,00	3.100.000,00	25.665.000,00	19.733.397,85	5.931.602,15	76,89
10902	IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	13.000.000,00	3.100.000,00	16.100.000,00	14.648.976,85	1.451.023,15	90,99
10903	IMPUESTOS DE PATENTES	90.000,00	0,00	90.000,00	21.735,00	68.265,00	24,15
10999	OTROS IMPUESTOS	9.475.000,00	0,00	9.475.000,00	5.062.686,00	4.412.314,00	53,43
19900	SERVICIOS DIVERSOS	2.230.000,00	200.000,00	2.430.000,00	1.124.997,01	1.305.002,99	46,30
19902	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	1.000.000,00	200.000,00	1.200.000,00	1.058.297,01	141.702,99	88,19
19905	DEDUCIBLES	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	50.000,00	950.000,00	5,00
19999	OTROS SERVICIOS NO ESPECIFICADOS	230.000,00	0,00	230.000,00	16.700,00	213.300,00	7,26
20000	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**154.660.000,00**	**20.910.000,00**	**175.570.000,00**	**96.004.138,31**	**79.565.861,69**	**54,68**
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	48.190.000,00	23.650.000,00	71.840.000,00	67.549.684,21	4.290.315,79	94,03
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	13.120.000,00	-200.000,00	12.920.000,00	11.430.194,00	1.489.806,00	88,47
20102	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	500.000,00	100.000,00	600.000,00	423.212,92	176.787,08	70,54
20104	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	32.520.000,00	23.750.000,00	56.270.000,00	55.023.662,29	1.246.337,71	97,79
20199	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00	672.615,00	1.377.385,00	32,81
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	9.590.000,00	-1.850.000,00	7.740.000,00	5.855.757,25	1.884.242,75	75,66
20202	PRODUCTOS AGROFORESTALES	1.070.000,00	0,00	1.070.000,00	450.026,36	619.973,64	42,06
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	8.520.000,00	-1.850.000,00	6.670.000,00	5.405.730,89	1.264.269,11	81,05
20300	MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	28.750.000,00	0,00	28.750.000,00	4.024.098,36	24.725.901,64	14,00
20301	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	740.250,99	1.259.749,01	37,01
20302	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500.000,00	0,00	500.000,00	276.795,90	223.204,10	55,36
20303	MADERA Y SUS DERIVADOS	500.000,00	0,00	500.000,00	134.445,00	365.555,00	26,89

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2018 (01/01/2018 AL 31/12/2018)
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
20304	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	19.050.000,00	0,00	19.050.000,00	2.080.714,97	16.969.285,03	10,92
20305	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	2.700.000,00	0,00	2.700.000,00	0,00	2.700.000,00	0,00
20306	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	412.206,50	587.793,50	41,22
20399	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	379.685,00	2.620.315,00	12,66
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	6.680.000,00	180.000,00	6.860.000,00	3.719.386,79	3.140.613,21	54,22
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1.650.000,00	180.000,00	1.830.000,00	1.500.021,83	329.978,17	81,97
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	5.030.000,00	0,00	5.030.000,00	2.219.364,96	2.810.635,04	44,12
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	61.450.000,00	-1.070.000,00	60.380.000,00	14.855.211,70	45.524.788,30	24,60
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	4.685.000,00	0,00	4.685.000,00	967.097,00	3.717.903,00	20,64
29902	UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	400.000,00	100.000,00	500.000,00	311.995,00	188.005,00	62,40
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	17.160.000,00	0,00	17.160.000,00	8.070.769,68	9.089.230,32	47,03
29904	TEXTILES Y VESTUARIO	4.155.000,00	-1.050.000,00	3.105.000,00	137.384,99	2.967.615,01	4,42
29905	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	32.550.000,00	80.000,00	32.630.000,00	4.581.534,25	28.048.465,75	14,04
29906	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
29907	UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	350.000,00	0,00	350.000,00	50.280,00	299.720,00	14,37
29999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	1.850.000,00	-200.000,00	1.650.000,00	736.150,78	913.849,22	44,62
50000	**BIENES DURADEROS**	**454.115.200,00**	**-39.810.000,00**	**414.305.200,00**	**61.268.439,67**	**353.036.760,33**	**14,79**
50100	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	191.024.000,00	74.790.000,00	265.814.000,00	46.590.359,46	219.223.640,54	17,53
50101	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
50102	EQUIPO DE TRANSPORTE	66.000.000,00	85.000.000,00	151.000.000,00	0,00	151.000.000,00	0,00
50103	EQUIPO DE COMUNICACION	28.500.000,00	-10.500.000,00	18.000.000,00	9.225.305,35	8.774.694,65	51,25
50104	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	38.000.000,00	-110.000,00	37.890.000,00	14.525.282,44	23.364.717,56	38,34
50105	EQUIPO Y MOBILIARIO DE COMPUTO	58.264.000,00	0,00	58.264.000,00	22.383.094,83	35.880.905,17	38,42
50199	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	260.000,00	200.000,00	460.000,00	456.676,84	3.323,16	99,28

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2018 (01/01/2018 AL 31/12/2018)
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
50200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	259.491.200,00	-114.600.000,00	144.891.200,00	14.678.080,21	130.213.119,79	10,13
50201	EDIFICIOS	197.400.000,00	-114.600.000,00	82.800.000,00	0,00	82.800.000,00	0,00
50207	INSTALACIONES	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	14.678.080,21	2.321.919,79	86,34
50299	OTRAS OBRAS, ADICIONES Y MEJORAS	45.091.200,00	0,00	45.091.200,00	0,00	45.091.200,00	0,00
50302	EDIFICIOS PREEXISTENTES			0,00	0,00	0,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00
59902	PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00
60000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**141.900.000,00**	**-40.986.135,00**	**100.913.865,00**	**71.265.473,86**	**29.648.391,14**	**70,62**
60200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	39.000.000,00	-18.000.000,00	21.000.000,00	17.669.901,75	3.330.098,25	84,14
60201	BECAS A FUNCIONARIOS	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	3.518.776,14	481.223,86	87,97
60202	BECAS A TERCERAS PERSONAS			0,00	0,00	0,00	0,00
60203	AYUDAS A FUNCIONARIOS			0,00	0,00	0,00	0,00
60299	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	35.000.000,00	-18.000.000,00	17.000.000,00	14.151.125,61	2.848.874,39	83,24
60300	PRESTACIONES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	14.764.950,47	25.235.049,53	36,91
60301	PRESTACIONES LEGALES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	14.764.950,47	25.235.049,53	36,91
60600	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	40.000.000,00	-24.586.135,00	15.413.865,00	15.413.864,64	0,36	100,00
60601	INDEMINIZACIONES	40.000.000,00	-24.586.135,00	15.413.865,00	15.413.864,64	0,36	100,00
60700	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	22.900.000,00	1.600.000,00	24.500.000,00	23.416.757,00	1.083.243,00	95,58
60701	TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	22.900.000,00	1.600.000,00	24.500.000,00	23.416.757,00	1.083.243,00	95,58
90000	**CUENTAS ESPECIALES**	**200.000.000,00**	**-200.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	200.000.000,00	-200.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	200.000.000,00	-200.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90202	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA			0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL PROGRAMA ADMINISTRATIVO	**4.649.532.015,00**	**-178.866.604,00**	**4.470.665.411,00**	**3.373.615.991,54**	**1.097.049.419,46**	**75,46**

FUENTE: Reporte generado por Sistema Presupuestario.

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

CONSOLIDADO DE EGRESOS

PERIODO 2018 (Del 01/01/2018 al 31/12/2018

PROGRAMA DESARROLLO COOPERATIVO

EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0	**REMUNERACIONES**	**1.631.063.898,00**	**10.618.411,00**	**1.641.682.309,00**	**1.605.832.808,38**	**35.849.500,62**	**97,82**
100	REMUNERACIONES BASICAS	507.167.496,00	-2.600.000,00	504.567.496,00	495.159.532,65	9.407.963,35	98,14
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	507.167.496,00	-2.600.000,00	504.567.496,00	495.159.532,65	9.407.963,35	98,14
300	INCENTIVOS SALARIALES	755.025.386,00	-204.589,00	754.820.797,00	739.121.517,88	15.699.279,12	97,92
301	RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	219.466.599,00	-1.030.000,00	218.436.599,00	214.755.384,88	3.681.214,12	98,31
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	267.005.025,00	-1.150.000,00	265.855.025,00	259.768.003,04	6.087.021,96	97,71
303	DECIMOTERCER MES	97.091.760,00	6.500.000,00	103.591.760,00	100.892.781,35	2.698.978,65	97,39
304	SALARIO ESCOLAR	89.093.437,00	-3.724.589,00	85.368.848,00	85.368.803,26	44,74	100,00
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	82.368.565,00	-800.000,00	81.568.565,00	78.336.545,35	3.232.019,65	96,04
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	195.154.438,00	8.845.000,00	203.999.438,00	199.621.898,19	4.377.539,81	97,85
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	107.771.854,00	4.381.000,00	112.152.854,00	110.238.957,55	1.913.896,45	98,29
402	CONTRIBUCION PATRONAS AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	5.825.505,00	294.000,00	6.119.505,00	5.958.862,91	160.642,09	97,37
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	17.476.517,00	907.000,00	18.383.517,00	17.876.588,32	506.928,68	97,24
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	58.255.057,00	2.944.000,00	61.199.057,00	59.588.626,50	1.610.430,50	97,37
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	5.825.505,00	319.000,00	6.144.505,00	5.958.862,91	185.642,09	96,98
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	173.716.578,00	4.578.000,00	178.294.578,00	171.929.859,66	6.364.718,34	96,43
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	59.187.138,00	2.680.000,00	61.867.138,00	60.542.043,91	1.325.094,09	97,86
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	17.476.517,00	892.000,00	18.368.517,00	17.876.588,32	491.928,68	97,32
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	34.953.033,00	1.606.000,00	36.559.033,00	35.753.173,68	805.859,32	97,80
504	CONTRIB. PATRONAL A OTROS FONDOS ADM. POR ENTES PUBLICOS			0,00	0,00	0,00	0,00
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	62.099.890,00	-600.000,00	61.499.890,00	57.758.053,75	3.741.836,25	93,92
10000	**SERVICIOS**	**964.108.496,00**	**621.249.389,00**	**1.585.357.885,00**	**838.327.365,76**	**747.030.519,24**	**52,88**
10200	SERVICIOS BASICOS	280.000,00	570.000,00	850.000,00	374.305,00	475.695,00	44,04
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10203	SERVICIO DE CORREO	200.000,00	570.000,00	770.000,00	374.305,00	395.695,00	48,61

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

CONSOLIDADO DE EGRESOS

PERIODO 2018 (Del 01/01/2018 al 31/12/2018

PROGRAMA DESARROLLO COOPERATIVO

EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	21.740.000,00	697.849.752,00	719.589.752,00	555.185.244,31	164.404.507,69	77,15
10301	INFORMACION	6.000.000,00	-4.700.298,00	1.299.702,00	1.140.064,00	159.638,00	87,72
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	5.000.000,00	-5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	740.000,00	-390.000,00	350.000,00	149.540,00	200.460,00	42,73
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	10.000.000,00	707.940.050,00	717.940.050,00	553.895.640,31	164.044.409,69	77,15
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	362.288.496,00	109.868.741,00	472.157.237,00	103.323.375,61	368.833.861,39	21,88
10402	SERVICIOS JURIDICOS	61.000.000,00	117.915.456,00	178.915.456,00	11.986.207,01	166.929.248,99	6,70
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	123.729.237,00	-7.000.000,00	116.729.237,00	38.215.118,10	78.514.118,90	32,74
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	174.359.259,00	-12.566.715,00	161.792.544,00	42.155.657,50	119.636.886,50	26,06
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	0,00	14.500.000,00	14.500.000,00	10.899.163,00	3.600.837,00	75,17
10406	SERVICIOS GENERALES	200.000,00	20.000,00	220.000,00	67.230,00	152.770,00	30,56
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	50.660.000,00	-5.396.300,00	45.263.700,00	25.357.690,99	19.906.009,01	56,02
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	2.160.000,00	-605.000,00	1.555.000,00	762.005,00	792.995,00	49,00
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	41.500.000,00	2.208.700,00	43.708.700,00	24.595.685,99	19.113.014,01	56,27
10503	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10504	VIATICOS EN EL EXTERIOR	4.000.000,00	-4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10600	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRS OBLIGACIONES	2.000.000,00	-1.271.219,00	728.781,00	728.781,00	0,00	100,00
10601	SEGUROS	2.000.000,00	-1.271.219,00	728.781,00	728.781,00	0,00	100,00
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	522.340.000,00	-177.571.585,00	344.768.415,00	152.978.972,90	191.789.442,10	44,37
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	516.340.000,00	-177.571.585,00	338.768.415,00	152.750.972,90	186.017.442,10	45,09
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	228.000,00	5.772.000,00	3,80
10800	MANTENIMIENTO Y REPARACION	2.800.000,00	-800.000,00	2.000.000,00	378.995,95	1.621.004,05	18,95
10805	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTES	1.000.000,00	-800.000,00	200.000,00	113.016,12	86.983,88	56,51

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

CONSOLIDADO DE EGRESOS

PERIODO 2018 (Del 01/01/2018 al 31/12/2018

PROGRAMA DESARROLLO COOPERATIVO

EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10807	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	265.979,83	1.534.020,17	14,78
10900	IMPUESTOS	2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10999	OTROS IMPUESTOS	2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**6.390.000,00**	**-1.721.500,00**	**4.668.500,00**	**2.424.907,77**	**2.243.592,23**	**51,94**
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	4.240.000,00	-740.000,00	3.500.000,00	2.144.090,00	1.355.910,00	61,26
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.200.000,00	-700.000,00	3.500.000,00	2.144.090,00	1.355.910,00	61,26
20104	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	300.000,00	112.500,00	412.500,00	198.845,00	213.655,00	48,20
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	300.000,00	112.500,00	412.500,00	198.845,00	213.655,00	48,20
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	730.000,00	-500.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00	0,00
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	590.000,00	-500.000,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1.120.000,00	-594.000,00	526.000,00	81.972,77	444.027,23	15,58
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	705.000,00	-550.000,00	155.000,00	36.161,98	118.838,02	23,33
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	265.000,00	-44.000,00	221.000,00	16.810,79	204.189,21	7,61
29999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	150.000,00	0,00	150.000,00	29.000,00	121.000,00	19,33
40000	**ACTIVOS FINANCIEROS**	**26.737.771.135,00**	**-1.484.153.538,00**	**25.253.617.597,00**	**20.723.225.804,40**	**4.530.391.792,60**	**82,06**
40100	PRESTAMOS	26.737.771.135,00	-2.484.153.538,00	24.253.617.597,00	20.723.225.804,40	3.530.391.792,60	85,44
40107	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	26.737.771.135,00	-2.484.153.538,00	24.253.617.597,00	20.723.225.804,40	3.530.391.792,60	85,44
49900	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00	0,00
49901	APORTES DE CAPITAL A EMPRESAS	0,00	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00	0,00
60000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**822.899.534,00**	**34.856.300,00**	**857.755.834,00**	**390.195.071,70**	**467.560.762,30**	**45,49**
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	323.192.874,00	66.638.032,00	389.830.906,00	48.577.249,82	341.253.656,18	12,46
60101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	23.368.878,00	3.642.740,00	27.011.618,00	9.212.824,82	17.798.793,18	34,11
60102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	39.364.425,00	39.364.425,00	39.364.425,00	0,00	100,00

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

CONSOLIDADO DE EGRESOS

PERIODO 2018 (Del 01/01/2018 al 31/12/2018

PROGRAMA DESARROLLO COOPERATIVO

EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL DE EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL DISPONIBLE	%
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINANC.	299.823.996,00	23.630.867,00	323.454.863,00	0,00	323.454.863,00	0,00
60400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	499.706.660,00	-31.781.732,00	467.924.928,00	341.617.821,88	126.307.106,12	73,01
60403	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS	499.706.660,00	-31.781.732,00	467.924.928,00	341.617.821,88	126.307.106,12	73,01
90000	**CUENTAS ESPECIALES**	**200.000.000,00**	**-75.611.600,00**	**124.388.400,00**	**0,00**	**124.388.400,00**	**0,00**
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	200.000.000,00	-75.611.600,00	124.388.400,00	0,00	124.388.400,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	200.000.000,00	-104.930.865,00	95.069.135,00	0,00	95.069.135,00	0,00
90202	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA	0,00	29.319.265,00	29.319.265,00	0,00	29.319.265,00	0,00
TOTAL PROGRAMA COOPERATIVO		**30.362.233.063,00**	**-894.762.538,00**	**29.467.470.525,00**	**23.560.005.958,01**	**5.907.464.566,99**	**79,95**

FUENTE: Reporte generado por Sistema Presupuestario.

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDOS PROPIOS

DEL 01/01/2018 AL 31/12/2018

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDOS PROPIOS
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
Del 01/01/2018 AL 31/12/2018

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
INGRESOS CORRIENTES:			
Alquileres	56.113.765,00	41.085.951,53	73,22
Intereses títulos valores	557.709.722,00	702.365.698,06	125,94
Intereses y Comisiones sobre préstamos	8.512.008.389,00	8.077.898.598,60	94,90
Ingresos varios no específicados	30.403.447,00	47.677.592,70	156,82
Transferencias de Capital Gobierno Central	17.000.000,00	17.000.000,00	100,00
Transferencias de capital Instituciones públicas Financiera	6.891.710.048,00	6.891.710.047,22	100,00
INGRESOS DE CAPITAL:			
Venta de terrenos:	299.090.300,00	0,00	0,00
Recuperación de préstamos al sector privado	13.166.291.328,00	11.276.621.988,18	85,65
Recuperación de otras inversiones	40.000.000,00	0,00	0,00
FINANCIAMIENTO			
Superávit libre	1.312.147.504,00	1.312.147.504,00	100,00
Superávit específico	140.379.013,00	140.379.013,00	100,00
TOTAL INGRESOS	**31.022.853.516,00**	**28.506.886.393,29**	**91,89**

PARTIDAS	PRESPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
Remuneraciones:	3.626.004.155,00	3.470.084.429,97	95,70
Servicios	3.371.803.554,00	2.113.903.089,92	62,69
Materiales y Suministros	179.738.500,00	98.294.516,08	54,69
Activos Financieros	22.404.271.891,00	19.685.210.198,85	87,86
Bienes Duraderos	414.305.200,00	61.268.439,67	14,79
Transferencias corrientes	931.658.081,00	452.247.720,74	48,54
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	**30.927.781.381,00**	**25.881.008.395,23**	83,68

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Superávit total (libre y específico F.P.)	**2.625.877.998,06**

EJECUCION PRESUPUESTARIA
FONDOS ESPECÌFICOS

Del 01/01/2018 al
31/12/2018

EJECUCION PRESUPUESTARIA PL-480
INGRESOS Y GASTOS
En colones
Del 01/01/2018 AL 31/12/2018

INGRESOS	PRESPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
INGRESOS CORRIENTES:			
Intereses títulos valores	17.241.980,00	20.595.752,78	119,45
Intereses y Comisiones sobre préstamos	96.994.896,00	68.195.250,15	70,31
Ingresos varios no específicados	380.688,00	139.907,44	36,75
INGRESOS DE CAPITAL:			
Recuperación de préstamos al sector privado	140.802.872,00	125.708.959,35	89,28
FINANCIAMIENTO:			
Superávit Específico	262.969.335,00	262.969.335,00	100,00
TOTAL INGRESOS	**518.389.771,00**	**477.609.204,72**	**92,13**

PARTIDAS	PRESPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
Servicios	60.000,00	1.558,50	2,60
Activos Financieros	518.329.771,00	3.131.717,55	0,60
Transferencias Corrientes	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	**518.389.771,00**	**3.133.276,05**	**0,60**

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Superávit Específico	**474.475.928,67**

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDO ESCOLAR Y JUVENIL
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
Del 01/01/2018 AL 31/12/2018

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
INGRESOS CORRIENTES:			
Intereses títulos valores	42.384.997,00	56.131.169,72	132,43
Intereses y Comisiones sobre préstamos	182.796.129,00	139.830.212,94	76,50
Ingresos varios no específicados	142,00	35,29	24,85
INGRESOS DE CAPITAL:			
Recuperación de préstamos al sector privado	323.097.480,00	363.337.618,70	112,45
FINANCIAMIENTO:			
Superávit Específicos	657.093.433,00	657.093.433,00	100,00
TOTAL INGRESOS	**1.205.372.181,00**	**1.216.392.469,65**	**100,91**

PARTIDAS	PRESPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
Servicios	70.000,00	2.050,50	2,93
Activos Financieros	1.148.971.298,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	27.011.618,00	9.212.824,82	34,11
Cuentas Especiales	29.319.265,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	**1.205.372.181,00**	**9.214.875,32**	0,76

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Superávit Específico	**1.207.177.594,33**

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDOS AUTOGESTION
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
Del 01/01/2018 AL 31/12/2018

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
INGRESOS CORRIENTES:			
Intereses títulos valores	8.615.061,00	16.663.649,37	193,42
Intereses y Comisiones sobre préstamos	231.335.922,00	192.675.921,21	83,29
Ingresos varios no específicados	1.556.007,00	1.805.762,93	116,05
INGRESOS DE CAPITAL:			
Recuperación de préstamos al sector privado	709.712.110,00	666.989.480,93	93,98
FINANCIAMIENTO:			
Superávit Específico	240.301.368,00	240.301.368,00	100,00
TOTAL INGRESOS	**1.191.520.468,00**	**1.118.436.182,44**	**93,87**

PARTIDAS	PRESPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
Servicios	8.978.831,00	5.246.984,95	58,44
Materiales y Suministros	500.000,00	134.530,00	26,91
Activos Financieros	1.182.041.637,00	1.034.883.888,00	87,55
Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	**1.191.520.468,00**	**1.040.265.402,95**	87,31

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Superávit Específico	**78.170.779,49**