

ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
III TRIMESTRE 2022
(01/01/2022 AL 30/09/2022)

DES-244-2022



Confeccionado por:
Lic. Giselle Monge Flores
Asesora Estratégica



Revisado por:
Dr. Sergio Salazar Arguedas
Gerente de Desarrollo Estratégico



Tabla de Contenidos

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.....	7
1.1.6	Ingreso por impuesto a las gaseosas.....	7
1.1.7	Ingresos varios no especificados.....	7
1.2.	Ingresos de capital.....	8
1.2.1	Recuperaciones por colocaciones crediticias.....	8
1.2.2	Venta de tierras.....	8
1.3.	Financiamiento (superávit libre y específico 2021).....	9
1.3.1.	Recursos vigentes de años anteriores.....	9
2.	EGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO.....	11
2.1.	Análisis del comportamiento del Egreso.....	11
2.1.1	Partida: Remuneraciones.....	12
2.1.2	Partida: Servicios.....	13
2.1.3	Partida: Materiales y Suministros.....	14
2.1.5	Partida: Bienes Duraderos.....	16
2.1.6	Partida: Transferencias Corrientes.....	16
2.1.7	Partida: Cuentas Especiales.....	17
2.1.8	Ejecución presupuestaria por programas.....	17
3.	BALANCE INGRESOS-EGRESOS AL 30/09/2022.....	18
	ANEXOS.....	22
	Tabla 1. Ingresos consolidados (tercer trimestre 2022).....	23
	Tabla 2. Ejecución egresos presupuestarios consolidada (tercer trimestre 2022) en colones ...	24
	Tabla 3. Egresos del programa administrativo (tercer trimestre 2022) en colones.....	29
	Tabla 4. Egresos del programa cooperativo (primer semestre 2022).....	33
	Tabla 5. Ejecución presupuestaria de fondos propios.....	36
	Tabla 6. Ejecución presupuestaria de fondos PL-480.....	37
	Tabla 7. Ejecución presupuestaria de fondos escolar y juvenil.....	38
	Tabla 8. Ejecución presupuestaria fondos autogestionario.....	39

ANALISIS PRESUPUESTARIO

1. INGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO.

El ingreso efectivo al tercer trimestre 2022 se ubicó en ¢29.133.2¹ millones, contemplando el superávit total del período 2021. El porcentaje de ejecución a la fecha de corte se ubicó en un 83,22%. El Ingreso propiamente del período sin contemplar el superávit del año anterior fue de ¢25.739.319 millones.

En el cuadro siguiente se refleja con mayor detalle ejecución presupuestaria de ingresos del Infocoop para el periodo de análisis.

Tabla 1. Infocoop. Resumen de ingresos reales vrs proyección anual del 01/01/2022 al 30/09/2022, en miles de colones

**RESUMEN GENERAL DE INGRESOS REALES "VS" PROYECCION ANUAL
del 01/01/2022 al 30/09/2022
En miles de colones**

Cuentas	Proyección 2022	Ingresos Real	% Ejecución	Diferencia Colones
Alquileres	52.794,6	29.897,6	56,63%	22.897
Intereses S/Préstamos	9.190.215,5	7.014.886,2	76,33%	2.175.329
Intereses Bonos Gobierno	0,0	217.586,8	0,00%	-217.587
Comisiones sobre préstamos	0,0	0,0	0,00%	0
Intereses sobre Cuentas Corrientes	0,0	33.269,9	0,00%	-33.270
Ingresos Varios no especificados	0,0	954,6	0,00%	-955
Impuesto a las gaseosas	15.300,0	11.475,0	75,00%	3.825
Recuperaciones S/Colocaciones	13.277.278,7	10.327.256,6	77,78%	2.950.022
10% Utilidades SBN*	7.899.849,2	7.899.849,2	100,00%	0
Recuperación de Otras Inver.		0,0	0,00%	0
Venta de terrenos	1.177.436,5	204.142,9	17,34%	973.294
Superávit libre	1.174.888,5	1.174.888,5	0,00%	0
Superavit específico	2.219.012,8	2.219.012,8	0,00%	0
TOTALES	35.006.775,7	29.133.220,3	83,22	5.873.555

FUENTE: Ejecución Presupuestaria al 30/09/2022

1. Contiene el superávit total 2021, equivale a ¢3.393.9 millones.

A continuación, se presenta la tabla que ilustra la composición de los ingresos institucionales efectivos recaudados al cierre del tercer trimestre 2022 y lo que representa de los ingresos totales.

Tabla 2. Infocoop. Ingresos efectivos acumulados al tercer trimestre 2022

Clasificación:	Monto en Miles ¢	%
Ingresos Corrientes:	15.207.919,4	52,20
Ingresos de Capital:	10.531.399,6	36,15
Financiamiento: (Superávit libre y Específico 2021)	3.393.901,3	11,65
TOTAL	29.133.220,3	100,00

Fuente: Elaboración propia Desarrollo Estratégico

1.1 Ingresos Corrientes.

Representan el 52.20% 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.
- ✓ Alquiler de edificio.
- ✓ 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 la aplicación es la siguiente: 4% para transferencias de ley (al Conacoop, al Cenecoop R.L. y a la CPCA y el 96% restante se aplica para otorgar crédito al movimiento cooperativo por cuanto es parte del patrimonio institucional). Los ingresos por rendimiento de las cuentas corrientes y de las inversiones a corto

plazo no son factible de utilizar en virtud de que su utilización fue improbada por la Contraloría General de la República para el periodo 2022.

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 2022 se presupuestó la suma de ¢9.190.2 millones. El ingreso efectivo al concluir el tercer trimestre 2022 fue de ¢7.014.8 millones, lo que representa un ingreso promedio mensual de ¢779.4 millones, alcanzando un 76,33% de ejecución. En ese ingreso está incluida la cancelación de dos operaciones de Coopeagropal R.L. y la readecuación correspondiente donde se incluyó el componente de intereses que pagó dicha cooperativa.

1.1.2 Ingresos por intereses inversiones valores gobierno central.

En relación con los ingresos por intereses provenientes de las inversiones transitorias (instrumentos financieros), la institución los adquiere por medio de certificados de depósito a corto plazo a través del Ministerio de Hacienda y el Banco Central, según los lineamientos emitidos por el Ministerio de Hacienda.

Si bien es cierto en el Presupuesto Ordinario 2022 no se refleja la proyección, se da porque, aunque inicialmente se había incorporado, la Contraloría improbo dicha proyección tomando en cuenta el decreto 42909-H, artículos 25 al 29 de las *Directrices generales de política presupuestaria, salarial, empleo, inversión y endeudamiento para entidades públicas, ministerio y órganos desconcentrados cubiertos por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria*. A pesar de lo anterior, el Instituto está realizando inversiones, pero el rendimiento que se refleja en la ejecución por el momento no es factible que la

institución lo utilice, por ello el monto que se refleja en ese rubro asciende a ¢217.5 millones.

Tomando en cuenta lo anterior, ese monto se ha venido incrementando ya que la programación del giro efectivo de los créditos, así como algunas erogaciones relacionadas con el gasto operativo se han atrasado. Debido a lo anterior, la tesorería institucional ha tenido que invertir los recursos lo cual provoca un incremento en el rendimiento, aunque como ya se señaló, dichos ingresos no pueden ser utilizados por el Infocoop.

1.1.3 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales.

La proyección anual que se incorporó en el ordinario 2022 no contó con la aprobación de la Contraloría General de la República, no obstante, en la ejecución presupuestaria se reflejan algunos ingresos porque se mantienen recursos en las cuentas corrientes institucionales y los bancos pagan el rendimiento.

El monto se ubica en ¢33.2 millones, sin embargo, dichos ingresos, al no estar aprobados, no es factible la aplicación. Evidentemente la institución debe ser más eficiente y cumplir la programación a efectos de que no se tenga cantidades importantes de recursos en cuenta corriente.

1.1.4 Alquiler de edificios.

La proyección anual proyectada se ubica en ¢52.7 millones y al concluir el tercer trimestre del año el ingreso efectivo se ubicó en ¢29.8 millones, obteniendo una ejecución de un 56,63%. Lo anterior proviene del alquiler del edificio cooperativo. En ese rubro se refleja el ingreso que el Infocoop recibe por el arriendo de oficinas a los organismos cooperativos: Conacoop, Cenecoop R.L, y CPCA.

De la información suministrada por la tesorería institucional, se informa que todas las entidades están al día excepto Unacoop R.L. que está en proceso de cobro judicial.

1.1.5. Utilidades de los bancos comerciales del Estado.

La proyección incorporada en el presupuesto ordinario para el año 2022 por concepto del ingreso del 10% de utilidades de los bancos comerciales del Estado, se ubicó en ₡5.7312.6 millones, cantidad que fue ajustada por la vía de presupuesto extraordinario 1/2022 quedando en ₡7.899.8. La cantidad que ingresó del Banco Nacional de Costa Rica fue por ₡4.178.3 millones y la del Banco de Costa Rica fue de ₡3.721.5 millones.

Tomando en cuenta lo señalado, la ejecución en términos porcentuales se ubicó en 100%.

1.1.6 Ingreso por impuesto a las gaseosas.

La proyección anual 2022 se ubica en ₡15.3 millones de los cuales al concluir el tercer trimestre 2022 el ingreso acumulado asciende a ₡11.4 millones, alcanzando una ejecución del 75%. El ingreso que se recibe de Hacienda se hace en tractos mensuales por la suma de ₡1,2 millones.

Desde hace más de seis años el Ministerio de Hacienda no incrementa el monto por la política restrictiva y contención del gasto público. Los recursos que recibe el Instituto por concepto de gaseosas es un monto simbólico y es un monto que no obedece al porcentaje de impuesto a las gaseosas, sino que es una cantidad fija definida por el MTSS y Hacienda.

1.1.7 Ingresos varios no especificados.

Para este año no se contempló la proyección en ese ingreso ya que los recursos que se visualizan son escasos. No obstante, al cierre del tercer

trimestre ingresó la suma de ¢0,954 mil cantidades que es producto de venta de folletos principalmente.

1.2. Ingresos de capital.

Representan el 36,15% de los ingresos totales efectivos. La composición de ellos básicamente fue producto de los recursos provenientes de la cartera crediticia institucional y corresponde al principal (amortización) que pagan las cooperativas de los créditos concedidos por el Instituto y una pequeña cantidad proveniente de la venta de propiedades.

1.2.1 Recuperaciones por colocaciones crediticias.

Los recursos proyectados por concepto de recuperaciones sobre préstamos al sector cooperativo se ubican en la suma de ¢13.277.2 millones, la ejecución efectiva fue de ¢10.327.2 millones, alcanzando un porcentaje de ejecución de 77,78%. Se llega a ese porcentaje porque durante el periodo de análisis, Coopeagropal R.L. canceló dos operaciones e ingresaron recursos al principal por alrededor de ¢1.000.0 millones. A esa cooperativa también se le readecuaron las operaciones crediticias.

Ese rubro es monitoreado durante todo el año para analizar la necesidad de ajustar la proyección inicial. De momento se considera que no es necesario, aunque por el atraso en la colocación efectiva posiblemente no se cumpla la proyección en toda la totalidad establecida.

1.2.2 Venta de tierras.

Para el período 2022 se proyectó ingresos por la suma de ¢1.177.4 millones por venta de algunas propiedades que llegaron al Instituto por dación de pago producto de procesos de cobro judicial de operaciones crediticias que no fueron atendidas por parte de las cooperativas.

La suma incorporada en el Presupuesto Ordinario 2022 fue proyectada por el Departamento Administrativo Financiero. A la fecha de corte se reflejan ingresos por la suma de ¢204.1 millones, cantidad que proviene de la venta de dos propiedades y un saldo que debía cancelar el Inder. Los recursos ingresaron en abril y mayo del presente año.

Sobre ese punto es importante señalar que la recaudación de los ingresos por concepto de venta de propiedades es un tema prioritario. Además, es importante señalar que el año pasado se realizaron esfuerzos por capacitar a algunos colaboradores institucionales para realizar los avalúos, aunque también varios avalúos se han realizado por medio de la contratación de peritos externos.

También se confeccionó un reglamento interno para vender las propiedades de una forma más eficiente y facilitar la estrategia para que el instituto pueda agilizar la venta de propiedades. Se logró un 17.34% de ejecución, por ello es necesario que la administración revise la programación a efectos de cumplir con la proyección del periodo, ya que la ejecución es baja para concluir el tercer trimestre 2022.

1.3. Financiamiento (superávit libre y específico 2021).

Ese rubro representa el 14,51% de los ingresos totales a la fecha de corte, 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 ¢3.393.9 millones, los cuales corresponden al superávit libre y específico al 31/12/2021. De dicha cantidad, la suma de ¢1.174.8 millones corresponde al superávit libre y ¢2.219.0 millones corresponde al superávit específico.

Esos recursos que se reflejan en la ejecución fueron presupuestados por medio del presupuesto extraordinario 1-2022, documento que fue aprobado por Contraloría General de la República el 4 de agosto 2022 mediante oficio DFOE-GOB-0315. La aplicación de dichos recursos en un 93,74% es para incrementar el disponible para crédito y el restante 6,26% ajusta transferencias de Ley.

Del presupuesto ajustado 2022 las sumas importantes que restan por ingresar durante el IV trimestre 2022 son básicamente intereses y principal de la cartera crediticia. En intereses la suma de ¢2.175.3 millones y en principal ¢2.950,0 millones, sí como los ingresos por venta de propiedades por la suma de ¢973.2 a efectos de que se cumpla lo proyectado.

Sobre ello, se realizó una sensibilización de la proyección para conocer el panorama, donde se determina que, si la situación permanece invariable, las proyecciones de intereses de la cartera ni el principal se cumplirán en un 100%, debido a que los supuestos de programación no se han cumplido en toda la dimensión.

2. EGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO

2.1. Análisis del comportamiento del Egreso.

La Ejecución en el componente de egresos acumulados hasta el III trimestre del 2022 alcanzó la suma de ¢12.461.3 millones, lo que representa una ejecución global efectiva de 35,6%. La baja ejecución efectiva está fuertemente determinada por la partida de activos financieros (crédito) ya que es la partida que más peso tiene dentro del presupuesto institucional, por ello, del 84% que resta por ejecutar, el 16% corresponde al egreso operativo (donde también se incluyen transferencias de ley) y el 84% es para crédito.

A nivel general, la ejecución también refleja la suma de ¢15.441.3 millones como compromisos, de los cuales el 96,98% son compromisos de crédito y el 3,02 % restante son operativos.

Si de la ejecución de egresos no se toma en cuenta la partida de activos financieros -que es donde se refleja la concesión crediticia institucional-, la ejecución de egresos operativos rondaría el 53,36%.

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

Tabla 3. Infocoop. Egresos proyectados vrs egresos efectivos del 01/01/2022 al 30/09/2022, en miles de colones

EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA COMPONENTE EGRESO
DEL 01/01/2022 al 30/09/2022
En miles de colones

Partidas Presupuestarias	Ejecución Proyectada	Egreso Efectivo	% de Ejec. Real	Diferencia
Remuneraciones	3.346.046,7	2.305.774,2	68,91	1.040.273
Servicios	2.510.219,6	774.780,1	30,87	1.735.439
Materiales y Suministros	78.975,0	19.648,3	24,88	59.327
Intereses y Comisiones	0,0	0,0	0,00	0
Activos Financieros	27.594.611,4	8.506.148,8	30,83	19.088.463
Bienes Duraderos	143.600,0	16.702,9	11,63	126.897
Transferencias Corrientes	1.140.781,7	838.267,3	73,48	302.514
Amortizacion	59.510,2	0,0	0,00	59.510
Cuentas Especiales	133.031,1	0,0	0,00	133.031
TOTAL	35.006.775,7	12.461.321,5	35,60	22.545.454

FUENTE: Ejecución Presupuestaria 30/09/2022

2.1.1 Partida: Remuneraciones.

La partida de remuneraciones tuvo una ejecución de un 68,91%, lo cual se considera razonable para el periodo de análisis, aunque se proyecta que no se ejecutará el 100%. Lo anterior porque durante el periodo algunas plazas han estado vacantes como por ejemplo la de subdirección ejecutiva, la gerencia del departamento de Supervisión, también se han dado incapacidades y licencias de maternidad que libera el presupuesto al menos de la partida de remuneraciones. Posiblemente en la Modificación 4/2022 se rebajará algunos saldos que sean factibles de revisar.

Es necesario señalar que en la partida de remuneraciones se cargan todas las erogaciones relacionadas con el gasto por 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, horas extra, sueldos por sustitución, dietas y salario escolar, donde también lleva un componente de

aguinaldo y cargas sociales patronales. En el mes de diciembre se cargará el gasto por concepto de décimo tercer mes (aguinaldo).

2.1.2 Partida: Servicios.

La partida de Servicios tuvo un egreso efectivo por la suma de ¢774.7 millones con una ejecución efectiva porcentual de 30,87%. En esa partida se ubican los egresos varios enfocados en servicios de gestión y apoyo, información, publicidad y propaganda, mantenimiento de edificio, transporte, viáticos dentro del país, pago por el servicio de agua, energía eléctrica, telecomunicaciones, pago de impuestos, entre otros.

Al concluir el tercer trimestre se observa poco movimiento efectivo en dicha subpartida, se tiene conocimiento que varios departamentos están solicitando el rebajo de presupuesto operativo por medio de modificación, siendo los más relevantes el Departamento de Financiamiento y de Supervisión Cooperativa, Desarrollo Humano y Supervisión Cooperativa

Producto de dicha disminución se incorporará recursos al Departamento Administrativo Financiero para cubrir necesidades de mantenimiento del edificio y el resto se aplicará para concesión de crédito a efectos de ejecutar en un mayor porcentaje el presupuesto global institucional. Los compromisos que refleja dicha partida se ubican en la suma de ¢456.7 millones los cuales básicamente se reflejan en el grupo de subpartidas de gestión y apoyo, alquiler equipo de cómputo, actividades de capacitación, mantenimiento de edificio, mantenimiento equipo de cómputo entre otros.

Los recursos disponibles que todavía faltan por ejecutar y que no están comprometidos rondan los ¢1.278.7 millones, cantidad que es importante dentro del presupuesto operativo total, de ellos, posiblemente alrededor de ¢450.0 millones se moverán para concesión de crédito. En dicho documento presupuestario se dará la justificación correspondiente.

El comportamiento del egreso efectivo en dicha partida es similar a lo ejecutado a la misma fecha de corte de los años 2018, 2019, 2020 y 2021.

El monitoreo de la ejecución presupuestaria es un tema institucional en donde cada gerencia es responsable de ejecutar el presupuesto, sin embargo, el análisis integral se realiza en el seno de la Comisión Financiera en donde participa la Dirección Ejecutiva, lo cual es un punto de control para la toma de decisiones. También la ejecución es llevada a conocimiento de la Junta Directiva Institucional.

La partida de servicios, después de la de remuneraciones, es la que tiene mayor presupuesto operativo debido a que incluye subpartidas que conforman egresos fijos importantes.

De acuerdo con la ejecución presupuestaria, la partida de servicios proyectada representa el 6,21% del presupuesto total. La ejecución efectiva dentro del presupuesto efectivo total representa el 0,15%.

2.1.3 Partida: Materiales y Suministros.

La partida materiales y suministros tuvo una ejecución de un 24,88%, lo que en valores absolutos significa un egreso efectivo de ¢19,6 millones, donde resta por ejecutarse la suma de ¢59,3 millones. El comportamiento del egreso efectivo es similar al año 2020 y 2021 a la misma fecha de corte.

Es importante señalar que el peso que tiene dicha partida dentro del presupuesto total institucional proyectado es 0,22%. Los recursos ejecutados corresponden al 0,15% del presupuesto efectivamente ejecutado al concluir el tercer trimestre del año.

2.1.4 Partida: Activos Financieros.

La partida de activos financieros representa el 78,8% del presupuesto proyectado total institucional, en valores absolutos asciende a ¢27.594.6 millones, el egreso efectivo que muestra la ejecución presupuestaria asciende a ¢8.506.1 millones y tiene una ejecución efectiva de 30.83%. El egreso efectivo representa el 68,26% del egreso total que refleja la ejecución presupuestaria. En compromisos crediticios se visualiza la suma de ¢15.441.3 millones.

A continuación, se detallan los créditos girados y comprometidos al concluir el tercer trimestre 2022:

Tabla 4. Infocoop. Créditos girados y comprometidos del 01/01/2022 al 30/09/2022, en colones

COOPERATIVA BENEFICIARIA	MONTO GIRADO ¢
FONDOS PROPIOS	
COOPEUNA R.L.	200.000.000,00
COOPEFLY R.L.	800.000.000,00
COOPENORTE R.L.	120.000.000,00
COOPRONARAJA R.L.	662.850.000,00
COOPRONARAJA R.L.	1.002.500.000,00
COOPRONARAJA R.L.	151.550.000,00
COOPESUPERACION R.L.	420.000.000,00
COOPEUNA R.L.	400.000.000,00
COOPEUNA R.L.,	700.000.000,00
COOPEFLYL R.L.	2.900.000.000,00
COOPASEGUROS R.L.	300.000.000,00
SUBTOTAL FONDOS PROPIOS	7.656.900.000
FONDO ESCOLAR Y JUVENIL	
COOPEAMISTAD R.L.	5.700.000
FONDO AUTOGESTINARIO:	
COOPEGENERACIONES R.L.	70.000.000
COOPAASERCOOP R.L	23.548.760
COOPEDRAGONFRUIT R.L.	350.000.000
COOPESILENCIO R.L.	400.000.000
SUB TOTAL FONDOS AUTOGESTIÓN	843.548.760
TOTAL GENERAL	8.506.148.760
COMPROMISOS	
FONDOS PROPIOS:	
COOPAVEGRA R.L.	400.000.000,00
COONATRAMAR R.L.	2.000.000.000,00
COOPAVEGRA R.L.	300.000.000,00
COOPEUNA R.L.	600.000.000,00
COOPEUNA R.L.	300.000.000,00
COOPECAJA R.L.	1.900.000.000,00
COOPEMEDICOS R.L.	2.900.000.000,00
COOPE AYA R.L.	1.500.000.000,00
COOPEAMISTAD R.L.	1.000.000.000,00
COOPELESCA R.L.	4.500.000.000,00
TOTAL	15.400.000.000,00
FONDO AUTOGESTINARIO:	
COOPATRAC R.L.	40.925.036
COOPAASERCOOP R.L	396.162
TOTAL	15.441.321.198

Fuente: Control del Departamento de Financiamiento.

2.1.5 Partida: Bienes Duraderos.

En la partida bienes duraderos, el presupuesto proyectado anual se ubica en ¢143.6 millones. Al concluir el tercer trimestre 2022 se refleja una ejecución del 11,63%, lo que en valores absolutos significa un monto de ¢16,7 millones, quedando pendiente por ejecutar la suma de ¢126.8 millones. Dichos fondos, principalmente, deben ser ejecutados por el Departamento de Tecnologías de Información los cuales se espera que se materialicen en el IV trimestre del año, ya que incluye presupuesto para licencias que tienen vencimiento a finales del año.

Es importante indicar que el 0.41% del presupuesto total institucional proyectado está aplicado a "bienes duraderos" donde el egreso efectivo representa el 0,13% del egreso efectivo total que refleja la ejecución presupuestaria.

2.1.6 Partida: Transferencias Corrientes.

En la partida denominada "transferencias corrientes" se presupuestó para el año la suma de ¢1.140.7 millones. La ejecución efectiva presupuestaria fue de un 73,48%, lo que significa en valores absolutos un egreso por la suma de ¢593.7 millones. En esta partida 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. Del 01/01/2022 al 30/09/2022 se giraron las siguientes transferencias:

Tabla 5. Infocoop. Transferencias giradas por ley al tercer trimestre 2022

Entidad	Monto girado ¢
Cenecoop R.L.	244.250.928,54
Conacoop	208.195.693,54
Cpca	101.856.550,00
MEP	2.885.594,24
Cuota a organismo internacionales	34.500.000,00
ACI (organismo internacional)	1.109.020,50
Comisión de Emergencias	35.246.655,00
Total	628.044.441,82

Fuente: Elaborado por Desarrollo Estratégico, 2022

2.1.7 Partida: Cuentas Especiales.

Esta partida cuenta con un disponible por la suma de ¢133.0 millones. En el momento que se asigne por decreto la entidad que operativizará el programa juvenil, se debe trasladar a la subpartida correspondiente. Este tema está pendiente de resolverse desde la Dirección Ejecutiva. En cuentas especiales no se puede cargar ningún egreso.

2.1.8 Ejecución presupuestaria por programas.

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

Tabla 6. Infocoop. Comparativo ejecución presupuestaria años 2022 vs 2021

Programas	2022	(01/01/2022 AL 30/09/2022)		(01/01/2021 AL 30/09/2022)		
		Presupuesto Efectivo	% de Ejecución	Presupuesto Proyectado 2021	Presupuesto Efectivo	% de Ejecución
Programa Cooperativo	31.568.465,72	10.408.923,84	32,97	27.972.491,00	10.734.643,64	38,38
Programa Administrativo	3.438.310,00	2.052.397,69	59,69	3.690.349,00	1.859.282,44	50,38
Total	35.006.775,72	12.461.321,53	35,60	31.662.840,00	12.593.926,08	39,78

FUENTE: Reportes de Ejecución Presupuestaria INFOCOOP

Tal y como se observa en la tabla comparativa anterior, la ejecución presupuestaria del 2022 a nivel porcentual y en valores absolutos es más baja que la del 2021. Es más alta la del 2022 a nivel del programa administrativo.

3. BALANCE INGRESOS-EGRESOS AL 30/09/2022.

Los ingresos reales totales menos los egresos efectivos totales, dan como resultado un remanente al concluir el tercer trimestre 2022, los cuales ascienden a ₡16.9671.8 millones.

Lo anterior es producido principalmente porque los egresos operativos y de capital efectivamente materializados fueron inferiores a los ingresos reales recibidos durante el periodo de análisis, donde incide significativamente que la programación del crédito efectivo no se ha cumplido tanto por factores internos como externos, hay que recordar que el presupuesto para crédito es el de mayor peso en el presupuesto institucional. También porque hay varios compromisos presupuestarios tanto crediticios como operativos que se estarán materializando en el IV trimestre del año.

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

Tabla 7. Infocoop. Ingresos e egresos efectivos por fondo, tercer trimestre 2022, en miles de colones

FONDOS	INGRESOS EFECTIVOS	%	EGRESOS EFECTIVOS	%	DIFERENCIA	%
Fondos Propios	24.996.039	85,80	11.609.180	93,2	13.386.859	80,30
PI-480	1.048.866	3,60	0,32	0,0	1.048.865	6,29
Juvenil y Escolar	833.710	2,86	8.587,22	0,1	825.123	4,95
Autogestión	2.254.605	7,74	843.554	6,8	1.411.052	8,46
TOTALES	29.133.220	100	12.461.322	100	16.671.899	100

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 30/09/2022

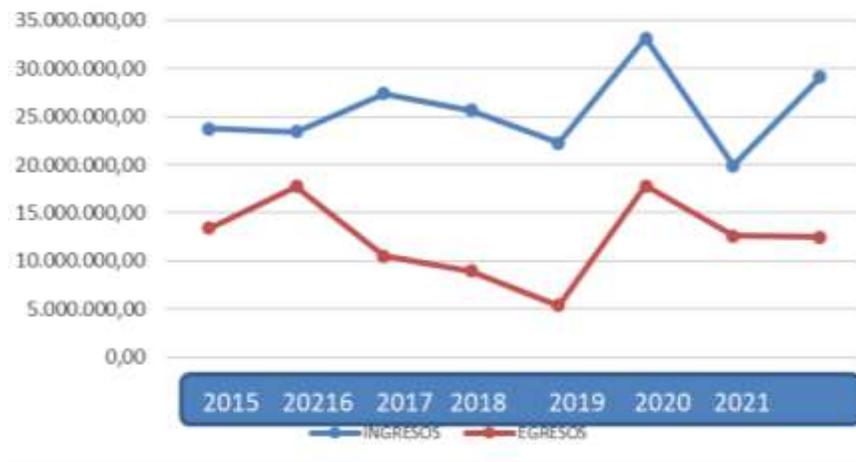
En la tabla anterior se observa que en el balance de ingresos-egresos presupuestarios, el 80,30% proviene de fondos propios, el 8,46% del fondo autogestionario, 6,29% de PL480 y del fondo escolar y juvenil el 4,95%, en el caso de los fondos específicos y el administrado por ley la mayor parte de la aplicación de los recursos es para concesión de crédito.

En las páginas 23 a la 28 se muestra el consolidado de ingresos y de egresos por cuentas y subpartidas, en las páginas 29 a la 32 se muestra la ejecución del programa administrativo y de la 33 a la 35 la del programa cooperativo.

Por su parte, en la página 36 está la ejecución de fondos propios, en la 37 la del fondo específico PL-480, en la 38 el fondo escolar y juvenil y por último el fondo autogestionario en la página 39.

A continuación, se muestra gráficamente el comportamiento histórico del ingreso y el egreso efectivo para los años 2015 al 2021, todos al primer semestre de dichos años.

Gráfico 1. Infocoop. Comportamiento histórico de ingresos y egresos efectivos, 2015-2022 al II trimestre de cada año



Fuente: Ejecución presupuestaria de dichos períodos.

Como se aprecia en el gráfico 1, el comportamiento de los ingresos y egresos efectivos para los años 2015 al 2022 ha sido similar en el sentido que siempre queda un remanente que no se utiliza durante el semestre, el cual disminuye al finalizar el año. Sin embargo, es necesario realizar esfuerzos para ser más oportunos en la utilización de los recursos y mejorar la programación, máxime que para el presente año el rendimiento que generen las cuentas corrientes y las inversiones de corto plazo no pueden ser utilizados tal y como ha sido indicado.

La diferencia entre el ingreso real y el gasto efectivo que refleja la ejecución presupuestaria está inmersa en el balance de situación a la misma fecha de corte, propiamente está en las cuentas de caja y bancos e inversiones transitorias.

En el gráfico 1 también se observa un aumento del ingreso del 2022 en relación con el año 2021. Sin embargo, ese incremento viene principalmente por el efecto del ingreso de los recursos correspondientes al 10% de utilidades de los bancos, ya que lo recibido en el 2022 es superior al recibido en el 2021 en ¢2.168.1 millones.

Además, también ingresaron recursos extraordinarios procedentes del pago de operaciones de Coopeagropal R.L. los cuales se ubican tanto en el principal como en el rendimiento de la cartera crediticia. También es importante señalar que en el ingreso que refleja la ejecución presupuestaria está contenido el superávit libre y específico, el cual a la fecha no se ha podido utilizar.

Durante el periodo de análisis están incluidas las modificaciones 1/2022 y 2/2022 y 3/2022, documentos conocidos y avalados por la Junta Directiva institucional según acuerdos JD-053 de la sesión 4224 del 22 de febrero 2022 y JD-068 tomado en la sesión 4226 del 3 de mayo del 2022, JD 137-2022 tomado el 19/07/2022 durante la sesión 4235.

Se informa que mensualmente tal y como es establecido en las normas presupuestarias, se remite la ejecución de ingresos y egresos efectivos a la Contraloría General de la República a través del SIPP en la fecha estipulada por la entidad contralora,² lo anterior como parte del seguimiento y el control que se hace tanto internamente como externamente por parte del ente fiscalizador.

² 10 días hábiles después de los cierres mensuales.

ANEXOS

Tabla 1. Ingresos consolidados (tercer trimestre 2022)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS ACUMULADOS	INGRESOS DEL MES	TOTAL INGRESOS		
		ORDINARIO	MODIFICACIONES				EFFECTIVO	DIFERENCIA	PORCENTAJE
100000000000	INGRESOS CORRIENTES	14.989.981.659,00	2.168.177.566,00	17.158.159.225,00	14.398.715.608,70	809.203.763,46	15.207.919.372,16	1.950.239.852,84	88,63
110000000000	INGRESOS TRIBUTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119000000000	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119900000000	INGRESOS TRIBUTARIOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130000000000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	9.243.010.065,00	0,00	9.243.010.065,00	6.488.666.447,85	807.928.763,46	7.296.595.211,31	1.946.414.853,69	78,94
131000000000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	52.794.608,00	0,00	52.794.608,00	26.099.658,84	3.797.947,72	29.897.606,56	22.897.001,44	56,63
131100000000	VENTA DE BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131109000000	VENTA DE OTROS BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131200000000	VENTA DE SERVICIOS	52.794.608,00	0,00	52.794.608,00	26.099.658,84	3.797.947,72	29.897.606,56	22.897.001,44	56,63
131204000000	ALQUILERES	52.794.608,00	0,00	52.794.608,00	26.099.658,84	3.797.947,72	29.897.606,56	22.897.001,44	56,63
131204010000	ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	52.794.608,00	0,00	52.794.608,00	26.099.658,84	3.797.947,72	29.897.606,56	22.897.001,44	56,63
131500000000	VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132000000000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	9.190.215.457,00	0,00	9.190.215.457,00	6.461.612.165,22	804.130.815,74	7.265.742.980,96	1.924.472.476,04	79,06
132300000000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	9.190.215.457,00	0,00	9.190.215.457,00	6.461.612.165,22	804.130.815,74	7.265.742.980,96	1.924.472.476,04	79,06
132301000000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	0,00	0,00	0,00	177.217.600,26	40.369.215,28	217.586.815,54	-217.586.815,54	0,00
132301010000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES GOBIERNO CENTRAL	0,00	0,00	0,00	177.217.600,26	40.369.215,28	217.586.815,54	-217.586.815,54	0,00
132302000000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS	9.190.215.457,00	0,00	9.190.215.457,00	6.256.854.088,88	758.032.132,18	7.014.886.221,06	2.175.329.235,94	76,33
132302070000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	9.190.215.457,00	0,00	9.190.215.457,00	6.256.854.088,88	758.032.132,18	7.014.886.221,06	2.175.329.235,94	76,33
132302150000	COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132302150000	COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132303000000	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	27.540.476,08	5.729.468,28	33.269.944,36	-33.269.944,36	0,00
132303010000	INTERESES SOBRE C.C. Y OTROS DEPOSITOS EN BANCOS ESTATALES	0,00	0,00	0,00	27.540.476,08	5.729.468,28	33.269.944,36	-33.269.944,36	0,00
139000000000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00	0,00	954.623,79	0,00	954.623,79	-954.623,79	0,00
139100000000	REINTEGROS Y DEVOLUCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139900000000	INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS	0,00	0,00	0,00	954.623,79	0,00	954.623,79	-954.623,79	0,00
140000000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.746.971.594,00	2.168.177.566,00	7.915.149.160,00	7.910.049.160,85	1.275.000,00	7.911.324.160,85	3.824.999,15	99,95
141000000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	5.746.971.594,00	2.168.177.566,00	7.915.149.160,00	7.910.049.160,85	1.275.000,00	7.911.324.160,85	3.824.999,15	99,95
141100000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO CENTRAL	15.300.000,00	0,00	15.300.000,00	10.200.000,00	1.275.000,00	11.475.000,00	3.825.000,00	75,00
141600000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES PUB. FINANCIERAS	5.731.671.594,00	2.168.177.566,00	7.899.849.160,00	7.899.849.160,85	0,00	7.899.849.160,85	-0,85	100,00
200000000000	INGRESOS DE CAPITAL	14.454.715.148,00	0,00	14.454.715.148,00	9.559.622.057,98	971.777.504,12	10.531.399.562,10	3.923.315.585,90	72,86
210000000000	VENTA DE ACTIVOS	1.177.436.456,00	0,00	1.177.436.456,00	204.142.939,67	0,00	204.142.939,67	973.293.516,33	17,34
211000000000	VENTA DE ACTIVOS FIJOS	1.177.436.456,00	0,00	1.177.436.456,00	204.142.939,67	0,00	204.142.939,67	973.293.516,33	17,34
211100000000	VENTA DE TERRENOS	1.177.436.456,00	0,00	1.177.436.456,00	204.142.939,67	0,00	204.142.939,67	973.293.516,33	17,34
211100000000	VENTA DE TERRENOS	1.177.436.456,00	0,00	1.177.436.456,00	204.142.939,67	0,00	204.142.939,67	973.293.516,33	17,34
211300000000	VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230000000000	RECUPERACION DE PRESTAMOS	13.277.278.692,00	0,00	13.277.278.692,00	9.355.479.118,31	971.777.504,12	10.327.256.622,43	2.950.022.069,57	77,78
232000000000	RECUPERACION DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	13.277.278.692,00	0,00	13.277.278.692,00	9.355.479.118,31	971.777.504,12	10.327.256.622,43	2.950.022.069,57	77,78
234000000000	RECUPERACIONES DE OTRAS INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240000000000	TRANSF. DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241000000000	TRANSF. DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241100000000	TRANSF. DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241300000000	TRANSF. DE CAPITAL DE INST. DESC. NO EMPRESARIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241600000000	TRANSF. DE CAPITAL INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250000000000	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300000000000	FINANCIAMIENTO	0,00	3.393.901.343,00	3.393.901.343,00	3.393.901.343,00	0,00	3.393.901.343,00	0,00	100,00
320000000000	FINANCIAMIENTO EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321100000000	PRESTAMOS DE ORG. INTERNACIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321101000000	BANCO CENTROAMERICANO DE INTEGRACION ECONOMICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330000000000	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	3.393.901.343,00	3.393.901.343,00	3.393.901.343,00	0,00	3.393.901.343,00	0,00	100,00
331000000000	SUPERAVIT LIBRE	0,00	1.174.888.510,00	1.174.888.510,00	1.174.888.510,00	0,00	1.174.888.510,00	0,00	100,00
332000000000	SUPERAVIT ESPECIFICO	0,00	2.219.012.833,00	2.219.012.833,00	2.219.012.833,00	0,00	2.219.012.833,00	0,00	100,00
TOTAL		29.444.696.807,00	5.562.078.909,00	35.006.775.716,00	27.352.239.009,68	1.780.981.267,58	29.133.220.277,26	5.873.555.438,74	83,22

Tabla 2. Ejecución egresos presupuestarios consolidada (tercer trimestre 2022) en colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO	EGRESOS	COMPROMISOS	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
		ORDINARIO	TRASPASOS	DEFINITIVO	EFFECTIVOS	PERIODO			
0	REMUNERACIONES	3.355.293.906,00	-9.247.185,00	3.346.046.721,00	2.305.774.186,88	0,00	2.305.774.186,88	1.040.272.534,12	68,91
100	REMUNERACIONES BASICAS	1.108.458.778,00	0,00	1.108.458.778,00	795.249.086,79	0,00	795.249.086,79	313.209.691,21	71,74
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	1.093.458.778,00	0,00	1.093.458.778,00	781.281.278,26	0,00	781.281.278,26	312.177.499,74	71,45
102	JORNALES	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
105	SUPLENCIA	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	13.967.808,53	0,00	13.967.808,53	1.032.191,47	93,12
200	REMUNERACIONES EVENTUALES	36.408.000,00	-12.000.000,00	24.408.000,00	5.879.309,68	0,00	5.879.309,68	18.528.690,32	24,09
201	TIEMPO EXTRAORDINARIO	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	103.147,67	0,00	103.147,67	7.896.852,33	1,29
202	RECARGO DE FUNCIONES	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	3.200.238,11	0,00	3.200.238,11	6.799.761,89	32,00
203	DISPONIBILIDAD LABORAL	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
205	DIETAS	18.408.000,00	-12.000.000,00	6.408.000,00	2.575.923,90	0,00	2.575.923,90	3.832.076,10	40,20
300	INCENTIVOS SALARIALES	1.450.612.579,00	2.752.815,00	1.453.365.394,00	955.897.088,92	0,00	955.897.088,92	497.468.305,08	65,77
301	RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	430.900.760,00	2.313.000,00	433.213.760,00	313.768.651,36	0,00	313.768.651,36	119.445.108,64	72,43
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	493.163.660,00	4.150.000,00	497.313.660,00	358.177.272,54	0,00	358.177.272,54	139.136.387,46	72,02
303	DECIMOTERCER MES	204.207.095,00	0,00	204.207.095,00	14.533.462,25	0,00	14.533.462,25	189.673.632,75	7,12
304	SALARIO ESCOLAR	189.861.914,00	-6.747.185,00	183.114.729,00	174.401.546,64	0,00	174.401.546,64	8.713.182,36	95,24
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	132.479.150,00	3.037.000,00	135.516.150,00	95.016.156,13	0,00	95.016.156,13	40.499.993,87	70,11
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	399.035.533,00	0,00	399.035.533,00	292.432.893,69	0,00	292.432.893,69	106.602.639,31	73,28
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	217.149.339,00	0,00	217.149.339,00	161.550.998,17	0,00	161.550.998,17	55.598.340,83	74,40
402	CONTRIBUCION PATRONAS AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	12.436.544,00	0,00	12.436.544,00	8.732.485,20	0,00	8.732.485,20	3.704.058,80	70,22
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	37.747.197,00	0,00	37.747.197,00	26.197.461,16	0,00	26.197.461,16	11.549.735,84	69,40
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	119.740.284,00	0,00	119.740.284,00	87.219.463,96	0,00	87.219.463,96	32.520.820,04	72,84
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	11.962.169,00	0,00	11.962.169,00	8.732.485,20	0,00	8.732.485,20	3.229.683,80	73,00
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	360.779.016,00	0,00	360.779.016,00	256.315.807,80	0,00	256.315.807,80	104.463.208,20	71,05
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	125.602.775,00	0,00	125.602.775,00	91.691.106,67	0,00	91.691.106,67	33.911.668,33	73,00
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	71.773.016,00	0,00	71.773.016,00	52.394.923,39	0,00	52.394.923,39	19.378.092,61	73,00
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	35.886.505,00	0,00	35.886.505,00	26.197.457,14	0,00	26.197.457,14	9.689.047,86	73,00
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
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	127.516.720,00	0,00	127.516.720,00	86.032.320,60	0,00	86.032.320,60	41.484.399,40	67,47
9900	REMUNERACIONES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9901	GASTOS DE REPRESENTACION PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999	OTRAS REMUNERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10000	SERVICIOS	2.568.920.359,00	-58.700.739,00	2.510.219.620,00	774.780.147,70	456.709.184,28	1.231.489.331,98	1.278.730.288,02	49,06
10100	ALQUILERES	67.500.000,00	-25.200.000,00	42.300.000,00		11.100.885,92			26,24
10101	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10102	ALQUILER MAQ. EQUIPO Y MOBILIARIO	25.500.000,00	-25.200.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
10103	ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO	42.000.000,00	0,00	42.000.000,00	0,00	11.100.885,92	11.100.885,92	30.899.114,08	26,43
10104	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES	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
10199	OTROS ALQUILERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10200	SERVICIOS BASICOS	158.940.003,00	3.900.000,00	162.840.003,00	104.658.305,20	0,00	104.658.305,20	58.181.697,80	64,27
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	16.600.000,00	500.000,00	17.100.000,00	9.785.232,11	0,00	9.785.232,11	7.314.767,89	57,22
10202	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	67.100.000,00	500.000,00	67.600.000,00	43.908.044,59	0,00	43.908.044,59	23.691.955,41	64,95
10203	SERVICIO DE CORREO	1.240.003,00	0,00	1.240.003,00	461.039,60	0,00	461.039,60	778.963,40	37,18
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	50.000.000,00	1.000.000,00	51.000.000,00	35.500.081,56	0,00	35.500.081,56	15.499.918,44	69,61
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	24.000.000,00	1.900.000,00	25.900.000,00	15.003.907,34	0,00	15.003.907,34	10.896.092,66	57,93
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	361.176.300,00	-5.000.000,00	356.176.300,00	41.453.144,74	15.314.428,78	56.767.573,52	299.408.726,48	15,94
10301	INFORMACION	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	292.957,80	59.535,40	352.493,20	17.647.506,80	1,96
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	40.000.000,00	-5.000.000,00	35.000.000,00	19.879.313,33	8.502.133,65	28.381.446,98	6.618.553,02	81,09
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	9.554.303,00	0,00	9.554.303,00	1.557.579,92	4.374.902,08	5.932.482,08	3.621.821,00	62,09
10304	TRANSPORTE DE BIENES	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
10305	SERVICIOS ADUANEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	252.249.997,00	0,00	252.249.997,00	6.476.714,04	0,00	6.476.714,04	245.773.282,96	2,57
10307	SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	39.372.000,00	0,00	39.372.000,00	13.246.579,65	2.377.857,65	15.624.437,30	23.747.562,70	39,68
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1.285.028.000,00	-51.824.520,00	1.233.203.480,00	397.881.625,60	364.756.566,10	762.638.191,70	470.565.288,30	61,84
10401	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	39.000.000,00	-12.000.000,00	27.000.000,00	11.337.978,78	7.445.765,14	18.783.743,92	8.216.256,08	69,57
10402	SERVICIOS JURIDICOS	297.000.000,00	-30.000.000,00	267.000.000,00	24.573.464,60	30.572.682,70	55.146.147,30	211.853.852,70	20,65
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	69.000.000,00	-2.000.000,00	67.000.000,00	3.402.250,00	11.391.133,94	14.793.383,94	52.206.616,06	22,08
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	212.800.000,00	8.175.480,00	220.975.480,00	9.636.521,88	47.412.703,14	57.049.225,02	163.926.254,98	25,82
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	11.500.000,00	0,00	11.500.000,00	1.371.232,40	8.063.137,60	9.434.370,00	2.065.630,00	82,04
10406	SERVICIOS GENERALES	651.428.000,00	-16.000.000,00	635.428.000,00	347.332.748,59	259.871.143,58	607.203.892,17	28.224.107,83	95,56
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	4.300.000,00	0,00	4.300.000,00	227.429,35	0,00	227.429,35	4.072.570,65	5,29
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	34.756.000,00	-250.000,00	34.506.000,00	16.961.107,00	33.000,00	16.994.107,00	17.511.893,00	49,25
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	1.820.000,00	0,00	1.820.000,00	685.482,00	0,00	685.482,00	1.134.518,00	37,66
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	32.936.000,00	-250.000,00	32.686.000,00	16.275.625,00	33.000,00	16.308.625,00	16.377.375,00	49,89
10503	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10504	VIATICOS EN EL EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10600	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRS OBLIGACIONES	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00		0,00			41,47
10601	SEGUROS	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00	14.514.499,78	0,00	14.514.499,78	20.485.500,22	41,47
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	137.246.056,00	1.369.264,00	138.615.320,00	35.944.938,85	33.470.279,28	69.415.218,13	69.200.101,87	50,08
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	131.996.056,00	-630.736,00	131.365.320,00	31.786.538,85	32.628.679,28	64.415.218,13	66.950.101,87	49,04
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	5.000.000,00	2.000.000,00	7.000.000,00	4.158.400,00	841.600,00	5.000.000,00	2.000.000,00	71,43
10703	GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10800	MANTENIMIENTO Y REPARACION	234.124.000,00	-544.744,00	233.579.256,00	94.224.653,42	32.034.024,20	126.258.677,62	107.320.578,38	54,05
10801	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	150.450.000,00	-12.544.744,00	137.905.256,00	81.448.040,01	20.415.600,05	101.863.640,06	36.041.615,94	73,86
10802	MANTENIMIENTO DE VIAS DE COMUNICACION	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
10804	MANT. Y REPARAC. DE MAQ. Y EQUIPO DE PRODUCCION	12.500.000,00	0,00	12.500.000,00	0,00	0,00	0,00	12.500.000,00	0,00
10805	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTES	6.000.000,00	12.000.000,00	18.000.000,00	3.050.718,85	-243.928,85	2.806.790,00	15.193.210,00	15,59
10806	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO COMUNICACION	5.174.000,00	0,00	5.174.000,00	0,00	0,00	0,00	5.174.000,00	0,00
10807	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	29.800.000,00	0,00	29.800.000,00	0,00	0,00	0,00	29.800.000,00	0,00
10808	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS	29.700.000,00	0,00	29.700.000,00	9.278.719,28	11.862.353,00	21.141.072,28	8.558.927,72	71,18
10899	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	500.000,00	0,00	500.000,00	447.175,28	0,00	447.175,28	52.824,72	89,44
10900	IMPUESTOS	253.150.000,00	4.800.000,00	257.950.000,00	58.311.491,01	0,00	58.311.491,01	199.638.508,99	22,61
10902	IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	70.000.000,00	4.800.000,00	74.800.000,00	51.175.579,84	0,00	51.175.579,84	23.624.420,16	68,42
10903	IMPUESTOS DE PATENTES	150.000,00	0,00	150.000,00	94.670,30	0,00	94.670,30	55.329,70	63,11
10999	OTROS IMPUESTOS	183.000.000,00	0,00	183.000.000,00	7.041.240,87	0,00	7.041.240,87	175.958.759,13	3,85
19900	SERVICIOS DIVERSOS	2.000.000,00	14.049.261,00	16.049.261,00	10.830.382,10	0,00	10.830.382,10	5.218.878,90	67,48
19902	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	500.000,00	13.549.261,00	14.049.261,00	10.340.919,43	0,00	10.340.919,43	3.708.341,57	73,60
19905	DEDUCIBLES	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	489.462,67	0,00	489.462,67	510.537,33	48,95
19911	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19999	OTROS SERVICIOS NO ESPECIFICADOS	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	76.705.000,00	2.270.000,00	78.975.000,00	19.648.281,22	10.397.081,14	30.045.362,36	48.929.637,64	38,04
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	26.550.000,00	500.000,00	27.050.000,00	8.054.457,70	9.271.616,88	17.326.074,58	9.723.925,42	64,05
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	14.050.000,00	0,00	14.050.000,00	7.010.919,40	0,00	7.010.919,40	7.039.080,60	49,90
20102	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	1.500.000,00	500.000,00	2.000.000,00	180.000,00	1.500.000,00	1.680.000,00	320.000,00	84,00
20104	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	10.500.000,00	0,00	10.500.000,00	816.448,28	7.771.616,88	8.588.065,16	1.911.934,84	81,79
20199	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	500.000,00	0,00	500.000,00	47.090,02	0,00	47.090,02	452.909,98	9,42
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	4.055.000,00	0,00	4.055.000,00		0,00			11,37
20202	PRODUCTOS AGROFORESTALES	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	3.505.000,00	0,00	3.505.000,00	461.243,35	0,00	461.243,35	3.043.756,65	13,16
20300	MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	13.930.000,00	0,00	13.930.000,00	2.291.307,17	0,00	2.291.307,17	11.638.692,83	16,45
20301	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	259.265,00	0,00	259.265,00	740.735,00	25,93
20302	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500.000,00	0,00	500.000,00	23.149,99	0,00	23.149,99	476.850,01	4,63
20303	MADERA Y SUS DERIVADOS	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
20304	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	10.030.000,00	0,00	10.030.000,00	1.757.942,17	0,00	1.757.942,17	8.272.057,83	17,53
20305	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
20306	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	500.000,00	0,00	500.000,00	400,01	0,00	400,01	499.599,99	0,08
20399	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	250.550,00	0,00	250.550,00	749.450,00	25,06
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	1.600.000,00	1.000.000,00	2.600.000,00	584.613,13	126.000,00	710.613,13	1.889.386,87	27,33
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1.060.000,00	0,00	1.060.000,00	70.625,00	126.000,00	196.625,00	863.375,00	18,55
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	540.000,00	1.000.000,00	1.540.000,00	513.988,13	0,00	513.988,13	1.026.011,87	33,38
20500	BIENES PARA LA PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0,00							
20502	PRODUCTOS TERMINADOS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	30.570.000,00	770.000,00	31.340.000,00	8.256.659,87	999.464,26	9.256.124,13	22.083.875,87	29,53
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	11.810.000,00	0,00	11.810.000,00	674.789,50	0,00	674.789,50	11.135.210,50	5,71
29902	UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	999.464,00	999.464,00	536,00	99,95
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	1.800.000,00	20.000,00	1.820.000,00	493.811,83	0,00	493.811,83	1.326.188,17	27,13
29904	TEXTILES Y VESTUARIO	530.000,00	0,00	530.000,00	9.875,00	0,00	9.875,00	520.125,00	1,86
29905	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	14.500.000,00	-500.000,00	14.000.000,00	7.026.583,60	0,26	7.026.583,86	6.973.416,14	50,19
29906	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
29907	UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
29999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	530.000,00	1.250.000,00	1.780.000,00	51.599,94	0,00	51.599,94	1.728.400,06	2,90
30000	INTERESES Y COMISIONES	0,00							
30200	INTERESES SOBRE PRESTAMOS	0,00							
30208	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS DEL SECTOR EXTERNO	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40000	ACTIVOS FINANCIEROS	22.571.114.926,00	5.023.496.471,00	27.594.611.397,00	8.506.148.761,20	15.441.321.199,40	23.947.469.960,60	3.647.141.436,40	86,78
40100	PRESTAMOS	22.571.114.926,00	5.023.496.471,00	27.594.611.397,00	8.506.148.761,20	15.441.321.199,40	23.947.469.960,60	3.647.141.436,40	86,78
40101	PRESTAMOS AL GOBIERNO CENTRAL	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40102	PRESTAMOS A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40103	PRESTAMOS A INST. DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40104	PRESTAMOS A GOBIERNOS LOCALES	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40105	PRESTAMOS EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40106	PRESTAMOS A EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40107	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	22.571.114.926,00	5.023.496.471,00	27.594.611.397,00	8.506.148.761,20	15.441.321.199,40	23.947.469.960,60	3.647.141.436,40	86,78
40108	PRESTAMOS AL SECTOR EXTERNO	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40200	ADQUISICION DE VALORES	0,00							
40201	ADQUISICION DE VALORES DEL GOBIERNO CENTRAL	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
40202	ADQUISICION DE VALORES DE ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
40203	ADQUISICION VALORES INST. DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
40204	ADQUISICION DE VALORES DE GOBIERNOS LOCALES	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
40205	ADQUISICION DE VALORES EMPRESAS PUB. NO FINANCIERAS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
40206	ADQUISICION DE VALORES INST. PUBLICAS FINANCIERAS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
40207	ADQUISICION DE VALORES DEL SECTOR PRIVADO	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
40208	ADQUISICION DE VALORES DEL SECTOR EXTERNO	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
49900	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0,00							
49901	APORTES DE CAPITAL A EMPRESAS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
49999	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
50000	BIENES DURADEROS	142.600.000,00	1.000.000,00	143.600.000,00	16.702.889,84	13.639.230,47	30.342.120,31	113.257.879,69	21,13
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
50100	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	15.150.000,00	1.000.000,00	16.150.000,00		0,00			11,05
50101	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
50102	EQUIPO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50103	EQUIPO DE COMUNICACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50104	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
50105	EQUIPO Y MOBILIARIO DE COMPUTO	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	1.785.268,41	0,00	1.785.268,41	13.214.731,59	11,90

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
50106	EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACION	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50199	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,08
50201	EDIFICIOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50207	INSTALACIONES	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	8.015.141,53	0,00	8.015.141,53	11.984.858,47	40,08
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	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	BIENES PREEXISTENTES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50301	TERRENOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50302	EDIFICIOS PREEXISTENTES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	107.450.000,00	0,00	107.450.000,00	6.902.479,90	13.639.230,47	20.541.710,37	86.908.289,63	19,12
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59902	PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59903	BIENES INTANGIBLES	107.450.000,00	0,00	107.450.000,00	6.902.479,90	13.639.230,47	20.541.710,37	86.908.289,63	19,12
59999	OTROS BIENES DURADEROS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	707.056.092,00	433.725.592,00	1.140.781.684,00	838.267.259,58	0,00	838.267.259,58	302.514.424,42	73,48
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	237.003.382,00	213.513.276,00	450.516.658,00	281.323.959,86	0,00	281.323.959,86	169.192.698,14	62,44
60101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	23.006.525,00	60.018.672,00	83.025.197,00	2.885.594,24	0,00	2.885.594,24	80.139.602,76	3,48
60102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	35.246.655,00	35.246.655,00	35.246.655,00	0,00	35.246.655,00	0,00	100,00
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINAN.	213.996.857,00	82.747.949,00	296.744.806,00	208.195.693,54	0,00	208.195.693,54	88.549.112,46	70,16
60105	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBL. NO FINANCIERAS	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
60108	FONDOS EN FIDEICOMISO PARA GASTO CORRIENTE	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60109	IMPUESTOS A TRANSFERIR	0,00	35.500.000,00	35.500.000,00	34.996.017,08	0,00	34.996.017,08	503.982,92	98,58
60200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	38.000.000,00	-9.272.815,00	28.727.185,00	14.286.791,87	0,00	14.286.791,87	14.440.393,13	49,73
60201	BECAS A FUNCIONARIOS	3.000.000,00	3.477.185,00	6.477.185,00	3.072.922,94	0,00	3.072.922,94	3.404.262,06	47,44
60202	BECAS A TERCERAS PERSONAS	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
60299	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	35.000.000,00	-12.750.000,00	22.250.000,00	11.213.868,93	0,00	11.213.868,93	11.036.131,07	50,40
60300	PRESTACIONES	20.000.000,00	39.000.000,00	59.000.000,00	29.997.674,99	0,00	29.997.674,99	29.002.325,01	50,84
60301	PRESTACIONES LEGALES	20.000.000,00	39.000.000,00	59.000.000,00	29.997.674,99	0,00	29.997.674,99	29.002.325,01	50,84
60400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	357.452.710,00	60.092.058,00	417.544.768,00	346.107.478,54	0,00	346.107.478,54	71.437.289,46	82,89
60403	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS	213.996.857,00	36.055.235,00	250.052.092,00	244.250.928,54	0,00	244.250.928,54	5.801.163,46	97,68
60404	TRANSF. CORRIENTES A OTRAS ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	143.455.853,00	24.036.823,00	167.492.676,00	101.856.550,00	0,00	101.856.550,00	65.636.126,00	60,81
60500	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60501	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60600	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	10.000.000,00	130.942.334,00	140.942.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,90
60601	INDEMINIZACIONES	10.000.000,00	130.942.334,00	140.942.334,00	130.942.333,82	0,00	130.942.333,82	10.000.000,18	92,90
60602	REINTEGRO O DEVOLUCIONES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60700	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	44.600.000,00	-549.261,00	44.050.739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,84
60701	TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	44.600.000,00	-549.261,00	44.050.739,00	35.609.020,50	0,00	35.609.020,50	8.441.718,50	80,84
80000	AMORTIZACION	0,00	59.510.160,00	59.510.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80200	AMORTIZACION PRESTAMOS	0,00	59.510.160,00	59.510.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80206	AMORTIZACION PRESTAMOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS	0,00	59.510.160,00	59.510.160,00	0,00	0,00	0,00	59.510.160,00	0,00
80208	AMORTIZACION DE PRESTAMOS DEL SECTOR EXTERNO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90000	CUENTAS ESPECIALES	23.006.524,00	110.024.610,00	133.031.134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	23.006.524,00	110.024.610,00	133.031.134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90202	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA	23.006.524,00	110.024.610,00	133.031.134,00	0,00	0,00	0,00	133.031.134,00	0,00
TOTAL GENERAL		29.444.696.807,00	5.562.078.909,00	35.006.775.716,00	12.461.321.526,42	15.922.066.695,29	28.383.388.221,71	6.430.846.200,29	35,60

Tabla 3. Egresos del programa administrativo (tercer trimestre 2022) en colones

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO (MODIFICACION) DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS		TOTAL	
		PRESUPUESTO	MODIFICACION			PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	1.776.329.235,00	-7.877.921,00	1.768.451.314,00	1.212.791.312,85	0,00	1.212.791.312,85	555.660.001,15	68,58
100	REMUNERACIONES BASICAS	594.788.311,00	0,00	594.788.311,00	421.774.280,59	0,00	421.774.280,59	173.014.030,41	70,91
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	579.788.311,00	0,00	579.788.311,00	407.806.472,06	0,00	407.806.472,06	171.981.838,94	70,34
102	JORNALES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
103	SERVICIOS ESPECIALES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
105	SUPLENCIA	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	13.967.808,53	0,00	13.967.808,53	1.032.191,47	93,12
200	REMUNERACIONES EVENTUALES	36.408.000,00	-12.000.000,00	24.408.000,00	5.879.309,68	0,00	5.879.309,68	18.528.690,32	24,09
201	TIEMPO EXTRAORDINARIO	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	103.147,67	0,00	103.147,67	7.896.852,33	1,29
202	RECARGO DE FUNCIONES	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	3.200.238,11	0,00	3.200.238,11	6.799.761,89	32,00
203	DISPONIBILIDAD LABORAL			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
204	COMPENSACION DE VACACIONES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
205	DIETAS	18.408.000,00	-12.000.000,00	6.408.000,00	2.575.923,90	0,00	2.575.923,90	3.832.076,10	40,20
300	INCENTIVOS SALARIALES	743.888.940,00	4.122.079,00	748.011.019,00	496.940.775,73	0,00	496.940.775,73	251.070.243,27	66,44
301	RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	231.270.045,00	2.313.000,00	233.583.045,00	169.081.183,17	0,00	169.081.183,17	64.501.861,83	72,39
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	241.834.118,00	4.150.000,00	245.984.118,00	180.498.547,89	0,00	180.498.547,89	65.485.570,11	73,38
303	DECIMOTERCER MES	110.330.625,00	0,00	110.330.625,00	7.662.742,36	0,00	7.662.742,36	102.667.882,64	6,95
304	SALARIO ESCOLAR	97.330.834,00	-5.377.921,00	91.952.913,00	91.952.908,11	0,00	91.952.908,11	4,89	100,00
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	63.123.318,00	3.037.000,00	66.160.318,00	47.745.394,20	0,00	47.745.394,20	18.414.923,80	72,17
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	210.343.829,00	0,00	210.343.829,00	153.022.055,06	0,00	153.022.055,06	57.321.773,94	72,75
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	112.946.458,00	0,00	112.946.458,00	84.535.405,65	0,00	84.535.405,65	28.411.052,35	74,85
402	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	6.803.956,00	0,00	6.803.956,00	4.569.480,99	0,00	4.569.480,99	2.234.475,01	67,16
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	20.849.433,00	0,00	20.849.433,00	13.708.445,60	0,00	13.708.445,60	7.140.987,40	65,75
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	63.414.401,00	0,00	63.414.401,00	45.639.241,83	0,00	45.639.241,83	17.775.159,17	71,97
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	6.329.581,00	0,00	6.329.581,00	4.569.480,99	0,00	4.569.480,99	1.760.100,01	72,19
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	190.900.155,00	0,00	190.900.155,00	135.174.891,79	0,00	135.174.891,79	55.725.263,21	70,81
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	66.460.599,00	0,00	66.460.599,00	47.979.554,18	0,00	47.979.554,18	18.481.044,82	72,19
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	37.977.485,00	0,00	37.977.485,00	27.416.890,95	0,00	27.416.890,95	10.560.594,05	72,19
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	18.988.741,00	0,00	18.988.741,00	13.708.443,47	0,00	13.708.443,47	5.280.297,53	72,19
504	CONTRIB. PATRONAL A OTROS FONDOS ADM. POR ENTES PUBLICOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	67.473.330,00	0,00	67.473.330,00	46.070.003,19	0,00	46.070.003,19	21.403.326,81	68,28
9900	REMUNERACIONES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9901	GASTOS DE REPRESENTACION PERSONAL			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
9999	OTRAS REMUNERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	SERVICIOS	1.352.340.765,00	-59.820.003,00	1.292.520.762,00	692.082.511,72	225.185.884,30	917.268.396,02	375.252.365,98	70,97
10100	ALQUILERES	67.500.000,00	-25.200.000,00	42.300.000,00	0,00	11.100.885,92	11.100.885,92	31.199.114,08	26,24
10101	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10102	ALQUILER MAQ. EQUIPO Y MOBILIARIO	25.500.000,00	-25.200.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
10103	ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO	42.000.000,00	0,00	42.000.000,00	0,00	11.100.885,92	11.100.885,92	30.899.114,08	26,43

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO			COMPROMISOS		TOTAL		%
		PRESUPUESTO (MODIFICACION)	DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	DISPONIBLE		
10104	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10105	OTROS ALQUILERES		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10199	OTROS ALQUILERES		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10200	SERVICIOS BASICOS	158.200.000,00	3.900.000,00	162.100.000,00	104.197.265,60	0,00	104.197.265,60	57.902.734,40	64,28
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	16.600.000,00	500.000,00	17.100.000,00	9.785.232,11	0,00	9.785.232,11	7.314.767,89	57,22
10202	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	67.100.000,00	500.000,00	67.600.000,00	43.908.044,59	0,00	43.908.044,59	23.691.955,41	64,95
10203	SERVICIO DE CORREO	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	50.000.000,00	1.000.000,00	51.000.000,00	35.500.081,56	0,00	35.500.081,56	15.499.918,44	69,61
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	24.000.000,00	1.900.000,00	25.900.000,00	15.003.907,34	0,00	15.003.907,34	10.896.092,66	57,93
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	93.257.000,00	-5.000.000,00	88.257.000,00	36.416.446,17	15.314.428,78	51.730.874,95	36.526.125,05	58,61
10301	INFORMACION	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	292.957,80	59.535,40	352.493,20	2.647.506,80	11,75
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	40.000.000,00	-5.000.000,00	35.000.000,00	19.879.313,33	8.502.133,65	28.381.446,98	6.618.553,02	81,09
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	6.725.000,00	0,00	6.725.000,00	1.357.579,92	4.374.902,08	5.732.482,00	992.518,00	85,24
10304	TRANSPORTE DE BIENES	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
10305	SERVICIOS ADUANEROS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	2.160.000,00	0,00	2.160.000,00	1.640.015,47	0,00	1.640.015,47	519.984,53	75,93
10307	SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	39.372.000,00	0,00	39.372.000,00	13.246.579,65	2.377.857,65	15.624.437,30	23.747.562,70	39,68
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	641.819.765,00	-51.824.520,00	589.995.245,00	364.842.443,46	154.642.162,75	519.484.606,21	70.510.638,79	88,05
10401	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	39.000.000,00	-12.000.000,00	27.000.000,00	11.337.978,78	7.445.765,14	18.783.743,92	8.216.256,08	69,57
10402	SERVICIOS JURIDICOS	57.000.000,00	-30.000.000,00	27.000.000,00	0,00	4.538.212,50	4.538.212,50	22.461.787,50	16,81
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	21.000.000,00	0,00	21.000.000,00	40.500,00	10.282.883,94	10.323.383,94	10.676.616,06	49,16
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	51.800.000,00	6.175.480,00	57.975.480,00	7.772.021,88	36.791.953,25	44.563.975,13	13.411.504,87	76,87
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	11.500.000,00	0,00	11.500.000,00	1.371.232,40	8.063.137,60	9.434.370,00	2.065.630,00	82,04
10406	SERVICIOS GENERALES	457.219.765,00	-16.000.000,00	441.219.765,00	344.093.281,05	87.520.210,32	431.613.491,37	9.606.273,63	97,82
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	4.300.000,00	0,00	4.300.000,00	227.429,35	0,00	227.429,35	4.072.570,65	5,29
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	7.040.000,00	0,00	7.040.000,00	1.470.907,00	0,00	1.470.907,00	5.569.093,00	20,89
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	790.000,00	0,00	790.000,00	429.057,00	0,00	429.057,00	360.943,00	54,31
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	6.250.000,00	0,00	6.250.000,00	1.041.850,00	0,00	1.041.850,00	5.208.150,00	16,67
10503	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10504	VIATICOS EN EL EXTERIOR			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10600	SEGUROS, REASEGUROS Y OTROS OBLIGACIONES	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00	14.514.499,78	0,00	14.514.499,78	20.485.500,22	41,47
10601	SEGUROS	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00	14.514.499,78	0,00	14.514.499,78	20.485.500,22	41,47
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	35.250.000,00	0,00	35.250.000,00	14.146.421,85	12.094.382,65	26.240.804,50	9.009.195,50	74,44
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	30.000.000,00	-2.000.000,00	28.000.000,00	9.988.021,85	11.252.782,65	21.240.804,50	6.759.195,50	75,86
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	5.000.000,00	2.000.000,00	7.000.000,00	4.158.400,00	841.600,00	5.000.000,00	2.000.000,00	71,43
10703	GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
10800	MANTENIMIENTO Y REPARACION	234.124.000,00	-544.744,00	233.579.256,00	94.224.653,42	32.034.024,20	126.258.677,62	107.320.578,38	54,05
10801	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	150.450.000,00	-12.544.744,00	137.905.256,00	81.448.040,01	20.415.600,05	101.863.640,06	36.041.615,94	73,86
10802	MANTENIMIENTO DE VIAS DE COMUNICACION			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
10804	MANT. Y REPARAC. DE MAQ. Y EQUIPO DE PRODUCCION	12.500.000,00	0,00	12.500.000,00	0,00	0,00	0,00	12.500.000,00	0,00
10805	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTES	6.000.000,00	12.000.000,00	18.000.000,00	3.050.718,85	-243.928,85	2.806.790,00	15.193.210,00	15,59
10806	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO COMUNICACION	5.174.000,00	0,00	5.174.000,00	0,00	0,00	0,00	5.174.000,00	0,00
10807	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	29.800.000,00	0,00	29.800.000,00	0,00	0,00	0,00	29.800.000,00	0,00
10808	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS	29.700.000,00	0,00	29.700.000,00	9.278.719,28	11.862.353,00	21.141.072,28	8.558.927,72	71,18
10899	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	500.000,00	0,00	500.000,00	447.175,28	0,00	447.175,28	52.824,72	89,44

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO			COMPROMISOS		TOTAL		%
		PRESUPUESTO (MODIFICACION)	DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	DISPONIBLE		
10900	IMPUESTOS	78.150.000,00	4.800.000,00	82.950.000,00	51.439.492,34	0,00	51.439.492,34	31.510.507,66	62,01
10902	IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	70.000.000,00	4.800.000,00	74.800.000,00	51.175.579,84	0,00	51.175.579,84	23.624.420,16	68,42
10903	IMPUESTOS DE PATENTES	150.000,00	0,00	150.000,00	94.670,30	0,00	94.670,30	55.329,70	63,11
10999	OTROS IMPUESTOS	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	169.242,20	0,00	169.242,20	7.830.757,80	2,12
19900	SERVICIOS DIVERSOS	2.000.000,00	14.049.261,00	16.049.261,00	10.830.382,10	0,00	10.830.382,10	5.218.878,90	67,48
19902	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	500.000,00	13.549.261,00	14.049.261,00	10.340.919,43	0,00	10.340.919,43	3.708.341,57	73,60
19905	DEDUCIBLES	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	489.462,67	0,00	489.462,67	510.537,33	48,95
19911	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19999	OTROS SERVICIOS NO ESPECIFICADOS	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	60.940.000,00	-1.730.000,00	59.210.000,00	16.312.191,87	10.397.081,14	26.709.273,01	32.500.726,99	45,11
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	23.250.000,00	-3.500.000,00	19.750.000,00	4.779.916,70	9.271.616,88	14.051.533,58	5.698.466,42	71,15
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	10.750.000,00	-4.000.000,00	6.750.000,00	3.736.378,40	0,00	3.736.378,40	3.013.621,60	55,35
20102	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	1.500.000,00	500.000,00	2.000.000,00	180.000,00	1.500.000,00	1.680.000,00	320.000,00	84,00
20104	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	10.500.000,00	0,00	10.500.000,00	816.448,28	7.771.616,88	8.588.065,16	1.911.934,84	81,79
20199	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	500.000,00	0,00	500.000,00	47.090,02	0,00	47.090,02	452.909,98	9,42
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	1.860.000,00	0,00	1.860.000,00	427.195,00	0,00	427.195,00	1.432.805,00	22,97
20202	PRODUCTOS AGROFORESTALES	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1.310.000,00	0,00	1.310.000,00	427.195,00	0,00	427.195,00	882.805,00	32,61
20300	MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	13.930.000,00	0,00	13.930.000,00	2.291.307,17	0,00	2.291.307,17	11.638.692,83	16,45
20301	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	259.265,00	0,00	259.265,00	740.735,00	25,93
20302	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500.000,00	0,00	500.000,00	23.149,99	0,00	23.149,99	476.850,01	4,63
20303	MADERA Y SUS DERIVADOS	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
20304	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	10.030.000,00	0,00	10.030.000,00	1.757.942,17	0,00	1.757.942,17	8.272.057,83	17,53
20305	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
20306	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	500.000,00	0,00	500.000,00	400,01	0,00	400,01	499.599,99	0,08
20399	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	250.550,00	0,00	250.550,00	749.450,00	25,06
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	1.520.000,00	1.000.000,00	2.520.000,00	584.613,13	126.000,00	710.613,13	1.809.386,87	28,20
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1.020.000,00	0,00	1.020.000,00	70.625,00	126.000,00	196.625,00	823.375,00	19,28
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	513.988,13	0,00	513.988,13	986.011,87	34,27
20500	BIENES PARA LA PRODUCCION Y COMERCIALIZACION				0,00		0,00	0,00	0,00
20502	PRODUCTOS TERMINADOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	20.380.000,00	770.000,00	21.150.000,00	8.229.159,87	999.464,26	9.228.624,13	11.921.375,87	43,63
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	1.680.000,00	0,00	1.680.000,00	647.289,50	0,00	647.289,50	1.032.710,50	38,53
29902	UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	999.464,00	999.464,00	536,00	99,95
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	1.740.000,00	20.000,00	1.760.000,00	493.811,83	0,00	493.811,83	1.266.188,17	28,06
29904	TEXTILES Y VESTUARIO	530.000,00	0,00	530.000,00	9.875,00	0,00	9.875,00	520.125,00	1,86
29905	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	14.500.000,00	-500.000,00	14.000.000,00	7.026.583,60	0,26	7.026.583,86	6.973.416,14	50,19
29906	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
29907	UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
29999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	530.000,00	1.250.000,00	1.780.000,00	51.599,94	0,00	51.599,94	1.728.400,06	2,90

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO			COMPROMISOS		TOTAL		%
		PRESUPUESTO (MODIFICACION)	DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	DISPONIBLE		
50000	BIENES DURADEROS	142.100.000,00	1.000.000,00	143.100.000,00	16.702.889,84	13.639.230,47	30.342.120,31	112.757.879,69	21,20
50100	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	15.150.000,00	1.000.000,00	16.150.000,00	1.785.268,41	0,00	1.785.268,41	14.364.731,59	11,05
50101	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
50102	EQUIPO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50103	EQUIPO DE COMUNICACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50104	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
50105	EQUIPO Y MOBILIARIO DE COMPUTO	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	1.785.268,41	0,00	1.785.268,41	13.214.731,59	11,90
50106	EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACION			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
50199	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
50200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	8.015.141,53	0,00	8.015.141,53	11.984.858,47	40,08
50201	EDIFICIOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
50207	INSTALACIONES	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	8.015.141,53	0,00	8.015.141,53	11.984.858,47	40,08
50299	OTRAS OBRAS, ADICIONES Y MEJORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	BIENES PREEXISTENTES				0,00		0,00	0,00	0,00
50301	TERRENOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
50302	EDIFICIOS PREEXISTENTES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	106.950.000,00	0,00	106.950.000,00	6.902.479,90	13.639.230,47	20.541.710,37	86.408.289,63	19,21
59902	PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
59903	BIENES INTANGIBLES	106.950.000,00	0,00	106.950.000,00	6.902.479,90	13.639.230,47	20.541.710,37	86.408.289,63	19,21
59999	OTROS BIENES DURADEROS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	110.600.000,00	64.427.924,00	175.027.924,00	114.508.782,44	0,00	114.508.782,44	60.519.141,56	65,42
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	0,00	35.500.000,00	35.500.000,00	34.996.017,08	0,00	34.996.017,08	503.982,92	98,58
60101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINANC.			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60105	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBL. NO FINANCIERAS			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
60108	FONDOS EN FIDEICOMISO PARA GASTO CORRIENTE			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60109	IMPUESTOS A TRANSFERIR	0,00	35.500.000,00	35.500.000,00	34.996.017,08	0,00	34.996.017,08	503.982,92	98,58
60200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	36.000.000,00	-9.522.815,00	26.477.185,00	13.906.069,87	0,00	13.906.069,87	12.571.115,13	52,52
60201	BECAS A FUNCIONARIOS	3.000.000,00	3.477.185,00	6.477.185,00	3.072.922,94	0,00	3.072.922,94	3.404.262,06	47,44
60202	BECAS A TERCERAS PERSONAS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60203	AYUDAS A FUNCIONARIOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60299	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	33.000.000,00	-13.000.000,00	20.000.000,00	10.833.146,93	0,00	10.833.146,93	9.166.853,07	54,17
60300	PRESTACIONES	20.000.000,00	39.000.000,00	59.000.000,00	29.997.674,99	0,00	29.997.674,99	29.002.325,01	50,84
60301	PRESTACIONES LEGALES	20.000.000,00	39.000.000,00	59.000.000,00	29.997.674,99	0,00	29.997.674,99	29.002.325,01	50,84
60400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO				0,00		0,00	0,00	0,00
60403	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60404	TRANSF. CORRIENTES A OTRAS ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60500	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS				0,00		0,00	0,00	0,00
60501	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60600	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
60601	INDEMINIZACIONES	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
60602	REINTEGRO O DEVOLUCIONES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60700	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	44.600.000,00	-549.261,00	44.050.739,00	35.609.020,50	0,00	35.609.020,50	8.441.718,50	80,84
60701	TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	44.600.000,00	-549.261,00	44.050.739,00	35.609.020,50	0,00	35.609.020,50	8.441.718,50	80,84
TOTAL GENERAL		3.442.310.000,00	-4.000.000,00	3.438.310.000,00	2.052.397.688,72	249.222.195,91	2.301.619.884,63	1.136.690.115,37	59,69

Tabla 4. Egresos del programa cooperativo (primer semestre 2022)

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO			COMPROMISOS			TOTAL DISPONIBLE	%
		PRESUPUESTO O MODIFICACIONES	DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	PERIODO	TOTAL DE EGRESOS			
0	REMUNERACIONES	1.578.964.671,00	-1.369.264,00	1.577.595.407,00	1.092.982.874,03	0,00	1.092.982.874,03	484.612.532,97	69,28
100	REMUNERACIONES BASICAS	513.670.467,00	0,00	513.670.467,00	373.474.806,20	0,00	373.474.806,20	140.195.660,80	72,71
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	513.670.467,00	0,00	513.670.467,00	373.474.806,20	0,00	373.474.806,20	140.195.660,80	72,71
300	INCENTIVOS SALARIALES	706.723.639,00	-1.369.264,00	705.354.375,00	458.956.313,19	0,00	458.956.313,19	246.398.061,81	65,07
301	RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS	199.630.715,00	0,00	199.630.715,00	144.687.468,19	0,00	144.687.468,19	54.943.246,81	72,48
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	251.329.542,00	0,00	251.329.542,00	177.678.724,65	0,00	177.678.724,65	73.650.817,35	70,70
303	DECIMOTERCER MES	93.876.470,00	0,00	93.876.470,00	6.870.719,89	0,00	6.870.719,89	87.005.750,11	7,32
304	SALARIO ESCOLAR	92.531.080,00	-1.369.264,00	91.161.816,00	82.448.638,53	0,00	82.448.638,53	8.713.177,47	90,44
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	69.355.832,00	0,00	69.355.832,00	47.270.761,93	0,00	47.270.761,93	22.085.070,07	68,16
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	188.691.704,00	0,00	188.691.704,00	139.410.838,63	0,00	139.410.838,63	49.280.865,37	73,88
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	104.202.881,00	0,00	104.202.881,00	77.015.592,52	0,00	77.015.592,52	27.187.288,48	73,91
402	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	5.632.588,00	0,00	5.632.588,00	4.163.004,21	0,00	4.163.004,21	1.469.583,79	73,91
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	16.897.764,00	0,00	16.897.764,00	12.489.015,56	0,00	12.489.015,56	4.408.748,44	73,91
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	56.325.883,00	0,00	56.325.883,00	41.580.222,13	0,00	41.580.222,13	14.745.660,87	73,82
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	5.632.588,00	0,00	5.632.588,00	4.163.004,21	0,00	4.163.004,21	1.469.583,79	73,91
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	169.878.861,00	0,00	169.878.861,00	121.140.916,01	0,00	121.140.916,01	48.737.944,99	71,31
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	59.142.176,00	0,00	59.142.176,00	43.711.552,49	0,00	43.711.552,49	15.430.623,51	73,91
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	33.795.531,00	0,00	33.795.531,00	24.978.032,44	0,00	24.978.032,44	8.817.498,56	73,91
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	16.897.764,00	0,00	16.897.764,00	12.489.013,67	0,00	12.489.013,67	4.408.750,33	73,91
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	60.043.390,00	0,00	60.043.390,00	39.962.317,41	0,00	39.962.317,41	20.081.072,59	66,56
10000	SERVICIOS	1.216.579.594,00	1.119.264,00	1.217.698.858,00	82.697.635,98	231.523.299,98	314.220.935,96	903.477.922,04	25,80
10200	SERVICIOS BASICOS	740.003,00	0,00	740.003,00	461.039,60	0,00	461.039,60	278.963,40	62,30
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10202	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10203	SERVICIO DE CORREO	740.003,00	0,00	740.003,00	461.039,60	0,00	461.039,60	278.963,40	62,30
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10299	OTROS SERVICIOS BASICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	267.919.300,00	0,00	267.919.300,00	5.036.698,57	0,00	5.036.698,57	262.882.601,43	1,88
10301	INFORMACION	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	0,00
10302	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	2.829.303,00	0,00	2.829.303,00	200.000,00	0,00	200.000,00	2.629.303,00	7,07
10304	TRANSPORTE DE BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO			COMPROMISOS			%	
		PRESUPUESTO O MODIFICACIONES	DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE		
10305	SERVICIOS ADUANEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	250.089.997,00	0,00	250.089.997,00	4.836.698,57	0,00	4.836.698,57	245.253.298,43	1,93
10307	SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	643.208.235,00	0,00	643.208.235,00	33.039.182,14	210.114.403,35	243.153.585,49	400.054.649,51	37,80
10401	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10402	SERVICIOS JURIDICOS	240.000.000,00	0,00	240.000.000,00	24.573.464,60	26.034.470,20	50.607.934,80	189.392.065,20	21,09
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	48.000.000,00	-2.000.000,00	46.000.000,00	3.361.750,00	1.108.250,00	4.470.000,00	41.530.000,00	9,72
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	161.000.000,00	2.000.000,00	163.000.000,00	1.864.500,00	10.620.749,89	12.485.249,89	150.514.750,11	7,66
10405	SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10406	SERVICIOS GENERALES	194.208.235,00	0,00	194.208.235,00	3.239.467,54	172.350.933,26	175.590.400,80	18.617.834,20	90,41
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	27.716.000,00	-250.000,00	27.466.000,00	15.490.200,00	33.000,00	15.523.200,00	11.942.800,00	56,52
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	1.030.000,00	0,00	1.030.000,00	256.425,00	0,00	256.425,00	773.575,00	24,90
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	26.686.000,00	-250.000,00	26.436.000,00	15.233.775,00	33.000,00	15.266.775,00	11.169.225,00	57,75
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	101.996.056,00	1.369.264,00	103.365.320,00	21.798.517,00	21.375.896,63	43.174.413,63	60.190.906,37	41,77
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	101.996.056,00	1.369.264,00	103.365.320,00	21.798.517,00	21.375.896,63	43.174.413,63	60.190.906,37	41,77
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10900	IMPUESTOS	175.000.000,00	0,00	175.000.000,00	6.871.998,67	0,00	6.871.998,67	168.128.001,33	3,93
10999	OTROS IMPUESTOS	175.000.000,00	0,00	175.000.000,00	6.871.998,67	0,00	6.871.998,67	168.128.001,33	3,93
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	15.765.000,00	4.000.000,00	19.765.000,00	3.336.089,35	0,00	3.336.089,35	16.428.910,65	16,88
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	3.300.000,00	4.000.000,00	7.300.000,00	3.274.541,00	0,00	3.274.541,00	4.025.459,00	44,86
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3.300.000,00	4.000.000,00	7.300.000,00	3.274.541,00	0,00	3.274.541,00	4.025.459,00	44,86
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2.195.000,00	0,00	2.195.000,00	34.048,35	0,00	34.048,35	2.160.951,65	1,55
20202	PRODUCTOS AGROFORESTALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2.195.000,00	0,00	2.195.000,00	34.048,35	0,00	34.048,35	2.160.951,65	1,55
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
20500	BIENES PARA LA PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20502	PRODUCTOS TERMINADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	10.190.000,00	0,00	10.190.000,00	27.500,00	0,00	27.500,00	10.162.500,00	0,27
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	10.130.000,00	0,00	10.130.000,00	27.500,00	0,00	27.500,00	10.102.500,00	0,27
29902	UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO			COMPROMISOS			TOTAL DISPONIBLE	%
		PRESUPUESTO O MODIFICACIONES	DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	PERIODO	TOTAL DE EGRESOS			
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
40000	ACTIVOS FINANCIEROS	22.571.114.926,00	5.023.496.471,00	27.594.611.397,00	8.506.148.761,20	15.441.321.199,40	23.947.469.960,60	3.647.141.436,40	86,78
40100	PRESTAMOS	22.571.114.926,00	5.023.496.471,00	27.594.611.397,00	8.506.148.761,20	15.441.321.199,40	23.947.469.960,60	3.647.141.436,40	86,78
40107	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	22.571.114.926,00	5.023.496.471,00	27.594.611.397,00	8.506.148.761,20	15.441.321.199,40	23.947.469.960,60	3.647.141.436,40	86,78
50000	BIENES DURADEROS	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
59900	BIENES DURADEROS DIVERSOS	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
59903	BIENES INTANGIBLES	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
60000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	596.456.092,00	369.297.668,00	965.753.760,00	723.758.477,14	0,00	723.758.477,14	241.995.282,86	74,94
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	237.003.382,00	178.013.276,00	415.016.658,00	246.327.942,78	0,00	246.327.942,78	168.688.715,22	59,35
60101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	23.006.525,00	60.018.672,00	83.025.197,00	2.885.594,24	0,00	2.885.594,24	80.139.602,76	3,48
60102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	35.246.655,00	35.246.655,00	35.246.655,00	0,00	35.246.655,00	0,00	100,00
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINANCIERAS	213.996.857,00	82.747.949,00	296.744.806,00	208.195.693,54	0,00	208.195.693,54	88.549.112,46	70,16
60109	IMPUESTOS A TRANSFERIR			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	2.000.000,00	250.000,00	2.250.000,00	380.722,00	0,00	380.722,00	1.869.278,00	16,92
60299	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	2.000.000,00	250.000,00	2.250.000,00	380.722,00	0,00	380.722,00	1.869.278,00	16,92
60300	PRESTACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60301	PRESTACIONES LEGALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	357.452.710,00	60.092.058,00	417.544.768,00	346.107.478,54	0,00	346.107.478,54	71.437.289,46	82,89
60403	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS	213.996.857,00	36.055.235,00	250.052.092,00	244.250.928,54	0,00	244.250.928,54	5.801.163,46	97,68
60404	TRANSF. CORRIENTES A OTRAS ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	143.455.853,00	24.036.823,00	167.492.676,00	101.856.550,00	0,00	101.856.550,00	65.636.126,00	60,81
60500	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS				0,00		0,00	0,00	0,00
60501	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60600	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	0,00	130.942.334,00	130.942.334,00	130.942.333,82	0,00	130.942.333,82	0,18	100,00
60601	INDEMINIZACIONES	0,00	130.942.334,00	130.942.334,00	130.942.333,82	0,00	130.942.333,82	0,18	100,00
80000	AMORTIZACION	0,00	59.510.160,00	59.510.160,00	0,00	0,00	0,00	59.510.160,00	0,00
80200	AMORTIZACION PRESTAMOS	0,00	59.510.160,00	59.510.160,00	0,00	0,00	0,00	59.510.160,00	0,00
80206	AMORTIZACION PRESTAMOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS	0,00	59.510.160,00	59.510.160,00	0,00	0,00	0,00	59.510.160,00	0,00
90000	CUENTAS ESPECIALES	23.006.524,00	110.024.610,00	133.031.134,00	0,00	0,00	0,00	133.031.134,00	0,00
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	23.006.524,00	110.024.610,00	133.031.134,00	0,00	0,00	0,00	133.031.134,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90202	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA	23.006.524,00	110.024.610,00	133.031.134,00	0,00	0,00	0,00	133.031.134,00	0,00
TOTAL GENERAL		26.002.386.807,00	5.566.078.909,00	31.568.465.716,00	10.408.923.837,70	15.672.844.499,38	26.081.768.337,08	5.486.697.378,92	32,97

Tabla 5. Ejecución presupuestaria de fondos propios

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDOS PROPIOS
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
del 01/01/2022 al 30/09/2022

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Alquileres	52.794.608,00	29.897.606,56	56,63	22.897.001,44
Intereses títulos valores	0,00	193.420.168,05	0,00	-193.420.168,05
Intereses sobre préstamos	8.586.471.932,00	6.669.961.411,03	77,68	1.916.510.520,97
Comisiones sobre Préstamos al Sector Privado	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses sobre C.C. y otros depósitos en Bancos Estatales	0,00	20.455.484,13	77,68	-20.455.484,13
Ingresos varios no especificados	0,00	954.623,79	0,00	-954.623,79
Transferencias de Capital Gobierno Central	15.300.000,00	11.475.000,00	75,00	3.825.000,00
Transferencias de capital Instituciones públicas Financieras	7.899.849.160,00	7.899.849.160,85	100,00	-0,85
INGRESOS DE CAPITAL:				
Venta de terrenos:	1.177.436.456,00	204.142.939,67	0,00	973.293.516,33
Recuperación de préstamos al sector privado	11.303.439.867,00	8.734.881.181,36	77,28	2.568.558.685,64
FINANCIAMIENTO				
Superávit libre	1.174.888.510,00	1.174.888.510,00	0,00	0,00
Superávit específico	56.112.905,00	56.112.905,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	30.266.293.438,00	24.996.038.990,44	82,59	5.270.254.447,56

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	DIFERENCIA
Remuneraciones:	3.346.046.721,00	2.305.774.186,88	68,91	1.040.272.534,12
Servicios	2.435.129.623,00	774.773.183,70	31,82	1.660.356.439,30
Materiales y Suministros	78.975.000,00	19.648.281,22	24,88	59.326.718,78
Activos Financieros	23.145.275.447,00	7.656.900.000,00	33,08	15.488.375.447,00
Bienes Duraderos	143.600.000,00	16.702.889,84	11,63	126.897.110,16
Transferencias corrientes	1.057.756.487,00	835.381.665,34	78,98	222.374.821,66
Amortización	59.510.160,00	0,00	0,00	59.510.160,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	30.266.293.438,00	11.609.180.206,98	38,36	18.657.113.231,02

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Tabla 6. Ejecución presupuestaria de fondos PL-480

EJECUCION PRESUPUESTARIA PL-480

INGRESOS Y GASTOS

En colones

Del 01/01/2022 AL 30/09/2022

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	0,00	13.388.066,66	0,00	-13.388.066,66
Intereses sobre préstamos al sector privado	92.229.499,00	15.080.760,64	16,35	77.148.738,36
Comisiones sobre préstamos al Sector privado	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos I	0,00	161.128,83	0,00	-161.128,83
Ingresos varios no especificados	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS DE CAPITAL:		0,00		0,00
Recuperación de préstamos al sector privado	65.579.517,00	37.381.770,74	57,00	28.197.746,26
FINANCIAMIENTO:				0,00
Superávit Específico	982.853.842,00	982.853.842,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	1.140.662.858,00	1.048.865.568,87	91,95	91.797.289,13

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	DIFERENCIA
Servicios	30.000,00	320,00	1,07	29.680,00
Activos Financieros	157.779.016,00	0,00	0,00	157.779.016,00
Transferencias Corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	157.809.016,00	320,00	0,00	0,00

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos efectivos y egresos efectivos

1.048.865.248,87

Tabla 7. Ejecución presupuestaria de fondos escolar y juvenil

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDO ESCOLAR Y JUVENIL
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
del 01/01/2022 al 30/09/2022

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	0,00	9.231.911,39	0,00	-9.231.911,39
Intereses sobre préstamos al sector privado	184.052.205,00	105.011.510,34	57,06	79.040.694,66
Comisiones sobre préstamos al sector privado	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos Estatales	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos varios no especificados	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	179.498.410,00	144.501.943,87	80,50	34.996.466,13
FINANCIAMIENTO:				
Superávit Específico	574.964.951,00	574.964.951,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	938.515.566,00	833.710.316,60	88,83	104.805.249,40

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	DIFERENCIA
Servicios	9.997,00	1.628,00	16,28	8.369,00
Materiales y Suministros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos Financieros	722.449.238,00	5.700.000,00	0,79	716.749.238,00
Transferencias Corrientes	83.025.197,00	2.885.594,24	0,00	80.139.602,76
Cuentas Especiales	133.031.134,00	0,00	0,00	133.031.134,00
TOTAL EGRESOS	938.515.566,00	8.587.222,24	0,91	929.928.343,76

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos efectivos y egresos efectivos

825.123.094,36

Tabla 8. Ejecución presupuestaria fondos autogestionario

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDO AUTOGESTIONARIO

INGRESOS Y GASTOS

En Colones

del 01/01/2022 al 30/09/2022

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA	
INGRESOS CORRIENTES:					
Intereses títulos valores		0,00	1.546.669,44	0,00	-1.546.669,44
Intereses sobre préstamos al sector privado	327.461.821,00	224.832.539,05	68,66	102.629.281,95	
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos Estatales	0,00	12.653.331,40	0,00	-12.653.331,40	
Ingresos varios no especificados		0,00	0,00	0,00	
INGRESOS DE CAPITAL:					
Recuperación de préstamos al sector privado	1.728.760.898,00	1.410.491.726,46	81,59	318.269.171,54	
FINANCIAMIENTO:				0,00	
Superávit Específicos	605.081.135,00	605.081.135,00	0,00	0,00	
TOTAL INGRESOS	2.661.303.854,00	2.254.605.401,35	84,72	406.698.452,65	

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	DIFERENCIA
Servicios	75.050.000,00	5.016,00	0,01	75.044.984,00
Activos Financieros	2.586.253.854,00	843.548.761,20	32,62	1.742.705.092,80
Bienes Duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	2.661.303.854,00	843.553.777,20	31,70	1.817.750.076,80

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

0,00

Diferencia entre ingresos efectivos y egresos efectivos

1.411.051.624,15