

ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019 (01/01/2019 AL 30/06/2019)

Confeccionado por:

Lic. Giselle Monge Flores

Asesora Estratégica

Revisado por:

Msc. Sergio Salazar Arguedas

Gerente, Departamento Desarrollo Estratégico



Contenido

1.	INGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO:	3
1.1	Ingresos Corrientes:	4
1.1.1	Ingresos por intereses sobre Préstamos a las Cooperativas:	5
1.1.2	Ingresos por intereses Inversiones Valores Gobierno Central:	5
1.1.3	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales:	6
1.1.4	Alquiler de edificios:	6
1.1.5	Utilidades de los bancos comerciales del Estado:	6
1.1.6	Ingresos por Impuesto a las Gaseosas:	8
1.1.7	Comisiones sobre préstamos al sector privado:	8
1.1.8	Ingresos Varios no Especificados:	8
1.2.	Ingresos de Capital:	9
1.2.1	Recuperaciones por colocaciones crediticias:	9
1.2.2	Venta de Tierras:	9
1.3.	Financiamiento (superávit libre y específico 2018).	9
1.3.1.	Recursos Vigentes de Años Anteriores:	10
2.	EGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO	10
2.1.	Análisis del comportamiento del Egreso:	10
2.1.1	Partida Remuneraciones:	11
2.1.2	Partida Servicios:	11
2.1.3	Partida Materiales y Suministros:	12
2.1.4	Partida Activos Financieros:	13
2.1.5	Partida Bienes Duraderos:	13
2.1.6	Partida Transferencias Corrientes:	14
2.1.7	Ejecución Presupuestaria por programas:	15
3.	BALANCE INGRESOS-EGRESOS AL 30/06/2019:	15
4.	RELACION EJECUCION PRESUPUESTARIA VS CUMPLIMIENTO DE METAS:	18
	ANEXOS:	21
	Tabla 1: Ingresos Consolidados	22
	Tabla 2: Ejecución Presupuestaria Consolidada	23
	Tabla 3: Egresos Programa Administrativo	27
	Tabla 4: Egresos Programa Cooperativo	30
	Tabla 5: Ejecución Presupuestaria Fondos Propios	32
	Tabla 6: Ejecución Presupuestaria Fondos PI-480	33
	Tabla 7: Ejecución Presupuestaria Fondos Escolar y Juvenil	34
	Tabla 8: Ejecución Presupuestaria Fondos Autogestionario	35
	Tabla 9: Avance de Metas Programa Administrativo	36
	Tabla 10: Avance metas Programa Cooperativo	37

ANALISIS PRESUPUESTARIO

1. INGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO:

El ingreso efectivo del primer semestre 2019 alcanzó los ₡15.982,4¹ millones ya contemplando el superávit total del período 2018. El porcentaje de ejecución a la fecha de corte fue de un 44%. El Ingreso propiamente del período sin contemplar el superávit del año anterior fue de ₡11.596.7 millones.

En el cuadro siguiente se refleja la ejecución presupuestaria de ingresos al concluir el primer semestre del año con mayor detalle:

**RESUMEN GENERAL DE INGRESOS REALES "VS" PROYECCION ANUAL
AL 30 JUNIO 2019
En Millones de Colones**

Cuentas	Proyección 2019	Ingresos Real	% Ejecución	Diferencia
Alquileres	56,1	20,2	36,1%	36
Intereses S/Préstamos	10.798,8	4.444,3	41%	6.355
Intereses Bonos Gobierno	227,5	133,8	58,8%	94
Comisiones sobre préstamos	89,1	0,0	0,0%	89
Intereses sobre Cuentas Corrientes	33,9	8,2	24%	26
Ingresos Varios no especificados	0,0	0,2	0%	0
Impuesto a las gaseosas	17,0	7,1	42%	10
Recuperaciones S/Colocaciones	13.550,7	5.929,7	44%	7.621
10% Utilidades SBN*	6.493,4	1.053,3	16%	5.440
Recuperación de Otras Inver.	0,0	0,0	0%	0
Venta de terrenos	340,0	0,0	0%	340
Superávit	4.385,7	4.385,7	100%	0
TOTALES	35.992,1	15.982,5	44%	20.010

FUENTE: Ejecución Presupuestaria al 30/06/2019

1.Contiene el superávit total 2018, equivale a ₡4.385.7 millones.

Como se desprende de lo anterior, el porcentaje de ejecución alcanzado se da principalmente por el efecto del superávit general del año 2018 incorporado en el presupuesto 2019, ya que el mismo tiene un peso importante, si no se toma en cuenta el rubro de superávit tanto en el proyectado como en ingreso efectivo, y solamente se toma en cuenta el ingreso efectivo generado en el periodo, la ejecución alcanzaría el 37%.

Lo anterior es así por varios factores, siendo uno de ellos los ingresos provenientes de los bancos comerciales del Estado, aunado a que los ingresos de la cartera crediticia (intereses como principal) fueron menores a los proyectados.

A continuación se presenta una tabla que ilustra la composición de los ingresos institucionales efectivos recaudados al cierre del primer semestre 2019 y lo que representa en los ingresos totales.

Ingresos Efectivos I semestre 2019		
Clasificación:	Monto en Millones ¢	%
Ingresos Corrientes:	5.667,0	35,46
Ingresos de Capital:	5.929,7	37,10
Financiamiento: (Superávit libre y Específico 2018)	4.385,7	27,44
TOTAL	15.982,5	100,00

Fuente: Elaboración propia Desarrollo Estratégico

1.1 Ingresos Corrientes:

Representan el 35.46% de los ingresos totales, y están conformados por:

- ✓ Intereses sobre préstamos a las cooperativas.
- ✓ Intereses de inversiones valores en gobierno central
- ✓ Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos estatales
- ✓ El ingreso del 10% de utilidades de los bancos comerciales del Estado
- ✓ Impuesto a las Gaseosas.
- ✓ Comisiones sobre préstamos al sector privado y,

- ✓ Otros ingresos varios no especificados.

Esos ingresos permiten cubrir el egreso operativo, exceptuando los ingresos por concepto de gaseosas y el proveniente de las utilidades de los bancos, ya que estos tienen una aplicación específica (un 4% para transferencias de Ley al CONACOOOP, CENECOOP R.L. y CPCA, el resto se aplica para otorgar crédito al movimiento cooperativo).

A continuación, se presenta un detalle de cada uno de los ingresos mencionados:

1.1.1 Ingresos por intereses sobre Préstamos a las Cooperativas:

En cuanto a ingresos por intereses sobre préstamos, para el año 2019 se presupuestó la suma de ¢10.798.8 millones, el ingreso efectivo del primer semestre fue ¢4.444,3 millones, lo que representa un ingreso promedio mensual de ¢740.7 millones, por lo que alcanzó un 41% de ejecución.

Dicho porcentaje está por debajo de lo proyectado para el semestre, a pesar de que durante dicho lapso existieron en fondos propios una cancelación de operación por parte de FINACOOOPRO R.L. al igual que COOPEBAIRES R.L. y COOPEASERRI R.L. Del total de los ingresos recibidos la suma de ¢86.6 millones son producto de dichas cancelaciones.

1.1.2 Ingresos por intereses Inversiones Valores Gobierno Central:

En cuanto a los ingresos por intereses producto de las inversiones transitorias (instrumentos financieros), la institución los adquiere a través de certificados de depósito a corto plazo a través del Ministerio de Hacienda y el Banco Central, según los lineamientos emitidos por Hacienda. El presupuesto proyectado para el 2019 es de ¢227.4 millones; el ingreso efectivo fue de ¢133.8 millones, dando como resultado una ejecución porcentual de 58,8% a la fecha de corte. Se observa que la proyección se está desfasando de acuerdo

con el ingreso que se está recibiendo y que se va a recibir en los próximos meses ya que la institución mantiene invertidos recursos importantes a corto plazo, ya que la colocación efectiva no se ha dado según los supuestos proyectados. La tasa de interés pagada por mantener dichas inversiones en promedio es de un 8% anual².

1.1.3 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales:

La proyección anual es de ₡33.9 millones y el ingreso efectivo fue de ₡8,2 millones, logrando una ejecución de un 24%. 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 es de un 3%, mientras que la del Banco de Costa Rica la tasa depende del monto que se mantenga en la cuenta).

1.1.4 Alquiler de edificios:

La proyección anual es de ₡56.1 millones al concluir el primer semestre del año, en tanto que el ingreso efectivo se ubicó en ₡20.2 millones, obteniendo una ejecución de un 36,1%. En ese rubro se refleja el ingreso que el INFOCOOP recibe por el arriendo de oficinas a los organismos (CONACOOOP, CENECOOP R.L., UNACOOOP, R.L. y CPCA) en el Edificio Cooperativo.

Los ingresos efectivos que se reflejan provienen del pago de CONACOOOP y CPCA que están al día y del pago parcial de CENECOOP, R.L., (adeuda dos meses). En el caso de UNACOOOP R.L. está pendiente la suma de ₡20.8 millones, que está en proceso de cobro judicial.

1.1.5. Utilidades de los bancos comerciales del Estado:

La proyección para el año 2019 por concepto del ingreso del 10% de utilidades de los bancos comerciales del Estado, es de ₡6.493.4 millones, sin embargo el

² Dato consultado a la Tesorería Institucional.

efectivo que ingresó fue de ₡1.053.3 millones, los cuales fueron aportados por el Banco Nacional de Costa Rica en la suma de ₡21.7 millones y del Banco de Costa Rica ₡1.031.4 millones. Tomando en cuenta lo señalado la ejecución en términos porcentuales alcanzó el 16%.

Es importante señalar que el Banco Nacional de Costa Rica mediante oficios GG151-19 y GG270-19 suscritos por el Gerente General Lic. Gustavo Vargas Fernández señalan que el Banco se acogió a la amnistía tributaria al amparo de la Ley 9635 “Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas”, según transitorio XXIV. De ahí que realizó la revisión de las transferencias aportadas por dicho Banco al Instituto entre los años 2014 al 2016³, determinándose que debía cobrar al INFOCOOP la suma de ₡3.683.4 millones. Debido a ello, procedió a rebajar la suma de ₡2.628.9 millones de los recursos que tendrían que haber trasladado en el 2019 al Instituto, quedando pendiente de rebajar de las utilidades de los años siguientes la suma de ₡1.032.6 millones.

Lo anterior desfasa completamente la proyección que se tenía en el Presupuesto Ordinario Institucional, no solo en el presente rubro, sino también en el efecto multiplicador que tiene como ingreso de la cartera crediticia. Ello se da porque al disminuir el presupuesto para colocación de crédito, se reduce también el rendimiento que se tenía previsto. También hay que reducir el monto de transferencias a los entes beneficiarios entre otros impactos.

La Institución solicitó al Banco una reunión y le informó sobre el impacto que causa el rebajo de dichos recursos en la sostenibilidad financiera y presupuesto, así como el impacto en las metas, realizado mediante oficio DE 0592/2019 de fecha 10 de mayo 2019. Sin embargo, el Gerente General de dicho Banco señaló que este año la entidad bancaria no va a girar más recursos.

³ Los años 2010 al 2013 están prescritos.

Tomando en cuenta lo señalado técnicamente, procede ajustar la proyección presupuestaria del actual periodo en dicho rubro por el monto de ₡5.452.8 millones, lo cual debe efectuarse por la vía de presupuesto extraordinario y ajustar también el componente de egresos o aplicación para mantener el principio de equilibrio.

1.1.6 Ingresos por Impuesto a las Gaseosas:

La proyección anual 2019 se ubica en ₡17.0 millones, de los cuales ingresó la suma de ₡7.1 millones durante el primer semestre 2019, cumpliéndose la ejecución presupuestaria en un 42%. El monto recibido durante el año 2019 se ha mantenido por varios años. Desde hace más de cinco años el Ministerio de Hacienda no incrementa el monto por la política restrictiva y contención del gasto público.

1.1.7 Comisiones sobre préstamos al sector privado:

En este rubro la proyección anual es de ₡89.0 millones, sin embargo, no se refleja ingreso, debido a dos factores: colocación baja y la que pudo formalizarse este año, la comisión por ello ingresó en el 2018, cuando se formalizó la mayor parte del crédito. Lo que se refleja del año 2018 son sumas pendientes.

Es importante señalar que en los próximos meses cuando se materialicen algunos créditos se reflejan ingresos en dicho rubro, aunque como el presupuesto para crédito debe ajustarse, posiblemente la proyección de ingresos por concepto de comisiones se tenga que ajustar hacia la baja en el próximo presupuesto extraordinario.

1.1.8 Ingresos Varios no Especificados:

Para este año no se contempló proyección ya que los recursos que se consideran son escasos. Al cierre del semestre el ingreso es de ₡219.1 mil colones.

1.2. Ingresos de Capital:

Representa el 37,10% de los ingresos totales. La composición de esos recursos proviene de la cartera crediticia institucional y corresponde al principal o a las amortizaciones que pagan las cooperativas de los créditos concedidos por el Instituto.

1.2.1 Recuperaciones por colocaciones crediticias:

Los recursos por concepto de recuperaciones sobre préstamos al sector cooperativo, alcanzó un porcentaje de ejecución de 44%. El monto proyectado para el año es de ¢13.550.6 millones de los cuales ingresaron ¢5.929.7 millones, dentro del cual están los pagos correspondientes la cartera ordinaria más ingresos provenientes de algunas liberaciones de garantía que realizaron COOPEMONTECILLOS R.L. y COOPEANDE 7, más las cancelaciones de las operaciones de FINACOOPTO R.L., COOPEBAIRES R.L. y COOPEASERRI R.L., ésta última como parte de operaciones que estaban en cobro judicial.

1.2.2 Venta de Tierras:

Para el período 2019 se tiene prevista la venta de algunas propiedades. Sin embargo, durante el primer semestre no se reflejan ingresos pues no se tramitó ningún remate debido a que los avalúos están vencidos y sin este requisito no es factible realizarlo. Ese proceso es lento porque el Instituto no cuenta con un perito valuador, por lo que los avalúos deben ser efectuados a través del Ministerio de Hacienda.

1.3. Financiamiento (superávit libre y específico 2018).

Ese rubro representa el 41,86% de los ingresos totales, según el detalle a continuación :

1.3.1. Recursos Vigentes de Años Anteriores:

La partida de recursos vigentes de años anteriores refleja la suma de ¢4,385.7 millones, los cuales corresponden al superávit libre y específico al 31/12/2018. De dicha cantidad, la suma de ¢2.196.0 millones corresponden al superávit libre y ¢2.189.6 millones corresponden al superávit específico. Dichos recursos ajustaron el Presupuesto Ordinario por la vía del Presupuesto Extraordinario 1-2019, el cual fue aprobado sin observaciones por parte de la Contraloría General de la República. La aplicación que se le da a dichos recursos es para incrementar el disponible para crédito y ajustar transferencias de Ley como la del Fondo de Emergencias y otras entidades como CONACOOOP, CPCA y CENECOOP R.L.⁴

2. EGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO

2.1. Análisis del comportamiento del Egreso:

Al primer semestre 2019 los egresos **efectivos** alcanzaron la suma de ¢3.322.7 millones lo que representa una ejecución global efectiva de 9,23%. El comportamiento está fuertemente determinado por la partida de Activos Financieros, ya que la ejecución es baja y el peso que tiene dentro del Instituto es muy importante, aunado a que la ejecución efectiva de otras partidas también ha sido baja como es la de servicios, transferencias corrientes entre otras.

A continuación, se presenta una tabla que sintetiza la ejecución efectiva versus la proyectada:

⁴ De CENECOOP R.L. y CONACOOOP no se han girado recursos esperando la resolución de la Sala Constitucional en relación al tema de la inconstitucionalidad del artículo 185, ley 4179.

EGRESOS REALES "VS" EGRESOS PROYECTADOS
DEL 01/01/2019 AL 30/06/2019
En millones de colones

Partidas Presupuestarias	Ejecución Proyectada	Egreso Efectivo	% de Ejec. Real	Diferencia
Remuneraciones	3.761,4	1.810,6	48,14	1.951
Servicios	3.232,9	758,2	23,45	2.475
Materiales y Suministros	141,6	30,3	21,42	111
Intereses y Comisiones	0,0	0,0	0,00	0
Activos Financieros	26.732,0	520,6	1,95	26.211
Bienes Duraderos	388,5	41,3	10,63	347
Transferencias Corrientes	1.367,0	161,7	11,83	1.205
Cuentas Especiales	368,7	0,0	0,00	369
TOTAL	35.992,1	3.322,7	9,23	32.301

FUENTE: Ejecución Presupuestaria 30/06/2019

2.1.1 Partida Remuneraciones:

La partida de remuneraciones tuvo una ejecución de un 48,14%, se considera razonable. En ella se carga 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. También se cargan los egresos producto de los pagos por concepto de recargo de funciones, sueldos por sustitución -el cual se incrementa considerablemente en relación con el año 2018 a la misma fecha de corte, tomando en cuenta que varios funcionarios están suspendidos, pero se les paga el salario completo, lo anterior porque se iniciaron procedimientos administrativos. En el pago de horas extras, también se visualiza el pago del salario escolar. El egreso efectivo que refleja dicha partida asciende a ¢1.810.6 millones, de los cuales el 51% es el egreso del Programa Administrativo y 49% del Programa Cooperativo.

2.1.2 Partida Servicios:

La partida de servicios tuvo un egreso efectivo por la suma de ¢758,2 millones con una ejecución porcentual de 23,45%. En esta partida se ubican egresos

importantes para mantenimiento de edificio, vehículos, viáticos, honorarios en sus diferentes especialidades, publicidad, capacitación, costos fijos para el pago de agua, luz, teléfono entre otros. Para el primer semestre se observa poco movimiento de egresos efectivos, lo cual es un comportamiento histórico tomando en cuenta que para la adquisición de algunos servicios se están iniciando los procesos de contratación correspondientes. En compromisos se refleja la suma de \$676.2 millones, cantidad que representa el 20% del presupuesto global de dicha subpartida. Los compromisos se observan principalmente en alquiler de equipo de cómputo, publicidad, subpartidas del grupo de servicios de gestión y apoyo (honorarios) y servicios generales (vigilancia, aseo, recepción), así como actividades de capacitación y también en protocolarias y sociales; también en mantenimiento de edificio y equipo de cómputo.

Es importante señalar que las Gerencias deben monitorear el presupuesto como parte de la fase de ejecución y control, a efecto de determinar si amerita ajuste presupuestario y tomar las acciones y previsiones correspondientes de forma oportuna, lo cual también debe ser ajustado al amparo de las metas y actividades programadas en el POI 2019. También hay que monitorear el ingreso corriente para constatar la posibilidad real de ejecutar el egreso operativo proyectado.

2.1.3 Partida Materiales y Suministros:

La partida "materiales y suministros" tuvo una ejecución de un 21,42%, en valores absolutos, lo que significa un egreso efectivo por la suma de \$30.3 millones. Esa subpartida es similar a la anterior, hay contrataciones en proceso que se materializarán en los meses siguientes de ahí la baja ejecución. El comportamiento es similar al de años anteriores a la misma fecha de corte.

2.1.4 Partida Activos Financieros:

La partida de "Activos Financieros" refleja egresos efectivos materializados por la suma de ¢520.6 millones, a nivel porcentual equivale a un 1,95%. Al finalizar el primer semestre existen compromisos por la suma de ¢2.583.3 millones. A continuación se detallan los créditos comprometidos y los créditos formalizados:

I SEMESTRE 2019

COOPERATIVAS	MONTO EN MILLONES DE ¢	OBSERVACIONES
FONDOS PROPIOS:		
COOPEBRISAS R.L.	351,4	Crédito aprobado 2018
COOPEPURISCAL R.L.	220,0	Crédito aprobado 2018
COOPESA R.L.	1.230,0	Crédito aprobado 2019
COOPEJOVO R.L.	750,0	Crédito aprobado 2019
FONDOS AUTOGESTION:		
COOPESUPERACION R.L.	2,0	Crédito aprobado 2019
COOPETRAUTO R.L.	30,0	Crédito aprobado 2019
TOTAL	2.583,4	

FUENTE: Departamento de Financiamiento

Los créditos que se lograron formalizar fueron los siguientes:

CREDITOS FORMALIZADOS I SEMESTRE 2019

COOPERATIVAS	MONTO EN MILLONES DE ¢
FONDOS PROPIOS:	
COOPEANDE 7 R.L.	22,6
COOPEJOVO R.L.	250,0
AUTOGESTION:	
COOPESILENCIO R.L.	60,0
COOPESUPERACION R.L.	188,0
TOTAL	520,6

FUENTE: Departamento de Financiamiento

2.1.5 Partida Bienes Duraderos:

En la partida "Bienes Duraderos", el presupuesto proyectado anual se ubica en ¢388.5 millones, al concluir el primer semestre lo ejecutado a nivel porcentual alcanzó el 10.63%, en valores absolutos equivale a

¢41.3 millones. En esta partida es donde se ubica el presupuesto enfocado en inversión, tal como la adquisición y renovación de licencias, desarrollo de software, compra de equipo informático y de oficina, así como de transporte. Generalmente durante los primeros meses la ejecución efectiva es baja porque más bien los esfuerzos se están direccionando a la confección de las contrataciones (decisiones iniciales) etc., para adquirir los bienes, se espera que como avance el periodo se logre materializar el presupuesto proyectado, en compromisos se visualiza un 8% del monto total de la partida. Es importante señalar que en la misma está inmerso la adquisición de vehículos para uso institucional, se espera concretar la compra y la entrega de los vehículos por parte de la agencia en el mes de noviembre del presente año.

2.1.6 Partida Transferencias Corrientes:

En la partida denominada "Transferencias Corrientes" se presupuestó para el año la suma de ¢1.367.0 millones, la ejecución presupuestaria fue de un 11.83% lo que significa en valores absolutos un egreso por la suma de ¢161.7 millones. En esa 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.

Es importante señalar que las transferencias de ley al CENECOOP R.L.m y al CONACOOOP no se han girado por el tema de que la Sala Constitucional tiene en análisis el tema de la inconstitucionalidad del artículo 185 de la ley 4179.

En cuanto a la CPCA se logró girar ¢52.4 millones. Al Programa de cooperativas escolares se le giró la suma de ¢9.9 millones, al Fondo de Emergencias se le giraron ¢65.8 millones; en acatamiento a la Ley 3418 se trasladó al Ministerio de Hacienda por concepto de cuotas a organismos

internacionales la suma de ₡15.9 millones. También se procedió a pagar la cuota anual de afiliación a la CCC-CA por la suma de ₡1.0 millones.

En el caso de Prestaciones, se refleja el egreso producto de las prestaciones legales de las exfuncionarias Eugenia Bonilla Abarca y de Natalia Garita, en el primer caso por acogerse a la jubilación y en el segundo caso por renuncia. En la subpartida otras transferencias se reflejan los egresos por concepto de incapacidades de los funcionarios de planta a través de la CCSS.

2.1.7 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

Programas	Presupuesto Proyectado Anual 2018	(01/01/2018 AL 30/06/2018)		Presupuesto Proyectado 2019	(01/01/2019 AL 30/06/2019)	
		Presupuesto Efectivo	% de Ejecución		Presupuesto Efectivo	% de Ejecución
Programa Cooperativo	29.162.816,76	3.725.973,23	12,78	31.172.730,82	1.808.789,76	5,80
Programa Administrativo	4.748.592,02	1.527.463,02	32,17	4.819.411,71	1.513.992,85	31,41
Total	33.911.408,78	5.253.436,25	15,49	35.992.142,52	3.322.782,61	9,23

FUENTE: Reportes de Ejecución Presupuestaria INFOCOOP

3. BALANCE INGRESOS-EGRESOS AL 30/06/2019:

Los ingresos reales totales menos los egresos efectivos totales, dan como resultado recursos que no se ejecutaron al concluir el primer SEMESTRE 2019. Ellos ascienden a ₡12.659,8 millones, producidos principalmente porque, aunque los ingresos han sido inferiores a los proyectados. Los egresos operativos y de capital efectivamente materializados fueron inferiores a los ingresos reales recibidos durante el periodo de análisis.

A continuación, se presenta un cuadro con el desglose por fondos:

INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS POR FONDOS

(1 ENERO AL 30 JUNIO 2019)

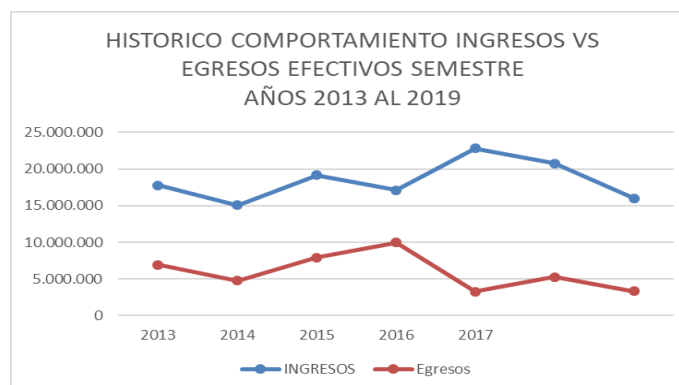
En colones

FONDOS	INGRESOS EFECTIVOS	%	EGRESOS EFECTIVOS	%	DIFERENCIA	%
Fondos Propios	13.338.837.119	83,46	3.064.869.631	92,2	10.273.967.489	81,16
PI-480	581.261.107	3,64	240	0,0	581.260.867	4,59
Juvenil y Escolar	1.437.023.473	8,99	9.912.576	0,3	1.427.110.897	11,27
Desaf	0	0,00	0	0,0	0	0,00
Autogestión	625.341.164	3,91	248.000.160	7,5	377.341.004	2,98
TOTALES	15.982.462.863	100	3.322.782.607	100	12.659.680.256	100

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 30/06/2019

Del cuadro anterior se observa que el 81,16% proviene de fondos propios, el 11,27% del fondo específico escolar y juvenil, el 4,59% del fondo específico PL-480 y el 2,98% del fondo autogestionario, el fondo Desaf no reflejó ningún movimiento presupuestario, -este fondo está en el proceso de finiquito-⁵.

Se muestra gráficamente el comportamiento histórico del ingreso y egreso efectivo para los años 2013 al 2019, todos al primer semestre de dichos años.



FUENTE: Ejecución Presupuestaria de dichos períodos.

⁵ De dicho fondo la institución mantiene operaciones en cobro judicial, en el momento que se materialice algún ingreso se reflejaría el movimiento y se procedería a presupuestarse la aplicación por la vía de presupuesto extraordinario-.

Como se aprecia, el comportamiento histórico se ha mantenido en el sentido de que existe la brecha entre el ingreso y el egreso efectivo, por ello se da una diferencia que equivale a los recursos no ejecutados, que son los recursos que están contenidos en el balance general en los rubros de disponibilidades e instrumentos financieros. También el gráfico visualiza la tendencia en la reducción de ingreso efectivo lo cual es provocado principalmente por la reducción del ingreso de las utilidades de los bancos, lo cual también repercute o incide en el ingreso de la cartera crediticia tanto en el componente de intereses como de principal.

A pesar de que el ingreso es inferior al proyectado es importante señalar que el INFOCOOP está en capacidad de otorgar y formalizar créditos al concluir el primer semestre 2019 por la suma de ¢10.805,1 millones, desglosados por fondos de la siguiente manera: Fondos Propios ¢8.496,2, fondos PI-480 ¢581.2, Juvenil y Escolar por ¢1.351.1 millones y FNA por ¢376,6 millones.

También es necesario mencionar que tomando en cuenta la proyección de los ingresos versus los ingresos efectivos, más lo que se espera recibir en los siguientes seis meses, se considera necesario ajustar la proyección del presente período ya que se estima que en algunos rubros la proyección es inferior y por lo tanto hay que incrementar.

En otras se da el efecto contrario, especialmente en las cuentas relacionadas con el ingreso de la cartera crediticia (intereses y principal) así como también es necesario ajustar la proyección de los ingresos provenientes de las utilidades de los bancos comerciales del Estado tomando en cuenta lo señalado en las páginas 6, 7 y 8 del presente documento. Dicho ajuste se realizará por la vía del presupuesto extraordinario 2/2019.

4. RELACION EJECUCION PRESUPUESTARIA VS CUMPLIMIENTO DE METAS⁶:

Las metas institucionales totalizan 34, tomando en cuenta las del programa administrativo como la del sustantivo, en la cual está inmersa la meta que aporta al Plan Nacional de Desarrollo del Bicentenario. El avance de las metas y la ejecución presupuestaria se sintetiza en el siguiente cuadro:

CONSOLIDADO DE AVANCE DE METAS Y EFECTIVIDAD PRESUPUESTARIA (PROGRAMA COOPERATIVO Y ADMINISTRATIVO) I SEMESTRE 2019				
	Avance de Metas		Efectividad Presupuestaria	
		%		%
Avance según lo esperado 45% y más	24	70,59	5	14,71
avance parcial a lo esperado 25% al 44%	5	14,71	18	52,94
Avance crítico 0 al 25%	5	14,71	11	32,35
Total de Metas	34	100,00	34	100,00

FUENTE: Elaboración propia Desarrollo Estrategico con insumos dados por las Gerencias

A nivel general, se observa que, de las 34 metas, el 70,59% muestra un avance según lo esperado, en un avance parcial un 14,71% y en un estado crítico otro 14,71%. Al considerar los egresos efectivos, el efecto es contrario en el sentido de que a pesar que el 70,59% de las metas están con un avance según lo esperado, a nivel de egreso el gasto está rezagado y más bien la ejecución presupuestaria está en un avance parcial y crítico. Por monto la ejecución presupuestaria más crítica está en el componente crediticio por el peso que tiene en el presupuesto total.

El comportamiento señalado a nivel global se refleja también a nivel de programas tal y como se evidencia a continuación:

⁶ Este apartado se efectúa tomando en cuenta lineamientos del Índice de Gestión y además lo solicita las normas presupuestarias No. 4.3.15 y 4.3.16.

PROGRAMA COOPERATIVO
AVANCE DE METAS Y EFECTIVIDAD PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019

	Avance de metas	%	Efectividad Presupuestaria	%
Avance según lo esperado 45% y más	15	68,18	3	13,64
avance parcial a lo esperado 25% al 44%	2	9,09	12	54,55
Avance crítico 0 al 25%	5	22,73	7	31,82
Total de Metas	22	100,00	22	100,00

FUENTE: Elaboración propia Desarrollo Estrategico con insumos dados por las Gerencias

PROGRAMA ADMINISTRATIVO
AVANCE DE METAS Y EFECTIVIDAD PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019

	Avance de metas	%	Efectividad Presupuestaria	%
Avance según lo esperado 45% y más	9	75,00	2	16,67
avance parcial a lo esperado 25% al 44%	3	25,00	6	50,00
Avance crítico 0 al 25%	0	0,00	4	33,33
Total de Metas	12	100,00	12	100,00

FUENTE: Elaboración propia Desarrollo Estrategico con insumos dados por las Gerencias

Las metas del programa cooperativo con avance crítico son las relacionadas con la concesión de crédito a cargo del Departamento de Financiamiento y dos metas del Departamento de Supervisión Cooperativa, una de ellas enfocada al desarrollo de un modelo de riesgo diseñado para apoyar a los organismos cooperativos y otra direccionada a la disolución de cooperativas.

Sobre ese particular, la Gerencia de dicho departamento señala que la meta relacionada con riesgos se estableció bajo la premisa que se lograría con la implementación de la reestructuración institucional, sin embargo, como eso no se ha dado la meta no ha tenido avances. Ello se lograría iniciar si al menos el Departamento de Supervisión tuviera un experto en riesgos según el sentir de la Gerencia encargada.

En cuanto al tema de disolución de cooperativas, el avance es de un 7% ya que se ha tenido inconvenientes con la contratación externa que coadyuve con ella. Se da mayor detalle en el informe de gestión que es complemento al presente documento de análisis presupuestario.

En cuanto a la meta relacionada con el crédito, está en estado crítico y por lo tanto es un punto medular que se debe de atender a efecto de revertir el comportamiento que ha tenido en el primer semestre del año. Para lograr lo anterior se debe de establecer urgente una estrategia para canalizar y aprobar los créditos y tener posibilidades de formalizar la operación crediticia durante el presente período.

En cuanto al programa administrativo no se visualizan metas con avance crítico, sin embargo, tres metas presentan un avance parcial al programado, dos son del Departamento Desarrollo Estratégico y una de Administrativo Financiero.

En el caso de Desarrollo Estratégico una de las metas tiene que ver con la planificación y los procesos enfocados al tema de mejoramiento de la gestión por resultados y otra con el tema de riesgos, gobierno corporativo, se ve entre otros. Si bien es cierto se han alcanzado avances, se detecta levemente retrasado tomando en cuenta que para realizar algunas otras acciones se partió de que la reestructuración estaría implementada desde principios del año, impactando el mejoramiento de procesos y procedimientos que tiendan a mejorar resultados lo cual también va de la mano con el tema de Gobierno Corporativo.

En el informe de avance de la gestión que es complemento de este análisis presupuestario se amplían los detalles, especialmente en aquellas metas que muestran un avance parcial al programado y un estado crítico.

ANEXOS:

Tabla 1: Ingresos Consolidados

CONSOLIDADO DE INGRESOS DE OPERACION Y CAPITAL PERIODO 2019
FECHAS DEL 01/01/2019 AL 30/06/2019
MONTO EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS ACUMULADOS	INGRESOS DEL MES	TOTAL INGRESOS EFECTIVO	DIFERENCIA	PORCENTAJE
1.000.000.000.000	INGRESOS CORRIENTES	17.715.775.536,00	0,00	17.715.775.536,00	4.862.228.357,92	804.809.013,76	5.667.037.371,68	12.048.738.164,32	31,99
1.300.000.000.000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	11.205.363.536,00	0,00	11.205.363.536,00	3.801.869.674,68	804.809.013,76	4.606.678.688,44	6.598.684.847,56	41,11
1.310.000.000.000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	56.113.765,00	0,00	56.113.765,00	15.010.642,15	5.230.916,53	20.241.558,68	35.872.206,32	36,07
1.311.000.000.000	VENTA DE BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.311.090.000.000	VENTA DE OTROS BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.312.000.000.000	VENTA DE SERVICIOS	56.113.765,00	0,00	56.113.765,00	15.010.642,15	5.230.916,53	20.241.558,68	35.872.206,32	36,07
1.312.040.000.000	ALQUILERES	56.113.765,00	0,00	56.113.765,00	15.010.642,15	5.230.916,53	20.241.558,68	35.872.206,32	36,07
1.312.040.100.000	ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	56.113.765,00	0,00	56.113.765,00	15.010.642,15	5.230.916,53	20.241.558,68	35.872.206,32	36,07
1.315.000.000.000	VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.320.000.000.000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	11.149.249.771,00	0,00	11.149.249.771,00	3.786.686.026,19	799.531.908,49	4.586.217.934,68	6.563.031.836,32	41,13
1.323.000.000.000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	11.149.249.771,00	0,00	11.149.249.771,00	3.786.686.026,19	799.531.908,49	4.586.217.934,68	6.563.031.836,32	41,13
1.323.010.000.000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	227.481.612,00	0,00	227.481.612,00	96.696.102,78	37.058.832,15	133.754.934,93	93.726.677,07	58,80
1.323.010.100.000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES GOBIERNO CENTRAL	227.481.612,00	0,00	227.481.612,00	96.696.102,78	37.058.832,15	133.754.934,93	93.726.677,07	58,80
1.323.020.000.000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS	10.887.862.290,00	0,00	10.887.862.290,00	3.683.300.755,22	760.994.668,16	4.444.295.423,38	6.443.566.866,62	40,82
1.323.020.700.000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	10.798.803.348,00	0,00	10.798.803.348,00	3.683.300.755,22	760.994.668,16	4.444.295.423,38	6.354.507.924,62	41,16
1.323.021.500.000	COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	89.058.942,00	0,00	89.058.942,00	0,00	0,00	0,00	89.058.942,00	0,00
1.323.021.500.000	COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	89.058.942,00	0,00	89.058.942,00	0,00	0,00	0,00	89.058.942,00	0,00
1.323.030.000.000	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	33.905.869,00	0,00	33.905.869,00	6.689.168,19	1.478.408,18	8.167.576,37	25.738.292,63	24,09
1.323.030.100.000	INTERESES SOBRE C.C. Y OTROS DEPOSITOS EN BANCOS ESTATALES	33.905.869,00	0,00	33.905.869,00	6.689.168,19	1.478.408,18	8.167.576,37	25.738.292,63	24,09
1.390.000.000.000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00	0,00	173.006,34	46.188,74	219.195,08	-219.195,08	0,00
1.391.000.000.000	REINTEGROS Y DEVOLUCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.399.000.000.000	INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS	0,00	0,00	0,00	173.006,34	46.188,74	219.195,08	-219.195,08	0,00
1.400.000.000.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.510.412.000,00	0,00	6.510.412.000,00	1.060.358.683,24	0,00	1.060.358.683,24	5.450.053.316,76	16,29
1.410.000.000.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	6.510.412.000,00	0,00	6.510.412.000,00	1.060.358.683,24	0,00	1.060.358.683,24	5.450.053.316,76	16,29
1.411.000.000.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO CENTRAL	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	7.083.333,34	0,00	7.083.333,34	9.916.666,66	41,67
1.416.000.000.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES PUB. FINANCIERAS	6.493.412.000,00	0,00	6.493.412.000,00	1.053.275.349,90	0,00	1.053.275.349,90	5.440.136.650,10	16,22
2.000.000.000.000	INGRESOS DE CAPITAL	13.890.664.688,00	0,00	13.890.664.688,00	4.754.992.995,65	1.174.730.194,71	5.929.723.190,36	7.960.941.497,64	42,69
2.100.000.000.000	VENTA DE ACTIVOS	339.988.768,00	0,00	339.988.768,00	0,00	0,00	0,00	339.988.768,00	0,00
2.110.000.000.000	VENTA DE ACTIVOS FIJOS	339.988.768,00	0,00	339.988.768,00	0,00	0,00	0,00	339.988.768,00	0,00
2.111.000.000.000	VENTA DE TERRENOS	339.988.768,00	0,00	339.988.768,00	0,00	0,00	0,00	339.988.768,00	0,00
2.300.000.000.000	RECUPERACION DE PRESTAMOS	13.550.675.920,00	0,00	13.550.675.920,00	4.754.992.995,65	1.174.730.194,71	5.929.723.190,36	7.620.952.729,64	43,76
2.320.000.000.000	RECUPERACION DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	13.550.675.920,00	0,00	13.550.675.920,00	4.754.992.995,65	1.174.730.194,71	5.929.723.190,36	7.620.952.729,64	43,76
2.340.000.000.000	RECUPERACIONES DE OTRAS INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.000.000.000.000	FINANCIAMIENTO	0,00	4.385.702.300,00	4.385.702.300,00	4.385.702.301,00	0,00	4.385.702.301,00	-1,00	100,00
3.200.000.000.000	FINANCIAMIENTO EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.211.000.000.000	PRESTAMOS DE ORG. INTERNACIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.211.010.000.000	BANCO CENTROAMERICANO DE INTEGRACION ECONOMICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.300.000.000.000	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	4.385.702.300,00	4.385.702.300,00	4.385.702.301,00	0,00	4.385.702.301,00	-1,00	100,00
3.310.000.000.000	SUPERAVIT LIBRE	0,00	2.196.007.291,00	2.196.007.291,00	2.196.007.292,00	0,00	2.196.007.292,00	-1,00	100,00
3.320.000.000.000	SUPERAVIT ESPECIFICO	0,00	2.189.695.009,00	2.189.695.009,00	2.189.695.009,00	0,00	2.189.695.009,00	0,00	100,00
TOTAL INGRESOS		31.606.440.224,00	4.385.702.300,00	35.992.142.524,00	14.002.923.654,57	1.979.539.208,47	15.982.462.863,04	20.009.679.660,96	44,41

Tabla 2: Ejecución Presupuestaria Consolidada

EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA

PERIODO 2019

FECHAS DEL 01/01/2019 AL 30/06/2019

En Colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	3.721.744.810,00	39.700.000,00	3.761.444.810,00	1.557.775.048,03	252.873.540,80	1.810.648.588,83	0,00	1.810.648.588,83	1.950.796.221,17	48,14
100	REMUNERACIONES BASICAS	1.180.584.890,00	7.000.000,00	1.187.584.890,00	478.797.408,38	94.361.917,43	573.159.325,81	0,00	573.159.325,81	614.425.564,19	48,26
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	1.120.584.890,00	0,00	1.120.584.890,00	445.479.102,85	87.117.556,90	532.596.659,75	0,00	532.596.659,75	587.988.230,25	47,53
102	JORNALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	SERVICIOS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	SUPLENCIA	60.000.000,00	7.000.000,00	67.000.000,00	33.318.305,53	7.244.360,53	40.562.666,06	0,00	40.562.666,06	26.437.333,94	60,54
200	REMUNERACIONES EVENTUALES	33.776.000,00	9.500.000,00	43.276.000,00	7.495.922,72	156.035,14	7.651.957,86	0,00	7.651.957,86	35.624.042,14	17,68
201	TIEMPO EXTRAORDINARIO	9.400.000,00	5.500.000,00	14.900.000,00	287.782,54	156.035,14	443.817,68	0,00	443.817,68	14.456.182,32	2,98
202	RECARGO DE FUNCIONES	12.000.000,00	4.000.000,00	16.000.000,00	7.208.140,18	0,00	7.208.140,18	0,00	7.208.140,18	8.791.859,82	45,05
203	DISPONIBILIDAD LABORAL	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
205	DIETAS	12.376.000,00	0,00	12.376.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.376.000,00	0,00
300	INCENTIVOS SALARIALES	1.667.226.519,00	3.000.000,00	1.670.226.519,00	706.162.792,64	98.070.543,46	804.233.336,10	0,00	804.233.336,10	865.993.182,90	48,15
301	RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	527.783.158,00	0,00	527.783.158,00	203.968.493,00	40.335.500,63	244.303.993,63	0,00	244.303.993,63	283.479.164,37	46,29
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	570.712.615,00	0,00	570.712.615,00	231.010.273,43	45.318.965,96	276.329.239,39	0,00	276.329.239,39	294.383.375,61	48,42
303	DECIMOTERCER MES	218.587.875,00	3.000.000,00	221.587.875,00	16.039.585,51	0,00	16.039.585,51	0,00	16.039.585,51	205.548.289,49	7,24
304	SALARIO ESCOLAR	200.853.081,00	0,00	200.853.081,00	192.475.025,37	0,00	192.475.025,37	0,00	192.475.025,37	8.378.055,63	95,83
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	149.289.790,00	0,00	149.289.790,00	62.669.415,33	12.416.076,87	75.085.492,20	0,00	75.085.492,20	74.204.297,80	50,30
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	440.059.973,00	6.450.000,00	446.509.973,00	198.627.469,47	32.601.081,83	231.228.551,30	0,00	231.228.551,30	215.281.421,70	51,79
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	242.632.543,00	3.500.000,00	246.132.543,00	109.698.002,24	18.003.582,40	127.701.584,64	0,00	127.701.584,64	118.430.958,36	51,88
402	CONTRIBUCION PATRONAS AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	13.115.274,00	200.000,00	13.315.274,00	5.928.631,42	973.166,74	6.901.798,16	0,00	6.901.798,16	6.413.475,84	51,83
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	40.044.157,00	550.000,00	40.594.157,00	17.785.893,58	2.919.499,92	20.705.393,50	0,00	20.705.393,50	19.888.763,50	51,01
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	131.152.725,00	2.000.000,00	133.152.725,00	59.286.310,81	9.731.666,03	69.017.976,84	0,00	69.017.976,84	64.134.748,16	51,83
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	13.115.274,00	200.000,00	13.315.274,00	5.928.631,42	973.166,74	6.901.798,16	0,00	6.901.798,16	6.413.475,84	51,83
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	391.097.428,00	3.750.000,00	394.847.428,00	166.361.454,82	27.518.962,94	193.880.417,76	0,00	193.880.417,76	200.967.010,24	49,10
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	133.251.169,00	2.000.000,00	135.251.169,00	60.234.891,63	9.887.372,74	70.122.264,37	0,00	70.122.264,37	65.128.904,63	51,85
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	39.345.818,00	550.000,00	39.895.818,00	17.785.893,58	2.919.499,92	20.705.393,50	0,00	20.705.393,50	19.190.424,50	51,90
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	78.691.635,00	1.200.000,00	79.891.635,00	35.571.785,89	5.838.999,57	41.410.785,46	0,00	41.410.785,46	38.480.849,54	51,83
504	CONTRIB. PATRONAL A OTROS FONDOS ADM. POR ENTES PUBLICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	139.808.806,00	0,00	139.808.806,00	52.768.883,72	8.873.090,71	61.641.974,43	0,00	61.641.974,43	78.166.831,57	44,09
9900	REMUNERACIONES DIVERSAS	9.000.000,00	10.000.000,00	19.000.000,00	330.000,00	165.000,00	495.000,00	0,00	495.000,00	18.505.000,00	2,61
9901	GASTOS DE REPRESENTACION PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999	OTRAS REMUNERACIONES	9.000.000,00	10.000.000,00	19.000.000,00	330.000,00	165.000,00	495.000,00	0,00	495.000,00	18.505.000,00	2,61

EJECUCION PRESUPUESTARIA
PERIODO 2019
REPORTE CONSOLIDADO
FECHAS DEL 01/01/2019 AL 30/06/2019

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10000	SERVICIOS	3.020.852.234,00	212.035.000,00	3.232.887.234,00	444.613.294,29	313.609.380,20	758.222.674,49	676.269.063,50	1.434.491.737,99	1.798.395.496,01	44,37
10100	ALQUILERES	35.650.000,00	7.500.000,00	43.150.000,00	0,00	0,00	13.297.337,40	0,00	0,00	7.500.000,00	0,00
10101	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	0,00	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.400.000,00	0,00
10102	ALQUILER MAQ. EQUIPO Y MOBILIARIO	14.400.000,00	0,00	14.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.902.662,60	62,72
10103	ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO	21.200.000,00	0,00	21.200.000,00	0,00	0,00	13.297.337,40	13.297.337,40	13.297.337,40	0,00	0,00
10104	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10105	OTROS ALQUILERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10199	OTROS ALQUILERES	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
10200	SERVICIOS BASICOS	131.020.000,00	4.500.000,00	135.520.000,00	57.910.340,52	10.451.460,77	68.361.801,29	809.992,64	69.171.793,93	66.348.206,07	51,04
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	12.200.000,00	0,00	12.200.000,00	5.561.786,00	1.125.290,00	6.687.076,00	0,00	6.687.076,00	5.512.924,00	54,81
10202	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	54.000.000,00	0,00	54.000.000,00	22.083.885,00	3.729.160,00	25.813.045,00	0,00	25.813.045,00	28.186.955,00	47,80
10203	SERVICIO DE CORREO	2.200.000,00	-500.000,00	1.700.000,00	173.700,00	0,00	173.700,00	800.000,00	973.700,00	726.300,00	57,28
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	56.000.000,00	0,00	56.000.000,00	24.540.618,50	5.071.642,55	29.612.261,05	9.992,64	29.622.253,69	26.377.746,31	52,90
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	6.620.000,00	5.000.000,00	11.620.000,00	5.550.351,02	525.368,22	6.075.719,24	0,00	6.075.719,24	5.544.280,76	52,29
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	695.460.000,00	23.000.000,00	718.460.000,00	100.730.156,90	231.186.395,35	331.916.552,25	130.235.712,14	462.152.264,39	256.307.735,61	64,33
10301	INFORMACION	12.500.000,00	-2.000.000,00	10.500.000,00	1.912.565,00	0,00	1.912.565,00	0,00	1.912.565,00	8.587.435,00	18,21
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	230.350.000,00	30.000.000,00	260.350.000,00	18.105.218,00	17.887.534,04	35.992.752,04	110.744.700,14	146.737.452,18	113.612.547,82	56,36
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	23.180.000,00	-5.000.000,00	18.180.000,00	9.425,00	0,00	9.425,00	15.000.000,00	15.009.425,00	3.170.575,00	82,56
10304	TRANSPORTE DE BIENES	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	1.510.000,00	24,50
10305	SERVICIOS ADUANEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINAN. Y COMERCIALES	403.230.000,00	0,00	403.230.000,00	77.164.112,90	212.588.425,31	289.752.538,21	0,00	289.752.538,21	113.477.461,79	71,86
10307	SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	24.200.000,00	0,00	24.200.000,00	3.048.836,00	710.436,00	3.759.272,00	4.491.012,00	8.250.284,00	15.949.716,00	34,09
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1.242.012.234,00	225.460.000,00	1.467.472.234,00	174.523.465,49	38.062.882,59	212.586.348,08	358.071.514,89	570.657.862,97	896.814.371,03	38,89
10401	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	25.000.000,00	-10.000.000,00	15.000.000,00	4.837.489,96	1.206.372,00	6.043.861,96	8.444.608,04	14.488.470,00	511.530,00	96,59
10402	SERVICIOS JURIDICOS	468.000.000,00	15.000.000,00	483.000.000,00	54.738.300,00	3.600.000,00	58.338.300,00	83.944.033,34	142.282.333,34	340.717.666,66	29,46
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	112.710.796,00	0,00	112.710.796,00	1.788.544,00	12.189.693,68	13.978.237,68	12.982.781,65	26.961.019,33	85.749.776,67	23,92
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	291.421.438,00	105.960.000,00	397.381.438,00	10.926.621,65	3.093.952,60	14.020.574,25	161.638.759,85	175.659.334,10	221.722.103,90	44,20
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	34.000.000,00	-1.500.000,00	32.500.000,00	0,00	0,00	0,00	29.385.278,00	29.385.278,00	3.114.722,00	90,42
10406	SERVICIOS GENERALES	288.580.000,00	114.000.000,00	402.580.000,00	98.892.549,88	17.945.374,31	116.837.924,19	59.928.054,01	176.765.978,20	225.814.021,80	43,91
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	22.300.000,00	2.000.000,00	24.300.000,00	3.339.960,00	27.490,00	3.367.450,00	1.748.000,00	5.115.450,00	19.184.550,00	21,05
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	77.790.000,00	4.500.000,00	82.290.000,00	10.142.868,58	3.153.572,29	13.296.440,87	694.015,00	13.990.455,87	68.299.544,13	17,00
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	5.190.000,00	0,00	5.190.000,00	629.522,00	278.664,39	908.186,39	0,00	908.186,39	4.281.813,61	17,50
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	57.600.000,00	4.500.000,00	62.100.000,00	9.513.346,58	2.874.907,90	12.388.254,48	0,00	12.388.254,48	49.711.745,52	19,95
10503	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	694.015,00	694.015,00	5.305.985,00	11,57
10504	VIATICOS EN EL EXTERIOR	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000.000,00	0,00
10600	SEGUROS, REASEGUROS Y OTROS OBLIGACIONES	29.850.000,00	0,00	29.850.000,00	4.885.018,00	0,00	4.885.018,00	0,00	4.885.018,00	24.964.982,00	16,37
10601	SEGUROS	29.850.000,00	0,00	29.850.000,00	4.885.018,00	0,00	4.885.018,00	0,00	4.885.018,00	24.964.982,00	16,37
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	556.750.000,00	-110.500.000,00	446.250.000,00	34.810.504,24	5.669.749,00	40.480.253,24	83.514.624,88	123.994.878,12	322.255.121,88	27,79
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	496.500.000,00	-110.500.000,00	386.000.000,00	24.424.912,25	5.669.749,00	30.094.661,25	73.559.624,88	103.654.286,13	282.345.713,87	26,85
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	59.700.000,00	0,00	59.700.000,00	10.385.591,99	0,00	10.385.591,99	9.955.000,00	20.340.591,99	39.359.408,01	34,07
10703	GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
10800	MANTENIMIENTO Y REPARACION	227.000.000,00	52.575.000,00	279.575.000,00	50.147.372,30	18.580.902,58	68.728.274,88	89.645.866,55	158.374.141,43	121.200.858,57	56,65
10801	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	121.100.000,00	52.575.000,00	173.675.000,00	39.093.024,80	16.576.861,40	55.669.886,20	73.562.254,59	129.232.140,79	44.442.859,21	74,41
10802	MANTENIMIENTO DE VIAS DE COMUNICACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10803	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10804	MANT. Y REPARAC. DE MAQ. Y EQUIPO DE PRODUCCION	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	156.363,75	0,00	156.363,75	0,00	156.363,75	2.043.636,25	7,11
10805	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTES	21.000.000,00	0,00	21.000.000,00	2.871.966,27	1.090.055,90	3.962.022,17	0,00	3.962.022,17	17.037.977,83	18,87
10806	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO COMUNICACION	5.700.000,00	0,00	5.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700.000,00	0,00
10807	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	39.200.000,00	0,00	39.200.000,00	3.375.658,12	0,00	3.375.658,12	4.881.821,00	8.257.479,12	30.942.520,88	21,07
10808	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS	37.200.000,00	0,00	37.200.000,00	4.650.359,36	913.985,28	5.564.344,64	11.201.790,96	16.766.135,60	20.433.864,40	45,07
10899	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00
10900	IMPUESTOS	23.090.000,00	5.000.000,00	28.090.000,00	11.415.493,47	6.058.782,12	17.474.275,59	0,00	17.474.275,59	10.615.724,41	62,21
10902	IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	13.500.000,00	5.000.000,00	18.500.000,00	10.975.015,47	6.036.162,12	17.011.177,59	0,00	17.011.177,59	1.488.822,41	91,95
10903	IMPUESTOS DE PATENTES	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
10999	OTROS IMPUESTOS	9.500.000,00	0,00	9.500.000,00	440.478,00	22.620,00	463.098,00	0,00	463.098,00	9.036.902,00	4,87
19900	SERVICIOS DIVERSOS	2.230.000,00	0,00	2.230.000,00	48.074,79	445.635,50	493.710,29	0,00	493.710,29	1.736.289,71	22,14
19902	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	48.074,79	445.635,50	493.710,29	0,00	493.710,29	506.289,71	49,37
19905	DEDUCIBLES	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
19911	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	122.980.000,00	18.650.000,00	141.630.000,00	27.882.017,38	2.454.474,26	30.336.491,64	8.683.588,00	39.020.079,64	102.609.920,36	27,55
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	47.300.000,00	14.000.000,00	61.300.000,00	12.489.500,79	1.140.792,92	13.630.293,71	5.952.013,00	19.582.306,71	41.717.693,29	31,95
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	14.230.000,00	2.000.000,00	16.230.000,00	4.074.120,79	956.602,92	5.030.723,71	5.952.013,00	10.982.736,71	5.247.263,29	67,67
20102	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
20104	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	31.620.000,00	10.000.000,00	41.620.000,00	8.376.680,00	184.190,00	8.560.870,00	0,00	8.560.870,00	33.059.130,00	20,57
20199	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	1.050.000,00	2.000.000,00	3.050.000,00	38.700,00	0,00	38.700,00	0,00	38.700,00	3.011.300,00	1,27
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	4.130.000,00	400.000,00	4.530.000,00	900.295,00	806.089,00	1.706.384,00	0,00	1.706.384,00	2.823.616,00	37,67
20202	PRODUCTOS AGROFORESTALES	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	82.200,00	82.200,00	0,00	82.200,00	467.800,00	14,95
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	3.580.000,00	400.000,00	3.980.000,00	900.295,00	723.889,00	1.624.184,00	0,00	1.624.184,00	2.355.816,00	40,81
20300	MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	28.000.000,00	0,00	28.000.000,00	985.616,42	179.500,06	1.165.116,48	0,00	1.165.116,48	26.834.883,52	4,16
20301	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	40.199,00	27.000,03	67.199,03	0,00	67.199,03	1.432.800,97	4,48
20302	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
20303	MADERA Y SUS DERIVADOS	500.000,00	0,00	500.000,00	69.189,96	0,00	69.189,96	0,00	69.189,96	430.810,04	13,84
20304	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	19.500.000,00	0,00	19.500.000,00	628.191,51	90.000,00	718.191,51	0,00	718.191,51	18.781.808,49	3,68
20305	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
20306	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	88.090,91	40.300,03	128.390,94	0,00	128.390,94	871.609,06	12,84
20399	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	159.945,04	22.200,00	182.145,04	0,00	182.145,04	3.317.854,96	5,20
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	6.550.000,00	-450.000,00	6.100.000,00	1.728.415,75	15.679,34	1.744.095,09	0,00	1.744.095,09	4.355.904,91	28,59
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	970.000,00	550.000,00	1.520.000,00	679.898,00	10.800,00	690.698,00	0,00	690.698,00	829.302,00	45,44
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	5.580.000,00	-1.000.000,00	4.580.000,00	1.048.517,75	4.879,34	1.053.397,09	0,00	1.053.397,09	3.526.602,91	23,00
20500	BIENES PARA LA PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0,00									
20502	PRODUCTOS TERMINADOS	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	37.000.000,00	4.700.000,00	41.700.000,00	11.778.189,42	312.412,94	12.090.602,36	2.731.575,00	14.822.177,36	26.877.822,64	35,54
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	3.720.000,00	0,00	3.720.000,00	340.059,00	17.628,00	357.687,00	0,00	357.687,00	3.362.313,00	9,62
29902	UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	13.695.000,00	-3.000.000,00	10.695.000,00	2.568.025,50	175.000,00	2.743.025,50	0,00	2.743.025,50	7.951.974,50	25,65
29904	TEXTILES Y VESTUARIO	3.605.000,00	0,00	3.605.000,00	45.636,97	12.399,94	58.036,91	0,00	58.036,91	3.546.963,09	1,61
29905	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	13.050.000,00	8.000.000,00	21.050.000,00	8.641.885,02	49.995,00	8.691.880,02	2.731.575,00	11.423.455,02	9.626.544,98	54,27
29906	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
29907	UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	350.000,00	0,00	350.000,00	107.582,93	57.390,00	164.972,93	0,00	164.972,93	185.027,07	47,14
29999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	1.880.000,00	-300.000,00	1.580.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	1.505.000,00	4,75

EJECUCION PRESUPUESTARIA
PERIODO 2019
REPORTE CONSOLIDADO
FECHAS DEL 01/01/2019 AL 30/06/2019

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
40000	ACTIVOS FINANCIEROS	22.913.978.753,00	3.817.986.799,00	26.731.965.552,00	82.558.323,45	438.000.000,00	520.558.323,45	2.583.396.966,51	3.103.955.289,96	23.628.010.262,04	11,61
40107	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	22.913.978.753,00	3.817.986.799,00	26.731.965.552,00	82.558.323,45	438.000.000,00	520.558.323,45	2.583.396.966,51	3.103.955.289,96	23.628.010.262,04	11,61
50000	BIENES DURADEROS	418.500.000,00	-30.000.000,00	388.500.000,00	34.107.791,57	7.202.646,83	41.310.438,40	33.622.247,17	74.932.685,57	313.567.314,43	19,29
50100	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	184.876.000,00	0,00	184.876.000,00	6.137.987,43	0,00	6.137.987,43	396.000,00	6.533.987,43	178.342.012,57	3,53
50101	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50102	EQUIPO DE TRANSPORTE	125.000.000,00	0,00	125.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000.000,00	0,00
50103	EQUIPO DE COMUNICACION	16.500.000,00	0,00	16.500.000,00	5.940.187,43	0,00	5.940.187,43	396.000,00	6.336.187,43	10.163.812,57	38,40
50104	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	197.800,00	0,00	197.800,00	0,00	197.800,00	9.802.200,00	1,98
50105	EQUIPO Y MOBILIARIO DE COMPUTO	33.376.000,00	0,00	33.376.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.376.000,00	0,00
50106	EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50199	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50201	EDIFICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50207	INSTALACIONES	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000.000,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	216.624.000,00	-30.000.000,00	186.624.000,00	27.969.804,14	7.202.646,83	35.172.450,97	33.226.247,17	68.398.698,14	118.225.301,86	36,65
59902	PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
59903	BIENES INTANGIBLES	214.624.000,00	-30.000.000,00	184.624.000,00	27.969.804,14	7.202.646,83	35.172.450,97	33.226.247,17	68.398.698,14	116.225.301,86	37,05
60000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	852.331.127,00	514.676.059,00	1.367.007.186,00	142.988.677,97	18.717.412,10	161.706.090,07	0,00	161.706.090,07	1.205.301.095,93	11,83
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	283.257.485,00	400.800.991,00	684.058.476,00	65.880.259,00	9.911.244,14	75.791.503,14	0,00	75.791.503,14	608.266.972,86	11,08
60101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	26.053.300,00	18.925.093,00	44.978.393,00	0,00	9.911.244,14	9.911.244,14	0,00	9.911.244,14	35.067.148,86	22,04
60102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	65.880.259,00	65.880.259,00	65.880.259,00	0,00	65.880.259,00	0,00	65.880.259,00	0,00	100,00
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINANCIERAS	257.204.185,00	315.995.639,00	573.199.824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.199.824,00	0,00
60105	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBL. NO FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60106	TRANSF. CORRIENTES A INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60108	FONDOS EN FIDEICOMISO PARA GASTO CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	34.000.000,00	0,00	34.000.000,00	8.507.239,15	1.531.897,82	10.039.136,97	0,00	10.039.136,97	23.960.863,03	29,53
60201	BECAS A FUNCIONARIOS	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	980.113,08	247.951,17	1.228.064,25	0,00	1.228.064,25	2.771.935,75	30,70
60202	BECAS A TERCERAS PERSONAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60203	AYUDAS A FUNCIONARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60299	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	7.527.126,07	1.283.946,65	8.811.072,72	0,00	8.811.072,72	21.188.927,28	29,37
60300	PRESTACIONES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	6.424.748,01	0,00	6.424.748,01	0,00	6.424.748,01	33.575.251,99	16,06
60301	PRESTACIONES LEGALES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	6.424.748,01	0,00	6.424.748,01	0,00	6.424.748,01	33.575.251,99	16,06
60400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	428.673.642,00	113.875.068,00	542.548.710,00	45.188.834,01	7.274.270,14	52.463.104,15	0,00	52.463.104,15	490.085.605,85	9,67
60403	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS	428.673.642,00	113.875.068,00	542.548.710,00	45.188.834,01	7.274.270,14	52.463.104,15	0,00	52.463.104,15	490.085.605,85	9,67
60600	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60601	INDEMINIZACIONES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000.000,00	0,00
60700	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	26.400.000,00	0,00	26.400.000,00	16.987.597,80	0,00	16.987.597,80	0,00	16.987.597,80	9.412.402,20	64,35
60701	TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	26.400.000,00	0,00	26.400.000,00	16.987.597,80	0,00	16.987.597,80	0,00	16.987.597,80	9.412.402,20	64,35
90000	CUENTAS ESPECIALES	556.053.300,00	-187.345.558,00	368.707.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	556.053.300,00	-187.345.558,00	368.707.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	530.000.000,00	-241.160.000,00	288.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.840.000,00	0,00
90202	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA	26.053.300,00	53.814.442,00	79.867.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.867.742,00	0,00
TOTALES		31.606.440.224,00	4.385.702.300,00	35.992.142.524,00	2.289.925.152,69	1.032.857.454,19	3.322.782.606,88	3.301.971.865,18	6.624.754.472,06	28.998.680.309,94	18,41

Sin tomar en cuenta compromisos	9,23
---------------------------------	-------------

Tabla 3: Egresos Programa Administrativo

CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2019
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
FECHAS DEL 01/01/2019 AL 30/06/2019
EN COLONES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	1.989.831.447,00	29.700.000,00	2.019.531.447,00	810.335.880,03	128.537.475,57	938.873.355,60	0,00	938.873.355,60	1.080.658.091,40	46,49
100	REMUNERACIONES BASICAS	650.595.960,00	7.000.000,00	657.595.960,00	268.707.822,70	51.995.417,30	320.703.240,00	0,00	320.703.240,00	336.892.720,00	48,77
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	590.595.960,00	0,00	590.595.960,00	235.389.517,17	44.751.056,77	280.140.573,94	0,00	280.140.573,94	310.455.386,06	47,43
105	SUPLENCIA	60.000.000,00	7.000.000,00	67.000.000,00	33.318.305,53	7.244.360,53	40.562.666,06	0,00	40.562.666,06	26.437.333,94	60,54
200	REMUNERACIONES EVENTUALES	33.776.000,00	9.500.000,00	43.276.000,00	7.495.922,72	156.035,14	7.651.957,86	0,00	7.651.957,86	35.624.042,14	17,68
201	TIEMPO EXTRAORDINARIO	9.400.000,00	5.500.000,00	14.900.000,00	287.782,54	156.035,14	443.817,68	0,00	443.817,68	14.456.182,32	2,98
202	RECARGO DE FUNCIONES	12.000.000,00	4.000.000,00	16.000.000,00	7.208.140,18	0,00	7.208.140,18	0,00	7.208.140,18	8.791.859,82	45,05
205	DIETAS	12.376.000,00	0,00	12.376.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.376.000,00	0,00
300	INCENTIVOS SALARIALES	848.934.218,00	3.000.000,00	851.934.218,00	349.657.581,37	46.563.408,53	396.220.989,90	0,00	396.220.989,90	455.713.228,10	46,51
301	RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	277.330.931,00	0,00	277.330.931,00	104.621.797,92	20.441.827,27	125.063.625,19	0,00	125.063.625,19	152.267.305,81	45,10
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	274.237.053,00	0,00	274.237.053,00	109.589.554,71	20.972.758,71	130.562.313,42	0,00	130.562.313,42	143.674.739,58	47,61
303	DECIMOTERCER MES	117.610.793,00	3.000.000,00	120.610.793,00	8.083.245,01	0,00	8.083.245,01	0,00	8.083.245,01	112.527.547,99	6,70
304	SALARIO ESCOLAR	107.677.882,00	0,00	107.677.882,00	100.670.541,95	0,00	100.670.541,95	0,00	100.670.541,95	7.007.340,05	93,49
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	72.077.559,00	0,00	72.077.559,00	26.692.441,78	5.148.822,55	31.841.264,33	0,00	31.841.264,33	40.236.294,67	44,18
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	237.096.037,00	6.450.000,00	243.546.037,00	101.515.055,36	16.269.366,24	117.784.421,60	0,00	117.784.421,60	125.761.615,40	48,36
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	130.547.982,00	3.500.000,00	134.047.982,00	56.068.758,73	8.984.575,32	65.053.334,05	0,00	65.053.334,05	68.994.647,95	48,53
402	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	7.056.648,00	200.000,00	7.256.648,00	3.029.753,32	485.652,81	3.515.406,13	0,00	3.515.406,13	3.741.241,87	48,44
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	21.868.282,00	550.000,00	22.418.282,00	9.089.259,40	1.456.958,18	10.546.217,58	0,00	10.546.217,58	11.872.064,42	47,04
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	70.566.477,00	2.000.000,00	72.566.477,00	30.297.530,59	4.856.527,12	35.154.057,71	0,00	35.154.057,71	37.412.419,29	48,44
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	7.056.648,00	200.000,00	7.256.648,00	3.029.753,32	485.652,81	3.515.406,13	0,00	3.515.406,13	3.741.241,87	48,44
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	210.429.232,00	3.750.000,00	214.179.232,00	82.629.497,88	13.388.248,36	96.017.746,24	0,00	96.017.746,24	118.161.485,76	44,83
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	71.695.539,00	2.000.000,00	73.695.539,00	30.782.290,99	4.934.231,58	35.716.522,57	0,00	35.716.522,57	37.979.016,43	48,47
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	21.169.943,00	550.000,00	21.719.943,00	9.089.259,40	1.456.958,18	10.546.217,58	0,00	10.546.217,58	11.173.725,42	48,56
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	42.339.885,00	1.200.000,00	43.539.885,00	18.178.518,15	2.913.916,32	21.092.434,47	0,00	21.092.434,47	22.447.450,53	48,44
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	75.223.865,00	0,00	75.223.865,00	24.579.429,34	4.083.142,28	28.662.571,62	0,00	28.662.571,62	46.561.293,38	38,10
9900	REMUNERACIONES DIVERSAS	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	330.000,00	165.000,00	495.000,00	0,00	495.000,00	8.505.000,00	5,50
9999	OTRAS REMUNERACIONES	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	330.000,00	165.000,00	495.000,00	0,00	495.000,00	8.505.000,00	5,50

EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2019
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
EN COLONES
FECHAS DEL 01/01/2017 AL 30/06/2017

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10000	SERVICIOS	1.704.580.000,00	282.035.000,00	1.986.615.000,00	328.467.266,08	76.750.794,22	405.218.060,30	563.582.818,67	968.800.878,97	1.017.814.121,03	48,77
10100	ALQUILERES	35.650.000,00	7.500.000,00	43.150.000,00	0,00	0,00	0,00	13.297.337,40	13.297.337,40	29.852.662,60	30,82
10101	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	0,00	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500.000,00	0,00
10102	ALQUILER MAQ. EQUIPO Y MOBILIARIO	14.400.000,00	0,00	14.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.400.000,00	0,00
10103	ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO	21.200.000,00	0,00	21.200.000,00	0,00	0,00	0,00	13.297.337,40	13.297.337,40	7.902.662,60	62,72
10199	OTROS ALQUILERES	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
10200	SERVICIOS BASICOS	130.090.000,00	5.000.000,00	135.090.000,00	57.753.040,52	10.451.460,77	68.204.501,29	809.992,64	69.014.493,93	66.075.506,07	51,09
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	12.200.000,00	0,00	12.200.000,00	5.561.786,00	1.125.290,00	6.687.076,00	0,00	6.687.076,00	5.512.924,00	54,81
10202	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	54.000.000,00	0,00	54.000.000,00	22.083.885,00	3.729.160,00	25.813.045,00	0,00	25.813.045,00	28.186.955,00	47,80
10203	SERVICIO DE CORREO	1.350.000,00	0,00	1.350.000,00	16.400,00	0,00	16.400,00	800.000,00	816.400,00	533.600,00	60,47
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	56.000.000,00	0,00	56.000.000,00	24.540.618,50	5.071.642,55	29.612.261,05	9.992,64	29.622.253,69	26.377.746,31	52,90
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	6.540.000,00	5.000.000,00	11.540.000,00	5.550.351,02	525.368,22	6.075.719,24	0,00	6.075.719,24	5.464.280,76	52,65
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	289.610.000,00	25.000.000,00	314.610.000,00	23.639.184,34	19.622.676,94	43.261.861,28	130.235.712,14	173.497.573,42	141.112.426,58	55,15
10301	INFORMACION	7.500.000,00	0,00	7.500.000,00	1.851.465,00	0,00	1.851.465,00	0,00	1.851.465,00	5.648.535,00	24,69
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	230.000.000,00	30.000.000,00	260.000.000,00	18.105.218,00	17.887.534,04	35.992.752,04	110.744.700,14	146.737.452,18	113.262.547,82	56,44
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	22.850.000,00	-5.000.000,00	17.850.000,00	9.425,00	0,00	9.425,00	15.000.000,00	15.009.425,00	2.840.575,00	84,09
10304	TRANSPORTE DE BIENES	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	1.510.000,00	24,50
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	3.060.000,00	0,00	3.060.000,00	134.240,34	1.024.706,90	1.158.947,24	0,00	1.158.947,24	1.901.052,76	37,87
10307	SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	24.200.000,00	0,00	24.200.000,00	3.048.836,00	710.436,00	3.759.272,00	4.491.012,00	8.250.284,00	15.949.716,00	34,09
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	815.270.000,00	186.960.000,00	1.002.230.000,00	160.637.461,09	19.177.836,31	179.815.297,40	312.208.027,64	492.023.325,04	510.206.674,96	49,09
10401	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	25.000.000,00	-10.000.000,00	15.000.000,00	4.837.489,96	1.206.372,00	6.043.861,96	8.444.608,04	14.488.470,00	511.530,00	96,59
10402	SERVICIOS JURIDICOS	253.000.000,00	0,00	253.000.000,00	52.938.300,00	0,00	52.938.300,00	83.944.033,34	136.882.333,34	116.117.666,66	54,10
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	65.000.000,00	0,00	65.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000.000,00	0,00
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	148.000.000,00	80.960.000,00	228.960.000,00	646.211,25	0,00	646.211,25	145.206.891,25	145.853.102,50	83.106.897,50	63,70
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	14.000.000,00	0,00	14.000.000,00	0,00	0,00	0,00	12.936.441,00	12.936.441,00	1.063.559,00	92,40
10406	SERVICIOS GENERALES	287.970.000,00	114.000.000,00	401.970.000,00	98.875.499,88	17.943.974,31	116.819.474,19	59.928.054,01	176.747.528,20	225.222.471,80	43,97
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	22.300.000,00	2.000.000,00	24.300.000,00	3.339.960,00	27.490,00	3.367.450,00	1.748.000,00	5.115.450,00	19.184.550,00	21,05
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	27.540.000,00	0,00	27.540.000,00	1.671.608,58	623.500,00	2.295.108,58	694.015,00	2.989.123,58	24.550.876,42	10,85
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	2.940.000,00	0,00	2.940.000,00	418.512,00	102.100,00	520.612,00	0,00	520.612,00	2.419.388,00	17,71
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	9.600.000,00	0,00	9.600.000,00	1.253.096,58	521.400,00	1.774.496,58	0,00	1.774.496,58	7.825.503,42	18,48
10503	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	694.015,00	694.015,00	5.305.985,00	11,57
10504	VIATICOS EN EL EXTERIOR	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000.000,00	0,00
10600	SEGUROS, REASEGUROS Y OTROS OBLIGACIONES	29.850.000,00	0,00	29.850.000,00	4.885.018,00	0,00	4.885.018,00	0,00	4.885.018,00	24.964.982,00	16,37
10601	SEGUROS	29.850.000,00	0,00	29.850.000,00	4.885.018,00	0,00	4.885.018,00	0,00	4.885.018,00	24.964.982,00	16,37
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	124.250.000,00	0,00	124.250.000,00	18.270.012,99	1.790.000,00	20.060.012,99	16.691.867,30	36.751.880,29	87.498.119,71	29,58
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	66.000.000,00	0,00	66.000.000,00	7.884.421,00	1.790.000,00	9.674.421,00	6.736.867,30	16.411.288,30	49.588.711,70	24,87
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	57.700.000,00	0,00	57.700.000,00	10.385.591,99	0,00	10.385.591,99	9.955.000,00	20.340.591,99	37.359.408,01	35,25
10703	GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
10800	MANTENIMIENTO Y REPARACION	227.000.000,00	52.575.000,00	279.575.000,00	50.147.372,30	18.580.902,58	68.728.274,88	89.645.866,55	158.374.141,43	121.200.858,57	56,65
10801	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	121.100.000,00	52.575.000,00	173.675.000,00	39.093.024,80	16.576.861,40	55.669.886,20	73.562.254,59	129.232.140,79	44.442.859,21	74,41
10804	MANT. Y REPARAC. DE MAQ. Y EQUIPO DE PRODUCCION	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	156.363,75	0,00	156.363,75	0,00	156.363,75	2.043.636,25	7,11
10805	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTES	21.000.000,00	0,00	21.000.000,00	2.871.966,27	1.090.055,90	3.962.022,17	0,00	3.962.022,17	17.037.977,83	18,87
10806	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO COMUNICACION	5.700.000,00	0,00	5.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700.000,00	0,00
10807	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	39.200.000,00	0,00	39.200.000,00	3.375.658,12	0,00	3.375.658,12	4.881.821,00	8.257.479,12	30.942.520,88	21,07
10808	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS	37.200.000,00	0,00	37.200.000,00	4.650.359,36	913.985,28	5.564.344,64	11.201.790,96	16.766.135,60	20.433.864,40	45,07
10899	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00
10900	IMPUESTOS	23.090.000,00	5.000.000,00	28.090.000,00	11.415.493,47	6.058.782,12	17.474.275,59	0,00	17.474.275,59	10.615.724,41	62,21
10902	IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	13.500.000,00	5.000.000,00	18.500.000,00	10.975.015,47	6.036.162,12	17.011.177,59	0,00	17.011.177,59	1.488.822,41	91,95
10903	IMPUESTOS DE PATENTES	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
10999	OTROS IMPUESTOS	9.500.000,00	0,00	9.500.000,00	440.478,00	22.620,00	463.098,00	0,00	463.098,00	9.036.902,00	4,87
19900	SERVICIOS DIVERSOS	2.230.000,00	0,00	2.230.000,00	48.074,79	445.635,50	493.710,29	0,00	493.710,29	1.736.289,71	22,14
19902	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	48.074,79	445.635,50	493.710,29	0,00	493.710,29	506.289,71	49,37
19905	DEDUCIBLES	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
19911	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00

**EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2019
PROGRAMA DESARROLLO ADMINISTRATIVO
EN COLONES
FECHAS DEL 01/01/2017 AL 30/06/2017**

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	115.995.000,00	19.650.000,00	135.645.000,00	26.952.054,59	2.307.199,34	29.259.253,93	8.683.588,00	37.942.841,93	97.702.158,07	27,97
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	43.850.000,00	14.000.000,00	57.850.000,00	11.618.628,00	1.012.343,00	12.630.971,00	5.952.013,00	18.582.984,00	39.267.016,00	32,12
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	10.780.000,00	2.000.000,00	12.780.000,00	3.203.248,00	828.153,00	4.031.401,00	5.952.013,00	9.983.414,00	2.796.586,00	78,12
20102	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
20104	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	31.620.000,00	10.000.000,00	41.620.000,00	8.376.680,00	184.190,00	8.560.870,00	0,00	8.560.870,00	33.059.130,00	20,57
20199	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	1.050.000,00	2.000.000,00	3.050.000,00	38.700,00	0,00	38.700,00	0,00	38.700,00	3.011.300,00	1,27
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	3.845.000,00	400.000,00	4.245.000,00	900.295,00	787.264,00	1.687.559,00	0,00	1.687.559,00	2.557.441,00	39,75
20202	PRODUCTOS AGROFORESTALES	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	82.200,00	82.200,00	0,00	82.200,00	467.800,00	14,95
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	3.295.000,00	400.000,00	3.695.000,00	900.295,00	705.064,00	1.605.359,00	0,00	1.605.359,00	2.089.641,00	43,45
20300	MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	28.000.000,00	0,00	28.000.000,00	985.616,42	179.500,06	1.165.116,48	0,00	1.165.116,48	26.834.883,52	4,16
20301	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	40.199,00	27.000,03	67.199,03	0,00	67.199,03	1.432.800,97	4,48
20302	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
20303	MADERA Y SUS DERIVADOS	500.000,00	0,00	500.000,00	69.189,96	0,00	69.189,96	0,00	69.189,96	430.810,04	13,84
20304	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	19.500.000,00	0,00	19.500.000,00	628.191,51	90.000,00	718.191,51	0,00	718.191,51	18.781.808,49	3,68
20305	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
20306	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	88.090,91	40.300,03	128.390,94	0,00	128.390,94	871.609,06	12,84
20399	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	159.945,04	22.200,00	182.145,04	0,00	182.145,04	3.317.854,96	5,20
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3.890.000,00	550.000,00	4.440.000,00	1.728.415,75	15.679,34	1.744.095,09	0,00	1.744.095,09	2.695.904,91	39,28
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	890.000,00	550.000,00	1.440.000,00	679.898,00	10.800,00	690.698,00	0,00	690.698,00	749.302,00	47,97
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	1.048.517,75	4.879,34	1.053.397,09	0,00	1.053.397,09	1.946.602,91	35,11
20500	BIENES PARA LA PRODUCCION Y COMERCIALIZACION						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	36.410.000,00	4.700.000,00	41.110.000,00	11.719.099,42	312.412,94	12.031.512,36	2.731.575,00	14.763.087,36	26.346.912,64	35,91
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	3.565.000,00	0,00	3.565.000,00	280.969,00	17.628,00	298.597,00	0,00	298.597,00	3.266.403,00	8,38
29902	UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	13.410.000,00	-3.000.000,00	10.410.000,00	2.568.025,50	175.000,00	2.743.025,50	0,00	2.743.025,50	7.666.974,50	26,35
29904	TEXTILES Y VESTUARIO	3.605.000,00	0,00	3.605.000,00	45.636,97	12.399,94	58.036,91	0,00	58.036,91	3.546.963,09	1,61
29905	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	13.050.000,00	8.000.000,00	21.050.000,00	8.641.885,02	49.995,00	8.691.880,02	2.731.575,00	11.423.455,02	9.626.544,98	54,27
29906	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
29907	UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	350.000,00	0,00	350.000,00	107.582,93	57.390,00	164.972,93	0,00	164.972,93	185.027,07	47,14
29999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	1.730.000,00	-300.000,00	1.430.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	1.355.000,00	5,24
50000	BIENES DURADEROS	406.500.000,00	-30.000.000,00	376.500.000,00	34.107.791,57	7.202.646,83	41.310.438,40	33.622.247,17	74.932.685,57	301.567.314,43	19,90
50100	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	184.876.000,00	0,00	184.876.000,00	6.137.987,43	0,00	6.137.987,43	396.000,00	6.533.987,43	178.342.012,57	3,53
50102	EQUIPO DE TRANSPORTE	125.000.000,00	0,00	125.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000.000,00	0,00
50103	EQUIPO DE COMUNICACION	16.500.000,00	0,00	16.500.000,00	5.940.187,43	0,00	5.940.187,43	396.000,00	6.336.187,43	10.163.812,57	38,40
50104	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	197.800,00	0,00	197.800,00	0,00	197.800,00	9.802.200,00	1,98
50105	EQUIPO Y MOBILIARIO DE COMPUTO	33.376.000,00	0,00	33.376.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.376.000,00	0,00
50199	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000.000,00	0,00
50207	INSTALACIONES	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000.000,00	0,00
50299	OTRAS OBRAS, ADICIONES Y MEJORAS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	204.624.000,00	-30.000.000,00	174.624.000,00	27.969.804,14	7.202.646,83	35.172.450,97	33.226.247,17	68.398.698,14	106.225.301,86	39,17
59902	PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
59903	BIENES INTANGIBLES	202.624.000,00	-30.000.000,00	172.624.000,00	27.969.804,14	7.202.646,83	35.172.450,97	33.226.247,17	68.398.698,14	104.225.301,86	39,62
60000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	140.400.000,00	65.880.259,00	206.280.259,00	97.799.843,96	1.531.897,82	99.331.741,78	0,00	99.331.741,78	106.948.517,22	48,15
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	0,00	65.880.259,00	65.880.259,00	65.880.259,00	0,00	65.880.259,00	0,00	65.880.259,00	0,00	100,00
60102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	65.880.259,00	65.880.259,00	65.880.259,00	0,00	65.880.259,00	0,00	65.880.259,00	0,00	100,00
60200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	34.000.000,00	0,00	34.000.000,00	8.507.239,15	1.531.897,82	10.039.136,97	0,00	10.039.136,97	23.960.863,03	29,53
60201	BECAS A FUNCIONARIOS	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	980.113,08	247.951,17	1.228.064,25	0,00	1.228.064,25	2.771.935,75	30,70
60299	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	7.527.126,07	1.283.946,65	8.811.072,72	0,00	8.811.072,72	21.188.927,28	29,37
60300	PRESTACIONES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	6.424.748,01	0,00	6.424.748,01	0,00	6.424.748,01	33.575.251,99	16,06
60301	PRESTACIONES LEGALES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	6.424.748,01	0,00	6.424.748,01	0,00	6.424.748,01	33.575.251,99	16,06
60600	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000.000,00	0,00
60601	INDEMNIZACIONES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000.000,00	0,00
60700	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	26.400.000,00	0,00	26.400.000,00	16.987.597,80	0,00	16.987.597,80	0,00	16.987.597,80	9.412.402,20	64,35
60701	TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	26.400.000,00	0,00	26.400.000,00	16.987.597,80	0,00	16.987.597,80	0,00	16.987.597,80	9.412.402,20	64,35
90000	CUENTAS ESPECIALES	330.000.000,00	-235.160.000,00	94.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.840.000,00	0,00
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	330.000.000,00	-235.160.000,00	94.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.840.000,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	330.000.000,00	-235.160.000,00	94.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.840.000,00	0,00
TOTAL		4.687.306.447,00	132.105.259,00	4.819.411.706,00	1.297.662.836,23	216.330.013,78	1.513.992.850,01	605.888.653,84	2.119.881.503,85	2.699.530.202,15	43,99

Ejecución sin tomar compromisos **31,41**

Tabla 4: Egresos Programa Cooperativo

REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2019
PROGRAMA DESARROLLO COOPERATIVO
EN COLONES

FECHAS DEL 01/01/2017 AL 30/06/2017

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	1.731.913.363,00	10.000.000,00	1.741.913.363,00	747.439.168,00	124.336.065,23	871.775.233,23	0,00	871.775.233,23	870.138.129,77	50,05
100	REMUNERACIONES BASICAS	529.988.930,00	0,00	529.988.930,00	210.089.585,68	42.366.500,13	252.456.085,81	0,00	252.456.085,81	277.532.844,19	47,63
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	529.988.930,00	0,00	529.988.930,00	210.089.585,68	42.366.500,13	252.456.085,81	0,00	252.456.085,81	277.532.844,19	47,63
300	INCENTIVOS SALARIALES	818.292.301,00	0,00	818.292.301,00	356.505.211,27	51.507.134,93	408.012.346,20	0,00	408.012.346,20	410.279.954,80	49,86
301	RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS	250.452.227,00	0,00	250.452.227,00	99.346.695,08	19.893.673,36	119.240.368,44	0,00	119.240.368,44	131.211.858,56	47,61
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	296.475.562,00	0,00	296.475.562,00	121.420.718,72	24.346.207,25	145.766.925,97	0,00	145.766.925,97	150.708.636,03	49,17
303	DECIMOTERCER MES	100.977.082,00	0,00	100.977.082,00	7.956.340,50	0,00	7.956.340,50	0,00	7.956.340,50	93.020.741,50	7,88
304	SALARIO ESCOLAR	93.175.199,00	0,00	93.175.199,00	91.804.483,42	0,00	91.804.483,42	0,00	91.804.483,42	1.370.715,58	98,53
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	77.212.231,00	0,00	77.212.231,00	35.976.973,55	7.267.254,32	43.244.227,87	0,00	43.244.227,87	33.968.003,13	56,01
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	202.963.936,00	0,00	202.963.936,00	97.112.414,11	16.331.715,59	113.444.129,70	0,00	113.444.129,70	89.519.806,30	55,89
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	112.084.561,00	0,00	112.084.561,00	53.629.243,51	9.019.007,08	62.648.250,59	0,00	62.648.250,59	49.436.310,41	55,89
402	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	6.058.626,00	0,00	6.058.626,00	2.898.878,10	487.513,93	3.386.392,03	0,00	3.386.392,03	2.672.233,97	55,89
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	18.175.875,00	0,00	18.175.875,00	8.696.634,18	1.462.541,74	10.159.175,92	0,00	10.159.175,92	8.016.699,08	55,89
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	60.586.248,00	0,00	60.586.248,00	28.988.780,22	4.875.138,91	33.863.919,13	0,00	33.863.919,13	26.722.328,87	55,89
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	6.058.626,00	0,00	6.058.626,00	2.898.878,10	487.513,93	3.386.392,03	0,00	3.386.392,03	2.672.233,97	55,89
500	CONTRIBUCION PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	180.668.196,00	0,00	180.668.196,00	83.731.956,94	14.130.714,58	97.862.671,52	0,00	97.862.671,52	82.805.524,48	54,17
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	61.555.630,00	0,00	61.555.630,00	29.452.600,64	4.953.141,16	34.405.741,80	0,00	34.405.741,80	27.149.888,20	55,89
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	18.175.875,00	0,00	18.175.875,00	8.696.634,18	1.462.541,74	10.159.175,92	0,00	10.159.175,92	8.016.699,08	55,89
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	36.351.750,00	0,00	36.351.750,00	17.393.267,74	2.925.083,25	20.318.350,99	0,00	20.318.350,99	16.033.399,01	55,89
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	64.584.941,00	0,00	64.584.941,00	28.189.454,38	4.789.948,43	32.979.402,81	0,00	32.979.402,81	31.605.538,19	51,06
9900	REMUNERACIONES DIVERSAS	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
9901	GASTOS DE REPRESENTACION PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999	OTRAS REMUNERACIONES	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
10000	SERVICIOS	1.316.272.234,00	-70.000.000,00	1.246.272.234,00	116.146.028,21	236.858.585,98	353.004.614,19	112.686.244,83	465.690.859,02	780.581.374,98	37,37
10200	SERVICIOS BASICOS	930.000,00	-500.000,00	430.000,00	157.300,00	0,00	157.300,00	0,00	157.300,00	272.700,00	36,58
10203	SERVICIO DE CORREO	850.000,00	-500.000,00	350.000,00	157.300,00	0,00	157.300,00	0,00	157.300,00	192.700,00	44,94
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	405.850.000,00	-2.000.000,00	403.850.000,00	77.090.972,56	211.563.718,41	288.654.690,97	0,00	288.654.690,97	115.195.309,03	71,48
10301	INFORMACION	5.000.000,00	-2.000.000,00	3.000.000,00	61.100,00	0,00	61.100,00	0,00	61.100,00	2.938.900,00	2,04
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	330.000,00	0,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	400.170.000,00	0,00	400.170.000,00	77.029.872,56	211.563.718,41	288.593.590,97	0,00	288.593.590,97	111.576.409,03	72,12
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	426.742.234,00	38.500.000,00	465.242.234,00	13.886.004,40	18.885.046,28	32.771.050,68	45.863.487,25	78.634.537,93	386.607.696,07	16,90
10402	SERVICIOS JURIDICOS	215.000.000,00	15.000.000,00	230.000.000,00	1.800.000,00	3.600.000,00	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	224.600.000,00	2,35
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	47.710.796,00	0,00	47.710.796,00	1.788.544,00	12.189.693,68	13.978.237,68	12.982.781,65	26.961.019,33	20.749.776,67	56,51
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	143.421.438,00	25.000.000,00	168.421.438,00	10.280.410,40	3.093.952,60	13.374.363,00	16.431.868,60	29.806.231,60	138.615.206,40	17,70
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	20.000.000,00	-1.500.000,00	18.500.000,00	0,00	0,00	0,00	16.448.837,00	16.448.837,00	2.051.163,00	88,91
10406	SERVICIOS GENERALES	610.000,00	0,00	610.000,00	17.050,00	1.400,00	18.450,00	0,00	18.450,00	591.550,00	3,02
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	50.250.000,00	4.500.000,00	54.750.000,00	8.471.260,00	2.530.072,29	11.001.332,29	0,00	11.001.332,29	43.748.667,71	20,09
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00	211.010,00	176.564,39	387.574,39	0,00	387.574,39	1.862.425,61	17,23
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	48.000.000,00	4.500.000,00	52.500.000,00	8.260.250,00	2.353.507,90	10.613.757,90	0,00	10.613.757,90	41.886.242,10	20,22
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	432.500.000,00	-110.500.000,00	322.000.000,00	16.540.491,25	3.879.749,00	20.420.240,25	66.822.757,58	87.242.997,83	234.757.002,17	27,09
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	430.500.000,00	-110.500.000,00	320.000.000,00	16.540.491,25	3.879.749,00	20.420.240,25	66.822.757,58	87.242.997,83	232.757.002,17	27,26
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00

**REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
PERIODO 2019
PROGRAMA DESARROLLO COOPERATIVO
EN COLONES**

FECHAS DEL 01/01/2017 AL 30/06/2017

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS ACUMULADOS	EGRESOS MENSUALES	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	6.985.000,00	-1.000.000,00	5.985.000,00	929.962,79	147.274,92	1.077.237,71	0,00	1.077.237,71	4.907.762,29	18,00
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	3.450.000,00	0,00	3.450.000,00	870.872,79	128.449,92	999.322,71	0,00	999.322,71	2.450.677,29	28,97
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3.450.000,00	0,00	3.450.000,00	870.872,79	128.449,92	999.322,71	0,00	999.322,71	2.450.677,29	28,97
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	285.000,00	0,00	285.000,00	0,00	18.825,00	18.825,00	0,00	18.825,00	266.175,00	6,61
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	285.000,00	0,00	285.000,00	0,00	18.825,00	18.825,00	0,00	18.825,00	266.175,00	6,61
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	2.660.000,00	-1.000.000,00	1.660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.660.000,00	0,00
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	2.580.000,00	-1.000.000,00	1.580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.580.000,00	0,00
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	590.000,00	0,00	590.000,00	59.090,00	59.090,00	59.090,00	0,00	59.090,00	530.910,00	10,02
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	155.000,00	0,00	155.000,00	59.090,00	59.090,00	59.090,00	0,00	59.090,00	95.910,00	38,12
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	285.000,00	0,00	285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.000,00	0,00
29999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
40000	ACTIVOS FINANCIEROS	22.913.978.753,00	3.817.986.799,00	26.731.965.552,00	82.558.323,45	438.000.000,00	520.558.323,45	2.583.396.966,51	3.103.955.289,96	23.628.010.262,04	11,61
40100	PRESTAMOS	22.913.978.753,00	3.817.986.799,00	26.731.965.552,00	82.558.323,45	438.000.000,00	520.558.323,45	2.583.396.966,51	3.103.955.289,96	23.628.010.262,04	11,61
40107	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	22.913.978.753,00	3.817.986.799,00	26.731.965.552,00	82.558.323,45	438.000.000,00	520.558.323,45	2.583.396.966,51	3.103.955.289,96	23.628.010.262,04	11,61
50000	BIENES DURADEROS	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00	0,00
59903	BIENES INTANGIBLES	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00	0,00
60000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	711.931.127,00	448.795.800,00	1.160.726.927,00	45.188.834,01	17.185.514,28	62.374.348,29	0,00	62.374.348,29	1.098.352.578,71	5,37
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	283.257.485,00	334.920.732,00	618.178.217,00	0,00	9.911.244,14	9.911.244,14	0,00	9.911.244,14	608.266.972,86	1,60
60101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	26.053.300,00	18.925.093,00	44.978.393,00	0,00	9.911.244,14	9.911.244,14	0,00	9.911.244,14	35.067.148,86	22,04
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINAN.	257.204.185,00	315.995.639,00	573.199.824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.199.824,00	0,00
60400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	428.673.642,00	113.875.068,00	542.548.710,00	45.188.834,01	7.274.270,14	52.463.104,15	0,00	52.463.104,15	490.085.605,85	9,67
60403	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS	428.673.642,00	113.875.068,00	542.548.710,00	45.188.834,01	7.274.270,14	52.463.104,15	0,00	52.463.104,15	490.085.605,85	9,67
90000	CUENTAS ESPECIALES	226.053.300,00	47.814.442,00	273.867.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.867.742,00	0,00
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	226.053.300,00	47.814.442,00	273.867.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.867.742,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	200.000.000,00	-6.000.000,00	194.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.000.000,00	0,00
90202	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA	26.053.300,00	53.814.442,00	79.867.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.867.742,00	0,00
TOTAL		26.919.133.777,00	4.253.597.041,00	31.172.730.818,00	992.262.316,46	816.527.440,41	1.808.789.756,87	2.696.083.211,34	4.504.872.968,21	26.667.857.849,79	14,45

Sin compromisos la ejecución es de	5,80
------------------------------------	------

Tabla 5: Ejecución Presupuestaria Fondos Propios

EJECUCION PRESUPUESTARIA A3:G39 FONDOS PROPIOS

INGRESOS Y GASTOS

En Colones

Del 01/01/2019 AL 30/06/2019

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Alquileres	56.113.765,00	20.241.558,68	36,07	35.872.206,32
Intereses títulos valores	209.195.935,00	88.913.623,82	42,50	120.282.311,18
Intereses sobre préstamos	10.256.529.609,00	4.226.551.200,59	41,21	6.029.978.408,41
Comisiones sobre Préstamos al Sector Privado	85.538.370,00	0,00	0,00	85.538.370,00
Intereses sobre C.C. y otros depósitos en Bancos Estatales	29.156.004,00	6.879.913,74	41,21	22.276.090,26
Ingresos varios no especificados	0,00	219.195,07	0,00	-219.195,07
Transferencias de Capital Gobierno Central	17.000.000,00	7.083.333,34	41,67	9.916.666,66
Transferencias de capital Instituciones públicas Financieras	6.493.412.000,00	1.053.275.349,90	16,22	5.440.136.650,10
INGRESOS DE CAPITAL:				0,00
Venta de terrenos:	339.988.768,00	0,00	0,00	339.988.768,00
Recuperación de préstamos al sector privado	12.025.908.369,00	5.309.794.945,14	44,15	6.716.113.423,86
FINANCIAMIENTO				0,00
Superávit libre	2.196.007.291,00	2.196.007.292,00	0,00	-1,00
Superávit específico	429.870.707,00	429.870.707,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	32.138.720.818,00	13.338.837.119,28	41,50	18.799.883.698,72

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	COMPROMISOS
Remuneraciones:	3.761.444.810,00	1.810.648.588,83	48,14	
Servicios	3.232.717.234,00	758.220.942,49	23,45	676.269.063,50
Materiales y Suministros	141.630.000,00	30.336.491,64	21,42	8.683.588,00
Activos Financieros	23.003.559.981,00	272.558.323,45	1,18	2.551.396.966,51
Bienes Duraderos	388.500.000,00	41.310.438,40	10,63	33.622.247,17
Transferencias corrientes	1.322.028.793,00	151.794.845,93	11,48	0,00
Cuentas Especiales	288.840.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	32.138.720.818,00	3.064.869.630,74	9,54	3.269.971.865,18

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos y egresos efectivos

10.273.967.488,54

Tabla 6: Ejecución Presupuestaria Fondos PI-480

EJECUCION PRESUPUESTARIA PL-480

INGRESOS Y GASTOS

En colones

Del 01/01/2019 AL 30/06/2019

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	4.193.547,00	11.945.591,67	284,86	4.193.262,14
Intereses sobre préstamos al sector privado	101.244.021,00	29.575.005,26	29,21	101.243.991,79
Comisiones sobre préstamos al Sector privado	971.624,00	0,00	0,00	971.624,00
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos Estatales	3.193.716,00	19.952,71	0,62	3.193.715,38
Ingresos varios no especificados	0,00	0,01	0,00	0,00
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	173.391.431,00	65.244.627,85	37,63	173.391.393,37
FINANCIAMIENTO:				
Superávit Específico	474.475.929,00	474.475.929,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	757.470.268,00	581.261.106,50	76,74	176.209.161,50

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	COMPROMISOS
Servicios	60.000,00	240,00	0,40	0
Activos Financieros	757.410.268,00	0,00	0,00	0
Transferencias Corrientes	0,00	0,00	0,00	0
TOTAL EGRESOS	757.470.268,00	240,00	0,00	0

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos y egresos efectivos

581.260.866,50

Tabla 7: Ejecución Presupuestaria Fondos Escolar y Juvenil

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDO ESCOLAR Y JUVENIL
INGRESOS Y GASTOS
 En Colones
 Del 01/01/2019 AL 30/06/2019

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	7.994.045,00	31.928.208,33	399,40	-23.934.163,33
Intereses sobre préstamos al sector privado	197.883.265,00	48.177.825,14	24,35	149.705.439,86
Comisiones sobre préstamos al sector privado	2.548.948,00	0,00	0,00	2.548.948,00
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos Estatales	142,00	0,00	0,00	142,00
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	530.272.299,00	149.739.845,92	28,24	380.532.453,08
FINANCIAMIENTO:				
Superávit Específico	1.207.177.594,00	1.207.177.594,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	1.945.876.293,00	1.437.023.473,39	73,85	508.852.819,61

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	COMPROMISOS
Servicios	50.000,00	1.332,00	2,66	0,00
Materiales y Suministros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos Financieros	1.820.980.158,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias Corrientes	44.978.393,00	9.911.244,14	0,00	0,00
Cuentas Especiales	79.867.742,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	1.945.876.293,00	9.912.576,14	0,51	0,00

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos y egresos efectivos

1.427.110.897,25

Tabla 8: Ejecución Presupuestaria Fondos Autogestionario

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDO AUTOGESTIONARIO				
INGRESOS Y GASTOS				
En Colones				
Del 01/01/2019 AL 30/06/2019				
INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	6.098.085,00	967.511,11	15,87	5.130.573,89
Intereses sobre préstamos al sector privado	243.146.453,00	139.991.392,39	57,57	103.155.060,61
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos Estatales	1.556.007,00	1.267.709,92	81,47	288.297,08
INGRESOS DE CAPITAL:				0,00
Recuperación de préstamos al sector privado	821.103.821,00	404.943.771,45	49,32	416.160.049,55
FINANCIAMIENTO:				0,00
Superávit Específicos	78.170.779,00	78.170.779,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	1.150.075.145,00	625.341.163,87	54,37	524.733.981,13

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	COMPROMISOS
Servicios	60.000,00	160,00	0,27	0,00
Activos Financieros	1.150.015.145,00	248.000.000,00	21,56	32.000.000,00
TOTAL EGRESOS	1.150.075.145,00	248.000.160,00	21,56	32.000.000,00

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos y egresos efectivos **377.341.003,87**

Tabla 9: Avance de Metas Programa Administrativo

AVANCE DE METAS OPERATIVAS PROGRAMA ADMINISTRATIVO
I SEMESTRE 2019

DEPARTAMENTO	PROPUESTAS PARA EL AÑO 2019	Avance de Gestión I semestre 2019 a nivel porcentual	Grado de cumplimiento por categoría*			PRESUPUESTO PROYECTADO 2019 Cifras en ¢	Presupuesto Ejecutado por meta (efectivo)	% de Ejecución
Asesoría Jurídica	1. Asesorar oportunamente en materia jurídica a la Dirección Ejecutiva y en general a la Administración Activa (procesos judiciales, contratación administrativa etc.)	49%	X			168.108.539	82.000.000	48,78
	2. Proponer y acompañar en cuanto a la creación de normativa institucional.	46%	X			21.359.838	9.788.860	45,83
Desarrollo Estratégico	1. Diseñar un sistema de planificación estratégica por resultados (PGpR).	42%		X		110.571.207	44.059.714	40
	2. Implementar un diseño organizacional por procesos de cara a la reorganización institucional.	50%	X			60.546.724	25.321.561	42
	3. Crear un modelo de control y gestión PGpR.	40%		X		40.369.483	13.694.262	34
Administrativo Financiero	1. Cumplir con las obligaciones legales asignadas al Departamento, así como brindar el soporte necesario, para atender las necesidades que planteen las diferentes dependencias de la Institución, en todo momento.	43%		X		1.661.706.068	555.627.226	33,44
Comunicación e Imagen	1. Ejecutar una estrategia de información y divulgación de la gestión institucional.	56%	X			59.896.993	14.584.564	24,35
	2. Crear un plan de Comunicación que propicie espacios colectivos propios del sector cooperativo, la Economía Social Solidaria y el INFOCOOP para consolidar la autonomía informativa.	52%	x			357.840.980	87.100.000	24,34
	3. Generar iniciativas o productos de comunicación, material educativo e informativo sobre el sector cooperativo.	56%	X			101.946.993	24.810.900	24,34
Desarrollo Humano	1. Gestionar el talento humano mediante la alineación del personal al cumplimiento de los objetivos institucionales propiciando su mejor desempeño y compromiso.	46%	X			668.021.698	175.112.305	26,21
Tecnologías de Información	1. Mejorar la infraestructura tecnológica y Sistemas de información a través de tecnología de punta, acorde a las necesidades y capacidades institucionales	47%	X			408.024.498	96.116.886	23,56
	2. Formulación e Inicio de la ejecución del Plan Estratégico de Tecnologías de Información (2019-2023) a efectos de dar un salto cualitativo en infraestructura tecnológica y sistemas de información.	45%	X			136.008.166	32.038.962	23,56
			X					
TOTALES			9	3	0	3.794.401.187	1.160.255.240	30,58

* Categorización

Avance según lo esperado 45% o más

Avance parcial a lo esperado 26% al 44%

Avance crítico 0 al 25%

Actividades o centros de costos que no tienen metas asignadas o que no se evalúan en el I semestre 2019

Junta Directiva
Dirección Ejecutiva
Secretaría de Actas
Auditoría Interna *

*Tiene metas pero no se incluye en la evaluación semestral.

TOTALES GENERALES DEL PROGRAMA ADMINISTRATIVO
Unidades que tiene metas y las que no tienen

PRESUPUESTO PROYECTADO 2019 Cifras en ¢	Presupuesto Ejecutado por meta (efectivo)	% de Ejecución
16.326.000	636.439	3,90
525.600.493	160.157.343	30,47
68.199.035	29.518.994	43,28
414.884.991	163.424.830	39,39
1.025.010.519	353.737.606	34,51

4.819.411.706	1.513.992.846	31,41
---------------	---------------	-------

Tabla 10: Avance metas Programa Cooperativo

AVANCE DE METAS SUSTANTIVAS PROGRAMA COOPERATIVO
1 SEMESTRE 2019

Producto	Departamento a Cargo	Objetivos del producto	Indicador	Meta 2019	Unidad de medida	Avance semestral 2019	Avance a Nivel Porcentual	Grado de cumplimiento por categoría*	Presupuesto Proyectado y Ajustado por meta	Presupuesto Ejecutado por meta (efectivo)	% de Ejecución
Promoción integral cooperativo	Promocion	Desarrollar competencias en las personas para la asociatividad productiva que mejore su calidad de vida.	Número de organizaciones cooperativas formalizadas.	50	Cooperativas	15	30%	X	148.522.296	56.401.359	38%
			Número de personas emprendedoras participantes de los programas de información y formación.	1000	Personas	850	85%	X	194.549.296	84.602.039	43%
	Educación y Capacitación	Fomentar espacios de pensamiento colaborativo virtuales y presenciales sobre temas como emprendedurismo y educación cooperativa.	Número de personas capacitadas en el emprendedurismo y educación cooperativa.	600	Personas	279	47%	X	146.000.000	27.303.499,78	19%
			Número de personas capacitadas en la gestión empresarial de las cooperativas.	600	Personas	597	99,50%	X	224.190.000	46.774.117,57	21%
		Fortalecer la gestión empresarial de las cooperativas mediante la aplicación de un programa multicomponente de capacitación. (PND)	Número de cooperativas capacitadas en la gestión empresarial*.	70	Cooperativas	35	50	X			
		Promover la equidad de género dentro del movimiento cooperativo.	Número de personas sensibilizadas en equidad de género dentro del movimiento cooperativo.	150	Personas	88	126%	X	70.500.000	22.244.899,36	32%
		Divulgar el cooperativismo en el marco del SINECOOP- ESS y la Ley 6437.	Número de personas capacitadas en el marco del SINECOOP-ESS y la Ley 6437.	2500	Personas	1.378	919%	X	164.490.000	32.566.687,46	20%
	Supervisión Cooperativa	Vigilar a los organismos cooperativos para que estos cumplan con la normativa legal correspondiente, según lo estipulado en la Ley de Asociaciones Cooperativas vigente.	Número de cooperativas con diagnóstico sobre funcionamiento administrativo y cumplimiento de objeto social que se mantienen activas en el Sistema de Monitoreo Cooperativo.	67	Cooperativas	31	46%	X	97.496.976	52.082.928	53%
			Número de Cooperativas con herramientas que permitan controlar y verificar el cumplimiento de la normativa legal y contable.	30	Cooperativas	12	40%	X	42.748.790	18.688.380	44%
			Porcentaje del SMC sistematizado con la información contable de los organismos cooperativos.	100%	Cooperativas	0,70	70%	X	37.098.790	18.669.555	50%
			Modelo de riesgo diseñado y adoptado para identificar y gestionar los mitigadores de riesgo de los organismos cooperativos.	1	Modelo	0	0%		38.098.790	0	0%
			Número de estudios de disolución de organismos cooperativos.	30	Cooperativas	2	7%		47.149.395	9.303.210	20%
			Número de organismos cooperativos supervisados in situ y extra in situ.	40	Cooperativas	20	50%	X	157.120.163	93.363.500	59%
	Asistencia Tecnica	Desarrollar procesos sostenibles de acompañamiento empresarial en niveles regionales y sectoriales que incidan en la competitividad de las cooperativas. (PND)	Número de cooperativas que reciben acompañamiento en materia empresarial y organizacional*.	50	Cooperativas	43	86%	X	280.980.000	113.000.632,00	40%
		Ejecutar procesos de inteligencia de mercados que identifiquen oportunidades de negocio que mejoren los términos de intercambio comercial de las cooperativas, a través del establecimiento de alianzas y redes empresariales con el sector público y privado a nivel nacional e internacional.	Número de cooperativas que ejecutan procesos de inteligencia de mercados.	5	Cooperativas	3	60%	X	82.630.000	32.272.029,00	39%
			Ejecutar proyectos de viabilización en cooperativas, que implique el desarrollo de al menos 1 encadenamiento con actores estratégicos para cada uno de ellos.	Número de proyectos viabilizados.	5	Proyectos	5	100%	X	75.040.000	35.800.212,00
		Promopciar el desarrollo de las cooperativas agrícolas y otros sectores productivos, a través de transferencia de tecnología, investigación, mejora de las agro cadenas y la oferta de servicios de acompañamiento.	Número de productores capacitados en procesos agrícolas y productivos.	75	Productores	84	112%	X			
			Número de cooperativas con acompañamiento en agrocadenas productivas.	5	Cooperativas	5	100%	X	68.355.000	22.465.696	33%
	Financiamiento	Asignar los recursos financieros del instituto considerando criterios de distribución de la cartera crediticia en procura de la democratización crediticia en regiones de rezago social, para el bienestar socioeconómico de las organizaciones cooperativas. (PND)	Número de alianzas estratégicas generadas en el sector público o privado en materia agrícola o industrial.	3	Alianzas estratégicas	3	100%	X			
			Porcentaje del presupuesto ordinario institucional destinado para concesión de crédito.	100%	Créditos	2%	2%		27.704.198.359	1.080.838.411	1%
		Disminuir el índice de deterioro de la cartera actual, facilitando condiciones que beneficien los ingresos institucionales.	Número de cooperativas que reciben financiamiento*	25	Cooperativas	5	20%				
			Índice de deterioro institucional.	<0,5%	Créditos	25%	0%	X	159.455.000	0	0%
TOTAL								15 2 5	29.738.622.855	1.746.377.155	5,87

* Indicadores que responden al compromiso del INFOCOOP en el PND IP 2019-2022, se debe hacer el compilado de los tres departamentos para no duplicar el conteo de las cooperativas que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento; la meta asumida en el PND para el 2019 fue al menos 70 cooperativas que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento.

TRANSF + C. ESPECIAL EGRESOS EFECTIVOS TRANSF.
1.434.107.963 62.374.348

Avance según lo esperado 45% o más
Avance parcial a lo esperado 26% al 44%
Avance crítico 0 al 25%

TOTAL GENERAL 31.172.730.818 1.808.751.504