**BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA**



**informe de ejecución Presupuestaria**

**III trimestre 2017**

**octubre 2017**

**Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**

**Unidad de Servicios Financieros**

**Informe de Ejecución Presupuestaria**

**IV Trimestre 2016**

Contenido

[Presentación 3](#_Toc487206576)

[Generalidades 4](#_Toc487206577)

[Ingresos 5](#_Toc487206578)

[Egresos 13](#_Toc487206579)

[Modificaciones al presupuesto 36](#_Toc487206580)

[Conclusiones 38](#_Toc487206581)

# Presentación

El presente documento constituye el Informe Trimestral de Ejecución Presupuestaria correspondiente al III Trimestre 2017 del Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica, el cual ha sido elaborado de conformidad con las directrices, lineamientos y disposiciones que regulan la materia presupuestaria en el sector público y tiene como objetivos:

* Brindar información detallada sobre la ejecución de los recursos presupuestados para el periodo comprendido entre el 01 de julio y el 30 de setiembre del 2017.
* Determinar el nivel de ejecución de ingresos y gastos alcanzados al 30 de setiembre 2017.
* Analizar y justificar los niveles de ejecución de las principales cuentas presupuestarias, así como de aquellas en donde se observan las mayores desviaciones respecto de la ejecución con base en el promedio de uso mensual.

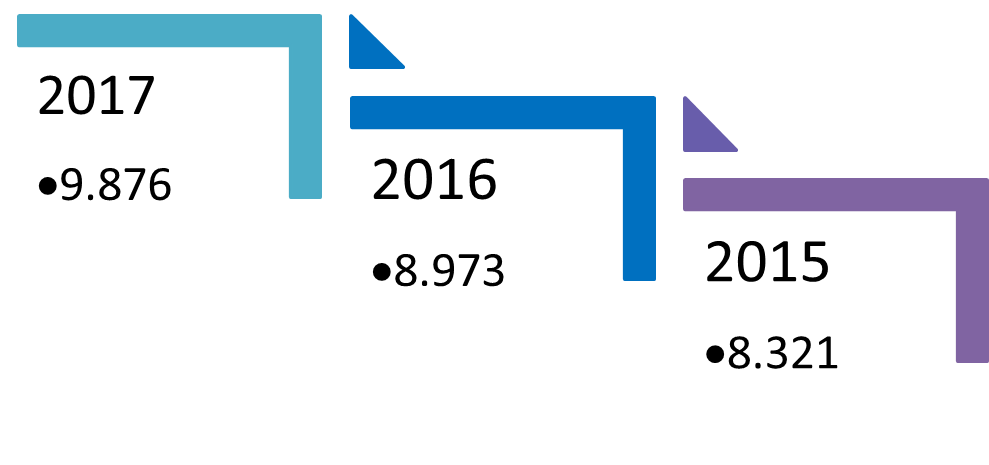
# Generalidades

Los ingresos efectivos para el III Trimestre del 2017 ascienden a ¢9.876 millones, mientras que los gastos efectivos totalizan ¢8.857 millones.

## Ingresos

Al cierre del III Trimestre del 2017 los ingresos efectivos registraron una ejecución trimestral del 21.45%. Se contabilizan ingresos corrientes por un monto total de ¢9.876 millones de colones, al comparar el trimestre con respecto al mismo periodo del año anterior, se observa un incremento del 10.07%.

**Ilustración 1: Comportamiento Ingresos Efectivos III Trimestre, 2017 – 2015**

****

Dentro de la composición de los ingresos corrientes, el porcentaje de participación más significativo corresponde al grupo de Transferencias Corrientes con un 58%, en el cual se registran los ingresos por concepto del aporte del 4% sobre las primas de seguros.

Para el III trimestre del 2017 los ingresos registrados bajo este concepto ascendieron a ¢7.012 millones de colones, alcanzando una ejecución trimestral del 26% del total del monto presupuestado para este rubro.

Al comparar el porcentaje de ejecución con respecto al mismo trimestre del año 2016, se observa un crecimiento del 12.07%.

Los Ingresos Tributarios constituyen la segunda fuente de ingresos del Cuerpo de Bomberos y representan el 18% de participación dentro del total de ingresos corrientes presupuestados.

Bajo este grupo se registra específicamente el Tributo 1,75% a la Electricidad, actualmente se perciben ingresos de ocho compañías eléctricas de todo el país.

Al cierre del III Trimestre del 2017, se registraron ingresos por un monto de ¢1.857 millones de colones, alcanzando una ejecución trimestral del 24% del monto total presupuestado para este concepto.

Al realizar la comparación del ingreso percibido bajo este rubro con respecto al mismo trimestre del año 2016, se refleja un decrecimiento del 4.24%.

**Ilustración 2: Porcentaje ejecución de Ingresos III Trimestre del 2017**

****

**Ejecución de Ingresos**

**III Trimestre 2017**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | |  |
| **Informe de Ejecución de Ingresos** | | | | |  |
| **Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | |  |
| **III Trimestre 2017** | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Partida y descripción** | **Presupuesto ordinario** | **Presupuesto definitivo** | **Acumulado trimestres anteriores** | **Este trimestre** | **% Ejecución** |
| **1 INGRESOS CORRIENTES** | **36,858,346,803.00** | **36,858,346,803.00** | **20,089,003,638.16** | **9,625,515,460.52** | 26% |
| 1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS | 7,617,134,049.00 | 7,617,134,049.00 | 3,669,656,162.15 | 1,857,096,955.42 | 24% |
| 1.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 2,402,893,676.00 | 2,402,893,676.00 | 1,238,315,163.03 | 756,377,202.21 | 31% |
| 1.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 26,838,319,078.00 | 26,838,319,078.00 | 15,181,032,312.98 | 7,012,041,302.89 | 26% |
| **2 INGRESOS DE CAPITAL** | **752,385,000.00** | **752,385,000.00** | **890,963,544.44** | **251,133,542.44** | 33% |
| 2.1 VENTA DE ACTIVOS | - | - | 494,251,844.00 | - |  |
| 2.3 RECUPERACION DE PRESTAMOS | 752,385,000.00 | 752,385,000.00 | 396,711,700.44 | 251,133,542.44 | 33% |
| **3 FINANCIAMIENTO** | **3,791,362,197.00** | **8,436,895,197.00** | **16,106,461,143.00** | **-** | 0% |
| 3.3 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES | 3,791,362,197.00 | 8,436,895,197.00 | 16,106,461,143.00 | - | 0% |
| **Total general** | **41,402,094,000.00** | **46,047,627,000.00** | **37,086,428,325.60** | **9,876,649,002.96** | **21.45%** |
|  |  |  |  |  |  |
| \*\* El registro de los ingresos de vigencias anteriores corresponde al superávit acumulado, registrado en el I trimestre 2017. | | | | |  |

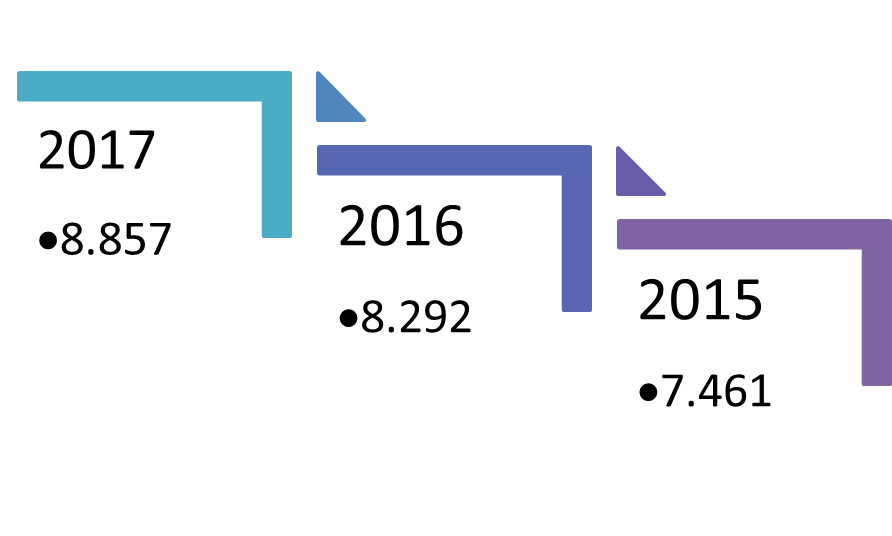
| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Informe de Ejecución de Ingresos** | | | | | | | |
| **Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | | | | |
| **III Trimestre 2017** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Partida y descripción** | **Presupuesto ordinario** | **Presupuesto extraordinario** | **Presupuesto definitivo** | **Acumulado trimestres anteriores** | **Este trimestre** | **Ingreso efectivo** | **Ingreso pendiente** |
| **1 INGRESOS CORRIENTES** | **36,858,346,803.00** | **-** | **36,858,346,803.00** | **20,089,003,638.16** | **9,625,515,460.52** | **29,714,519,098.71** | **9,293,468,519.11** |
| **1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS** | **7,617,134,049.00** | **-** | **7,617,134,049.00** | **3,669,656,162.15** | **1,857,096,955.42** | **5,526,753,117.57** | **2,090,380,931.43** |
| 1.1.3 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.02.09.1.0. Inst. Costarricense de Electric (I.C.E) | 3,239,386,804.00 | - | 3,239,386,804.00 | 1,502,788,366.50 | 795,875,448.17 | 2,298,663,814.67 | 940,722,989.33 |
| 1.1.3.2.02.09.1.0. Cía. Nacional de Fuerza y Luz (C.N.F.L) | 2,729,676,104.00 | - | 2,729,676,104.00 | 1,361,486,705.98 | 643,143,485.00 | 2,004,630,190.98 | 725,045,913.02 |
| 1.1.3.2.02.09.1.0. Junta Adm. Serv. Púb. Cartag (J.A.S.E.C) | 399,825,199.00 | - | 399,825,199.00 | 215,208,173.37 | 104,164,847.06 | 319,373,020.43 | 80,452,178.57 |
| 1.1.3.2.02.09.1.0. Empresa Serv. Púb de Hdia (E.S.P.H) | 385,778,403.00 | - | 385,778,403.00 | 154,113,252.13 | 91,212,999.04 | 245,326,251.17 | 140,452,151.83 |
| 1.1.3.2.02.09.1.0. Coopeguanacaste | 371,321,549.00 | - | 371,321,549.00 | 193,931,823.58 | 95,085,008.31 | 289,016,831.89 | 82,304,717.11 |
| 1.1.3.2.02.09.1.0. Coopelesca | 337,432,082.00 | - | 337,432,082.00 | 160,857,596.63 | 85,123,877.54 | 245,981,474.17 | 91,450,607.83 |
| 1.1.3.2.02.09.1.0. Coopesantos | 128,842,913.00 | - | 128,842,913.00 | 66,426,977.35 | 34,884,339.55 | 101,311,316.90 | 27,531,596.10 |
| 1.1.3.2.02.09.1.0. Coopealfaro Ruiz | 24,870,995.00 | - | 24,870,995.00 | 14,843,266.61 | 7,606,950.75 | 22,450,217.36 | 2,420,777.64 |
| **1.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS** | **2,402,893,676.00** | **-** | **2,402,893,676.00** | **1,238,315,163.03** | **756,377,202.21** | **1,994,692,365.27** | **722,687,380.79** |
| 1.3.1 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.1.1.09.01.0.0. Venta de bienes en condición de chatarra | - | - | - | 261,220.00 | - | 261,220.00 | - |
| 1.3.1.1.09.02.0.0. Venta de títulos valores | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3.1.2.04.01.1.0. Alquiler de edificios e instalaciones | 69,540,000.00 | - | 69,540,000.00 | 31,359,736.40 | 19,097,616.69 | 50,457,353.09 | 19,082,646.91 |
| 1.3.1.2.09.01.1.0. Servicios de formación y capacitación | 79,800,000.00 | - | 79,800,000.00 | 56,917,500.00 | 23,335,000.00 | 80,252,500.00 | - |
| 1.3.1.2.09.09.1.0. Convenio de Cuerpo de Bomberos - CETAC | 1,132,528,950.00 | - | 1,132,528,950.00 | 482,891,163.72 | 241,430,194.73 | 724,321,358.45 | 408,207,591.55 |
| 1.3.1.2.09.09.2.0. Servicios de visado | 174,000,000.00 | - | 174,000,000.00 | 216,564,019.05 | 161,454,768.49 | 378,018,787.54 | - |
| 1.3.1.2.09.09.3.0. Servicios técnicos de Ingeniería | 182,864,726.00 | - | 182,864,726.00 | 65,800,704.96 | 25,102,860.01 | 90,903,564.97 | 91,961,161.03 |
| 1.3.1.2.09.09.4.0. Servicios TI Radiocomunicaciones | 28,000,000.00 | - | 28,000,000.00 | 4,083,225.00 | 3,284,250.00 | 7,367,475.00 | 20,632,525.00 |
| 1.3.2 INGRESOS DE LA PROPIEDAD |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.2.3.01.01.1.0. Intereses Bonos Nacion.Largo Plazo | 89,960,000.00 | - | 89,960,000.00 | 78,000.00 | 34,206,471.72 | 34,284,471.72 | 55,675,528.28 |
| 1.3.2.3.01.01.2.0. Intereses Bonos Nacion.Corto Plazo. | 490,200,000.00 | - | 490,200,000.00 | 306,014,796.18 | 215,297,916.94 | 521,312,713.12 | - |
| 1.3.2.3.01.06.1.0. Intereses Inversiones Corto Plazo | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3.2.3.01.06.2.1. Intereses Inversiones Portafolio LP | - | - | - | 3,680,000.01 | 1,840,000.01 | 5,520,000.02 | - |
| 1.3.2.3.03.01.0.0. Int. s/ctas corrient. y dep. Bco.Est | - | - | - | 14,324.73 | 10,837.33 | 25,162.06 | - |
| 1.3.3 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.3.1.04.01.0.0. Multas por sanciones administrativas | - | - | - | 45,723,496.69 | 4,556,191.38 | 50,279,688.07 | - |
| 1.3.9 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.9.1.01.00.0.0. Reintegros Varios | - | - | - | 4,968,703.92 | 2,248,113.01 | 7,216,816.93 | - |
| 1.3.9.1.02.00.0.0. Reintegros en efectivo empleados | - | - | - | 4,062,901.40 | 641,829.70 | 4,704,731.09 | - |
| 1.3.9.1.03.00.0.0. Recuperación de impuestos | 156,000,000.00 | - | 156,000,000.00 | 8,828,560.00 | 20,043,511.98 | 28,872,071.98 | 127,127,928.02 |
| 1.3.9.1.04.00.0.0. Reintegros en efectivo sector privado | - | - | - | 648,487.21 | - | 648,487.21 | - |
| 1.3.9.9.01.00.0.0. Reintegro de instituciones públicas | - | - | - | 1,935,519.00 | 3,359,950.76 | 5,295,469.76 | - |
| 1.3.9.9.02.00.0.0. Otros ingresos varios | - | - | - | 1,174,883.12 | 401,298.64 | 1,576,181.76 | - |
| 1.3.9.9.03.00.0.0. Otros ingr descuentos y pronto pago | - | - | - | 3,307,921.64 | 66,390.82 | 3,374,312.50 | - |
| **1.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | **26,838,319,078.00** | **-** | **26,838,319,078.00** | **15,181,032,312.98** | **7,012,041,302.89** | **22,193,073,615.87** | **6,480,400,206.89** |
| 1.4.1 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4.1.6.01.00.0.0. Transf corrientes del INS Ley 8228 | 23,652,415,600.00 | - | 23,652,415,600.00 | 11,948,820,146.25 | 5,226,510,299.22 | 17,175,330,445.48 | 6,477,085,154.52 |
| 1.4.2 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4.2.2.00.00.0.0. Transf sector priv patrocinio / donacion | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Assa Compañia de Seguros C.R. | 967,630,637.00 | - | 967,630,637.00 | 734,590,736.16 | 412,111,735.91 | 1,146,702,472.07 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Pan-American Life Insurance de C.R. | 736,670,756.00 | - | 736,670,756.00 | 699,642,088.56 | 341,885,746.83 | 1,041,527,835.39 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Aseguradora del Istmo C.R. | 346,478,513.00 | - | 346,478,513.00 | 403,920,234.00 | 215,526,518.21 | 619,446,752.21 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. MAPFRE S.A. | 399,788,981.00 | - | 399,788,981.00 | 395,052,496.66 | 259,878,963.25 | 654,931,459.91 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Quálitas Compañía de Seguros | 166,607,518.00 | - | 166,607,518.00 | 242,071,127.19 | 170,132,994.46 | 412,204,121.65 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Sagicor | 34,437,510.00 | - | 34,437,510.00 | 128,503,622.32 | 54,202,900.62 | 182,706,522.94 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Oceánica de Seguros | 167,085,250.00 | - | 167,085,250.00 | 216,423,325.95 | 128,003,723.10 | 344,427,049.05 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Triple S | 64,609,807.00 | - | 64,609,807.00 | 102,353,761.87 | 46,377,682.82 | 148,731,444.69 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Seguros del Magisterio | 139,589,413.00 | - | 139,589,413.00 | 96,742,217.61 | 39,532,143.02 | 136,274,360.63 | 3,315,052.37 |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Best Meridian Insurance Co | 58,038,238.00 | - | 58,038,238.00 | 83,186,717.14 | 51,899,962.28 | 135,086,679.42 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Banco Lafise C.R. | 55,966,558.00 | - | 55,966,558.00 | 75,395,852.01 | 32,554,832.70 | 107,950,684.71 | - |
| 1.4.2.1.00.00.0.0. Seguros Bolivar | 49,000,297.00 | - | 49,000,297.00 | 54,329,987.26 | 33,423,800.47 | 87,753,787.73 | - |
| **2 INGRESOS DE CAPITAL** | **752,385,000.00** | **-** | **752,385,000.00** | **890,963,544.44** | **251,133,542.44** | **1,142,097,086.88** | **104,539,757.12** |
| **2.1 VENTA DE ACTIVOS** | **-** | **-** | **-** | **494,251,844.00** | **-** | **494,251,844.00** | **-** |
| 2.1.1 VENTA DE ACTIVOS FIJOS |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.1.00.00.0.0. Venta de terrenos | - | - | - | 494,251,844.00 | - | 494,251,844.00 | - |
| **2.3 RECUPERACION DE PRESTAMOS** | **752,385,000.00** | **-** | **752,385,000.00** | **396,711,700.44** | **251,133,542.44** | **647,845,242.88** | **104,539,757.12** |
| 2.3.2 RECUPERACION DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.1.00.00.0.0. Recuperación préstamo concedido a empleados | 752,385,000.00 | - | 752,385,000.00 | 396,711,700.44 | 251,133,542.44 | 647,845,242.88 | 104,539,757.12 |
| **3 FINANCIAMIENTO** | **3,791,362,197.00** | **4,645,533,000.00** | **8,436,895,197.00** | **16,106,461,143.00** | **-** | **16,106,461,143.00** | **-** |
| **3.3 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES** | **3,791,362,197.00** | **4,645,533,000.00** | **8,436,895,197.00** | **16,106,461,143.00** | **-** | **16,106,461,143.00** | **-** |
| 3.3.1 Superávit Libre |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3.1.0.00.00.0.0. Superávit Libre | 3,791,362,197.00 | 4,645,533,000.00 | 8,436,895,197.00 | 15,283,451,770.00 | - | 15,283,451,770.00 | - |
| 3.3.2 Superávit específico |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3.2.0.00.00.0.0. Superávit específico | - | - | - | 823,009,373.00 | - | 823,009,373.00 | - |
| **Total general** | **41,402,094,000.00** | **4,645,533,000.00** | **46,047,627,000.00** | **37,086,428,325.60** | **9,876,649,002.96** | **46,963,077,328.59** | **9,398,008,276.23** |

## Egresos

Al cierre del III Trimestre del 2017 los egresos efectivos registraron una ejecución trimestral del 19.24% sobre el presupuesto total. La comparación con respecto al mismo periodo del año 2016 mostró un incremento del 6.82%.

La siguiente ilustración muestra el comportamiento de los egresos efectivos durante el período 2017-2015.

**Ilustración 3: Comparativo Egresos efectivos 2015-2017**



El grupo “Remuneraciones” ocupa el mayor porcentaje de participación del presupuesto total, durante el III Trimestre 2017 el monto de ejecución ascendió a la suma total de ¢4.344 millones de colones lo que representa el 23% de ejecución del monto total presupuestado para este concepto y un aumento del 1.38% con respecto al monto ejecutado durante el mismo trimestre del periodo 2016.

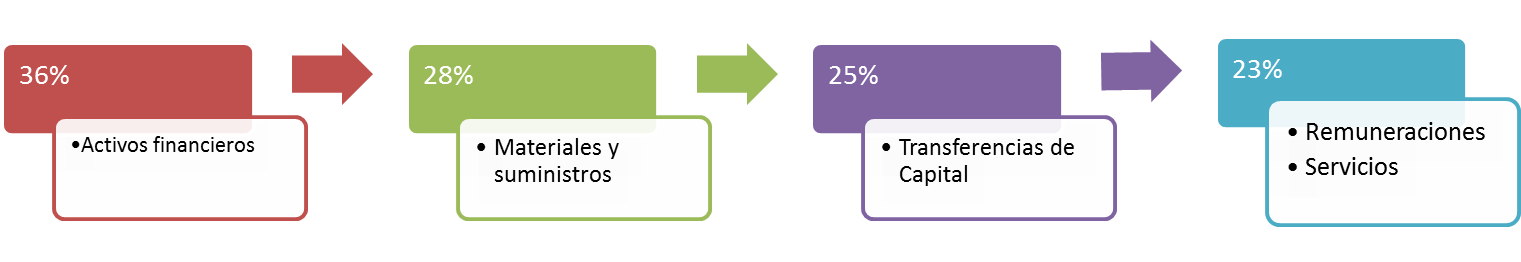
La partida “Servicios” cuenta con una participación del 16% del presupuesto total y para el III Trimestre 2017 registró un monto de ejecución de ¢1.637 millones de colones, lo cual representa un porcentaje de ejecución del 23% y un incremento del 4.93% al compararla con el mismo periodo del 2016.

La partida de “Transferencias de Capital” registró un monto de ejecutado de ¢1.074 millones de colones que representa una ejecución del 25% del monto presupuestado para este concepto. Los movimientos en esta partida, corresponden al registro de movimientos del Proyecto del Fideicomiso de Titularización.

La partida “Materiales y suministros” registró durante el III Trimestre 2017 un monto de ejecución ¢1.061 millones de colones, lo cual representa porcentualmente el 28% y un incremento del 64.13% con respecto al mismo periodo del año 2016, el incremento se refleja principalmente en las partidas:

* “2.01.02 Productos farmacéuticos, medicinales”: Alcanza un alto grado de ejecución en virtud de la aplicación del principio de eficiencia, considerando que los productos que se adquieren objeto del gasto han tenido una salida de inventario acelerada en función del incremento en la atención de emergencias pre-hospitalarias que atiende el Cuerpo de Bomberos.
* “2.03.02 Mat y product minerales y asfálticos”: La partida refleja un porcentaje de ejecución representativo en comparación con el periodo 2016, como consecuencia de la ejecución contractual de los procesos de remodelación de algunas estaciones de bomberos como: Atenas, Heredia y Aeropuerto Daniel Oduber.
* “2.04.01 Herramientas e instrumentos” Al igual que en la partida “2.01.02”, se realizaron gestiones de contratación administrativa en el primer semestre del año, lo cual permitió un alto porcentaje de ejecución presupuestaria en este trimestre.

**Ilustración 4: Porcentaje de Ejecución de los Egresos realizados III Trimestre 2017**



**Ejecución de Egresos**

**III Trimestre 2017**

|  |
| --- |
| **BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA** |
| Unidad de Servicios Financieros |
| Ejecución del Presupuesto de Egresos |
| **-Detalle de cuentas a nivel de partida, grupo y subpartida-** |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica |
| **III Trimestre 2017** |

|  | **PRESUPUESTO** | | | **EGRESOS REALES** | | | |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PARTIDAS** | **ORDINARIO** | **MODIFICACIONES (+) (-)** | **DEFINITIVO** | **ACUMULADO TRIMESTRES ANTERIORES** | **ESTE TRIMESTRE** | **MODIFICACIÓN EN TRÁMITE** | **EJECUTADO** | **DISPONIBLE** |
| **0. Remuneraciones** | **18,797,793,000** | **(31,360,682)** | **18,766,432,318** | **8,378,974,908** | **4,344,969,342** | **187,779,442** | **12,723,944,251** | **5,854,708,625** |
| **0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS** | **7,287,998,000** | **99,000,000** | **7,386,998,000** | **3,428,252,080** | **1,745,870,687** | **65,320,584** | **5,174,122,767** | **2,147,554,649** |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 6,858,418,000 | (178,493,554) | 6,679,924,446 | 2,943,285,066 | 1,545,517,453 | 65,320,584 | 4,488,802,520 | 2,125,801,342 |
| 0.01.02 Jornales | 3,600,000 | (3,000,000) | 600,000 | - | 600,000 | - | 600,000 | - |
| 0.01.03 Servicios especiales | 6,864,000 | 148,493,554 | 155,357,554 | 97,613,689 | 57,363,643 | - | 154,977,332 | 380,222 |
| 0.01.05 Suplencias | 419,116,000 | 132,000,000 | 551,116,000 | 387,353,325 | 142,389,591 | - | 529,742,916 | 21,373,084 |
| **0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES** | **171,677,000** | **-** | **171,677,000** | **92,502,525** | **35,528,281** | **-** | **128,030,806** | **43,646,194** |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | 12,074,000 | - | 12,074,000 | 6,001,834 | 921,136 | - | 6,922,970 | 5,151,030 |
| 0.02.03 Disponibilidad laboral | 14,882,000 | - | 14,882,000 | 6,513,390 | 3,794,543 | - | 10,307,933 | 4,574,067 |
| 0.02.04 Compensación de vacaciones | 141,841,000 | - | 141,841,000 | 79,402,301 | 30,317,602 | - | 109,719,903 | 32,121,097 |
| 0.02.05 Dietas | 2,880,000 | - | 2,880,000 | 585,000 | 495,000 | - | 1,080,000 | 1,800,000 |
| **0.03 INCENTIVOS SALARIALES** | **6,713,772,000** | **(130,360,682)** | **6,583,411,318** | **2,845,210,460** | **1,469,241,299** | **80,000,000** | **4,314,451,759** | **2,188,959,559** |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | 4,137,902,000 | - | 4,137,902,000 | 1,908,816,685 | 972,105,073 | 80,000,000 | 2,880,921,758 | 1,176,980,242 |
| 0.03.02 Restric ejercicio liberal prof | 275,040,000 | (30,360,682) | 244,679,318 | 68,217,956 | 56,159,846 | - | 124,377,802 | 120,301,516 |
| 0.03.03 Décimo tercer mes | 1,112,849,000 | - | 1,112,849,000 | 481,179,316 | 252,251,245 | - | 733,430,561 | 379,418,439 |
| 0.03.04 Salario Escolar | 1,015,882,000 | (100,000,000) | 915,882,000 | 312,370,865 | 151,375,194 | - | 463,746,059 | 452,135,941 |
| 0.03.99 Otros Incentivos Salariales | 172,099,000 | - | 172,099,000 | 74,625,638 | 37,349,941 | - | 111,975,579 | 60,123,421 |
| **0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL** | **2,204,323,000** | **-** | **2,204,323,000** | **982,598,154** | **499,009,184** | **-** | **1,481,607,338** | **722,715,662** |
| 0.04.01 Contrib Patr Seg Salud CCSS | 1,235,756,000 | - | 1,235,756,000 | 557,006,047 | 283,069,989 | - | 840,076,036 | 395,679,964 |
| 0.04.02 Contribución Patronal IMAS | 66,798,000 | - | 66,798,000 | 29,405,338 | 14,921,422 | - | 44,326,761 | 22,471,239 |
| 0.04.03 Contribución Patronal INA | 200,393,000 | - | 200,393,000 | 88,216,013 | 44,764,269 | - | 132,980,282 | 67,412,718 |
| 0.04.04 Contrib Patr FODESAF | 667,977,000 | - | 667,977,000 | 294,053,378 | 149,214,234 | - | 443,267,612 | 224,709,388 |
| 0.04.05 Contr Patr Bco Popular Desarr Comun | 33,399,000 | - | 33,399,000 | 13,917,377 | 7,039,270 | - | 20,956,648 | 12,442,352 |
| **0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN** | **1,953,837,000** | **-** | **1,953,837,000** | **806,749,685** | **414,909,946** | **42,458,858** | **1,221,659,630** | **689,718,512** |
| 0.05.01 Contr Patr Seguro Pen CCSS | 678,664,000 | - | 678,664,000 | 292,557,728 | 148,733,595 | - | 441,291,323 | 237,372,677 |
| 0.05.02 Aporte Patr Rég Oblig Pens Compl | 367,387,000 | - | 367,387,000 | 101,348,017 | 51,382,232 | 42,458,858 | 152,730,250 | 172,197,892 |
| 0.05.03 Aporte Patr Fondo de Cap Laboral | 400,786,000 | - | 400,786,000 | 168,578,910 | 85,314,131 | - | 253,893,042 | 146,892,958 |
| 0.05.05 Contr Patr Fondo Adm por ente Priv | 507,000,000 | - | 507,000,000 | 244,265,028 | 129,479,988 | - | 373,745,016 | 133,254,984 |
| **0.99 REMUNERACIONES DIVERSAS** | **466,186,000** | **-** | **466,186,000** | **223,662,004** | **180,409,946** | **-** | **404,071,950** | **62,114,050** |
| 0.99.99 Otras Remuneraciones | 466,186,000 | - | 466,186,000 | 223,662,004 | 180,409,946 | - | 404,071,950 | 62,114,050 |
| **1. Servicios** | **6,920,687,648** | **229,117,286** | **7,149,804,934** | **3,023,203,811** | **1,637,346,093** | **329,517,000** | **4,660,549,904** | **2,159,738,030** |
| **1.01 ALQUILERES** | **97,099,000** | **314,500,000** | **411,599,000** | **182,615,531** | **108,253,554** | **-** | **290,869,086** | **120,729,914** |
| 1.01.01 Alq edif, locales y terrenos | 45,543,000 | 311,000,000 | 356,543,000 | 162,111,617 | 85,333,775 | - | 247,445,392 | 109,097,608 |
| 1.01.02 Alq maquinaria, equipo y mob | 7,600,000 | 3,500,000 | 11,100,000 | 4,933,463 | 4,778,217 | - | 9,711,680 | 1,388,320 |
| 1.01.99 Otros alquileres | 43,956,000 | - | 43,956,000 | 15,570,452 | 18,141,562 | - | 33,712,014 | 10,243,986 |
| **1.02 SERVICIOS BÁSICOS** | **718,244,000** | **39,000,000** | **757,244,000** | **360,610,940** | **175,810,775** | **6,000,000** | **536,421,715** | **214,822,285** |
| 1.02.01 Servicio agua y alcantarillado | 89,315,000 | (15,000,000) | 74,315,000 | 33,027,506 | 16,470,140 | - | 49,497,647 | 24,817,353 |
| 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 337,631,000 | 10,000,000 | 347,631,000 | 165,466,097 | 82,517,204 | - | 247,983,302 | 99,647,699 |
| 1.02.03 Servicios de correo | 7,992,000 | - | 7,992,000 | 2,008,809 | 1,044,470 | - | 3,053,279 | 4,938,721 |
| 1.02.04 Servicio telecomunicaciones | 259,617,000 | 42,000,000 | 301,617,000 | 139,477,823 | 73,412,731 | 6,000,000 | 212,890,554 | 82,726,446 |
| 1.02.99 Otros Servicios Básicos | 23,689,000 | 2,000,000 | 25,689,000 | 20,630,704 | 2,366,229 | - | 22,996,933 | 2,692,067 |
| **1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS** | **151,865,000** | **14,124,500** | **165,989,500** | **73,751,382** | **31,947,725** | **9,677,000** | **105,699,107** | **50,613,393** |
| 1.03.01 Información | 1,760,000 | 2,800,000 | 4,560,000 | 1,270,749 | 254,571 | - | 1,525,320 | 3,034,680 |
| 1.03.02 Publicidad y propaganda | 101,902,000 | 17,000,000 | 118,902,000 | 55,530,594 | 21,809,408 | 9,177,000 | 77,340,001 | 32,384,999 |
| 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 18,907,000 | (1,775,500) | 17,131,500 | 9,684,322 | 3,887,998 | - | 13,572,320 | 3,559,180 |
| 1.03.04 Transporte de Bienes | 15,852,000 | (5,000,000) | 10,852,000 | 3,268,925 | 3,106,192 | 500,000 | 6,375,117 | 3,976,883 |
| 1.03.06 Comis y gtos Serv Finan comerciales | 11,504,000 | - | 11,504,000 | 3,504,306 | 2,889,557 | - | 6,393,862 | 5,110,138 |
| 1.03.07 Serv transf electrónica información | 1,940,000 | 1,100,000 | 3,040,000 | 492,487 | - | - | 492,487 | 2,547,514 |
| **1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO** | **2,717,694,800** | **18,414,009** | **2,736,108,809** | **979,532,592** | **606,225,766** | **273,000,000** | **1,585,758,358** | **877,350,451** |
| 1.04.01 Serv médicos y de laboratorio | 22,500,000 | (11,000,000) | 11,500,000 | 767,670 | 1,643,967 | - | 2,411,637 | 9,088,363 |
| 1.04.02 Servicios Jurídicos | 5,579,600 | - | 5,579,600 | 36,400 | 39,200 | - | 75,600 | 5,504,000 |
| 1.04.03 Servicios de ingeniería | - | 504,000 | 504,000 | 148,000 | 28,000 | - | 176,000 | 328,000 |
| 1.04.03 Servicios Ingeniería | 17,504,000 | 6,903,546 | 24,407,546 | 5,652,150 | 2,158,479 | - | 7,810,629 | 16,596,917 |
| 1.04.04 Serv ciencias económicas y sociales | 29,700,000 | - | 29,700,000 | 5,500,000 | 8,355,000 | - | 13,855,000 | 15,845,000 |
| 1.04.05 Serv desarrollo sist informáticos | 737,015,200 | (27,600,000) | 709,415,200 | 189,566,241 | 96,835,094 | 273,000,000 | 286,401,335 | 150,013,865 |
| 1.04.06 Servicios generales | 421,153,000 | (152,099,000) | 269,054,000 | 156,185,758 | 87,544,738 | - | 243,730,496 | 25,323,504 |
| 1.04.99 Otros serv gestión y apoyo | 1,484,243,000 | 201,705,463 | 1,685,948,463 | 621,676,372 | 409,621,288 | - | 1,031,297,661 | 654,650,802 |
| **1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE** | **205,863,000** | **(13,715,776)** | **192,147,224** | **73,547,210** | **44,782,709** | **11,000,000** | **118,329,919** | **62,817,305** |
| 1.05.01 Transportes dentro del país | 36,530,000 | (11,329,376) | 25,200,624 | 4,130,731 | 3,951,260 | 2,000,000 | 8,081,991 | 15,118,633 |
| 1.05.02 Viáticos dentro del país | 97,063,000 | (2,386,400) | 94,676,600 | 43,682,915 | 31,498,576 | - | 75,181,490 | 19,495,110 |
| 1.05.03 Transportes exterior | 39,000,000 | - | 39,000,000 | 9,960,797 | 3,804,403 | 6,000,000 | 13,765,200 | 19,234,800 |
| 1.05.04 Viáticos en el exterior | 33,270,000 | - | 33,270,000 | 15,772,767 | 5,528,470 | 3,000,000 | 21,301,238 | 8,968,762 |
| **1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES** | **1,000,003,000** | **(204,701,464)** | **795,301,536** | **674,898,954** | **73,978,747** | **-** | **748,877,701** | **46,423,835** |
| 1.06.01 Seguros | 1,000,003,000 | (204,701,464) | 795,301,536 | 674,898,954 | 73,978,747 | - | 748,877,701 | 46,423,835 |
| **1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO** | **326,198,400** | **92,800,000** | **418,998,400** | **114,926,233** | **195,734,819** | **5,340,000** | **310,661,052** | **102,997,348** |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | 261,910,400 | (38,000,000) | 223,910,400 | 54,690,949 | 59,685,408 | 5,340,000 | 114,376,357 | 104,194,043 |
| 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 64,288,000 | 130,800,000 | 195,088,000 | 60,235,284 | 136,049,411 | - | 196,284,695 | (1,196,695) |
| **1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN** | **1,566,223,048** | **(31,303,983)** | **1,534,919,065** | **538,128,610** | **392,862,485** | **24,500,000** | **930,991,095** | **579,427,970** |
| 1.08.01 Mant edificios,locales,terrenos | 392,500,000 | 57,500,000 | 450,000,000 | 184,539,939 | 137,599,643 | - | 322,139,583 | 127,860,417 |
| 1.08.04 Mant reparación maq y equip produc | 274,175,000 | (52,352,983) | 221,822,017 | 57,432,275 | 36,968,223 | - | 94,400,498 | 127,421,519 |
| 1.08.05 Mant y reparación equipo transporte | 458,974,000 | - | 458,974,000 | 169,049,435 | 128,469,540 | - | 297,518,975 | 161,455,025 |
| 1.08.06 Mant y reparación equip comunicac | 42,857,000 | - | 42,857,000 | 3,462,210 | 5,381,560 | 22,000,000 | 8,843,769 | 12,013,231 |
| 1.08.07 Mant y reparación equip mob ofic | 43,500,000 | 9,000,000 | 52,500,000 | 10,763,431 | 10,450,780 | - | 21,214,211 | 31,285,789 |
| 1.08.08 Mant y reparac equip cómp, sist info | 261,662,048 | - | 261,662,048 | 102,163,317 | 63,333,552 | 2,500,000 | 165,496,868 | 93,665,180 |
| 1.08.99 Mant y reparación otros equipos | 92,555,000 | (45,451,000) | 47,104,000 | 10,718,004 | 10,659,187 | - | 21,377,191 | 25,726,809 |
| **1.09 IMPUESTOS** | **125,247,400** | **-** | **125,247,400** | **20,739,771** | **3,549,512** | **-** | **24,289,284** | **100,958,116** |
| 1.09.99 Otros Impuestos | 125,247,400 | - | 125,247,400 | 20,739,771 | 3,549,512 | - | 24,289,284 | 100,958,116 |
| **1.99 SERVICIOS DIVERSOS** | **12,250,000** | **-** | **12,250,000** | **4,452,588** | **4,200,000** | **-** | **8,652,588** | **3,597,412** |
| 1.99.02 Intereses moratorios y multas | 2,250,000 | - | 2,250,000 | - | - | - | - | 2,250,000 |
| 1.99.05 Deducibles | 10,000,000 | - | 10,000,000 | 4,452,588 | 4,200,000 | - | 8,652,588 | 1,347,412 |
| **2. Materiales y Suministros** | **3,803,433,192** | **(67,206,482)** | **3,736,226,710** | **874,693,030** | **1,061,321,122** | **82,140,000** | **1,936,014,152** | **1,718,072,558** |
| **2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS** | **1,013,398,775** | **(190,800,000)** | **822,598,775** | **354,142,190** | **206,235,302** | **23,000,000** | **560,377,492** | **239,221,283** |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 772,556,000 | (141,000,000) | 631,556,000 | 314,809,933 | 156,832,565 | - | 471,642,498 | 159,913,502 |
| 2.01.02 Product farmacéuticos,medicinales | 29,139,775 | 9,000,000 | 38,139,775 | 5,490,317 | 24,728,441 | 2,500,000 | 30,218,758 | 5,421,017 |
| 2.01.03 Productos veterinarios | 5,980,000 | - | 5,980,000 | 998,940 | 646,463 | - | 1,645,403 | 4,334,597 |
| 2.01.04 Tintas, Pinturas y Diluyentes | 122,000,000 | (31,800,000) | 90,200,000 | 23,073,281 | 21,669,301 | - | 44,742,583 | 45,457,417 |
| 2.01.99 Otros product químicos y conexos | 83,723,000 | (27,000,000) | 56,723,000 | 9,769,719 | 2,358,531 | 20,500,000 | 12,128,250 | 24,094,750 |
| **2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS** | **83,443,720** | **3,800,000** | **87,243,720** | **38,771,040** | **31,554,231** | **-** | **70,325,271** | **16,918,449** |
| 2.02.03 Alimentos y bebidas | 79,068,720 | 3,800,000 | 82,868,720 | 37,700,817 | 31,138,179 | - | 68,838,996 | 14,029,724 |
| 2.02.04 Alimentos para animales | 4,375,000 | - | 4,375,000 | 1,070,223 | 416,052 | - | 1,486,275 | 2,888,725 |
| **2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO** | **176,827,397** | **149,290,053** | **326,117,450** | **119,625,176** | **105,952,909** | **-** | **225,578,085** | **100,539,365** |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 17,174,000 | 22,096,604 | 39,270,604 | 12,324,690 | 14,107,240 | - | 26,431,930 | 12,838,674 |
| 2.03.02 Mat y product minerales y asfálticos | 16,500,000 | 23,523,136 | 40,023,136 | 17,550,168 | 17,040,420 | - | 34,590,588 | 5,432,548 |
| 2.03.03 Madera y sus derivados | 11,500,000 | (867,749) | 10,632,251 | 3,719,659 | 1,656,552 | - | 5,376,211 | 5,256,040 |
| 2.03.04 Mat prod eléctric,telefónic y cómp | 579,200 | - | 579,200 | 536,645 | - | - | 536,645 | 42,555 |
| 2.03.04 Mat prod eléctric,telefónicos y cómp | 44,216,500 | 94,609,809 | 138,826,309 | 49,018,032 | 41,966,679 | - | 90,984,711 | 47,841,598 |
| 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | 8,000,000 | (6,000,000) | 2,000,000 | 96,001 | 367,005 | - | 463,006 | 1,536,994 |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | 11,164,000 | 8,537,797 | 19,701,797 | 10,535,335 | 4,642,228 | - | 15,177,564 | 4,524,233 |
| 2.03.99 Otros mat prod construcc y manten | 67,693,697 | 7,390,456 | 75,084,153 | 25,844,646 | 26,172,785 | - | 52,017,431 | 23,066,722 |
| **2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS** | **1,211,403,600** | **6,282,965** | **1,217,686,565** | **272,055,767** | **446,575,930** | **12,540,000** | **718,631,697** | **486,514,868** |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 414,949,600 | (36,128,673) | 378,820,927 | 15,783,863 | 182,417,757 | 12,540,000 | 198,201,621 | 168,079,306 |
| 2.04.02 Repuestos y Accesorios | 796,454,000 | 42,411,638 | 838,865,638 | 256,271,903 | 264,158,173 | - | 520,430,076 | 318,435,562 |
| **2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS** | **1,318,359,700** | **(35,779,500)** | **1,282,580,200** | **90,098,857** | **271,002,750** | **46,600,000** | **361,101,607** | **874,878,593** |
| 2.99.01 Útiles y materiales de ofic y cómp | 50,217,000 | (7,950,000) | 42,267,000 | 5,982,700 | 4,321,614 | - | 10,304,315 | 31,962,685 |
| 2.99.02 Útiles y mat médico,hospital,invest | 52,786,500 | (1,000,000) | 51,786,500 | 5,090,853 | 16,818,705 | - | 21,909,558 | 29,876,942 |
| 2.99.03 Product papel,cartón,impresos | 56,596,000 | 22,295,500 | 78,891,500 | 3,869,816 | 2,777,473 | 38,000,000 | 6,647,290 | 34,244,210 |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | 894,187,000 | (36,325,000) | 857,862,000 | 38,402,760 | 230,259,124 | - | 268,661,884 | 589,200,116 |
| 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | 123,514,000 | (25,500,000) | 98,014,000 | 18,067,105 | 10,125,481 | 8,000,000 | 28,192,585 | 61,821,415 |
| 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad | - | 562,000 | 562,000 | - | - | - | - | 562,000 |
| 2.99.06 Útiles y materiales resguardo y seg | 31,496,000 | (562,000) | 30,934,000 | 6,601,359 | 1,914,073 | 600,000 | 8,515,432 | 21,818,568 |
| 2.99.07 Utiles y mat cocina y comedor | 4,659,200 | 2,700,000 | 7,359,200 | 1,816,472 | 340,180 | - | 2,156,652 | 5,202,548 |
| 2.99.99 Otros útiles, mat y suminis divers | 104,904,000 | 10,000,000 | 114,904,000 | 10,267,792 | 4,446,099 | - | 14,713,892 | 100,190,109 |
| **4. Activos Financieros** | **741,441,000** | **-** | **741,441,000** | **388,039,494** | **265,384,505** | **-** | **653,423,999** | **88,017,001** |
| **4.01 PRÉSTAMOS** | **741,441,000** | **-** | **741,441,000** | **388,039,494** | **265,384,505** | **-** | **653,423,999** | **88,017,001** |
| 4.01.07 Préstamos Sector Privado | 741,441,000 | - | 741,441,000 | 388,039,494 | 265,384,505 | - | 653,423,999 | 88,017,001 |
| **5. Bienes Duraderos** | **6,141,282,160** | **4,706,982,878** | **10,848,265,038** | **180,474,670** | **400,652,361** | **1,260,637,585** | **581,127,031** | **9,006,500,422** |
| **5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO** | **1,347,952,680** | **623,449,878** | **1,971,402,558** | **174,669,337** | **349,528,608** | **-** | **524,197,945** | **1,447,204,613** |
| 5.01.01 Maq y equip para la producción | 14,500,000 | (2,300,000) | 12,200,000 | - | 12,141,378 | - | 12,141,378 | 58,622 |
| 5.01.02 Bienes Duraderos | - | 522,000,000 | 522,000,000 | - | 14,525,691 | - | 14,525,691 | 507,474,309 |
| 5.01.03 Equipo de comunicación | 169,232,780 | 450,000 | 169,682,780 | 7,378,270 | 25,468,080 | - | 32,846,349 | 136,836,431 |
| 5.01.04 Equipo,mobiliario de oficina | 34,500,000 | 19,300,000 | 53,800,000 | 29,890,542 | 6,578,573 | - | 36,469,114 | 17,330,886 |
| 5.01.05 Equip y programas de cómp | 410,850,800 | 70,250,000 | 481,100,800 | 80,993,861 | 8,009,931 | - | 89,003,792 | 392,097,008 |
| 5.01.06 Equip sanitario, lab, invest | 1,648,000 | - | 1,648,000 | 223,958 | - | - | 223,958 | 1,424,042 |
| 5.01.07 Equip y mob, educ, deportivo,recrea | 14,535,000 | 1,500,000 | 16,035,000 | 270,000 | - | - | 270,000 | 15,765,000 |
| 5.01.99 Maq, equip,mob diverso | 702,686,100 | 12,249,878 | 714,935,978 | 55,912,707 | 282,804,955 | - | 338,717,662 | 376,218,316 |
| **5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS** | **4,355,050,000** | **905,020,413** | **5,260,070,413** | **4,436,000** | **16,988,596** | **517,124,997** | **21,424,596** | **4,721,520,820** |
| 5.02.01 Edificios | 4,350,000,000 | 897,020,413 | 5,247,020,413 | - | 12,866,066 | 517,124,997 | 12,866,066 | 4,717,029,350 |
| 5.02.07 Instalaciones | 1,050,000 | - | 1,050,000 | - | - | - | - | 1,050,000 |
| 5.02.99 Otras construcc,adiciones,mejoras | 4,000,000 | 8,000,000 | 12,000,000 | 4,436,000 | 4,122,530 | - | 8,558,530 | 3,441,470 |
| **5.03 BIENES PREEXISTENTES** | **350,000,000** | **3,178,512,587** | **3,528,512,587** | **-** | **-** | **743,512,588** | **-** | **2,784,999,999** |
| 5.03.01 Terrenos | 350,000,000 | 3,178,512,587 | 3,528,512,587 | - | - | 743,512,588 | - | 2,784,999,999 |
| **5.99 BIENES DURADEROS DIVERSOS** | **88,279,480** | **-** | **88,279,480** | **1,369,333** | **34,135,157** | **-** | **35,504,490** | **52,774,990** |
| 5.99.03 Bienes intangibles | 88,279,480 | - | 88,279,480 | 1,369,333 | 34,135,157 | - | 35,504,490 | 52,774,990 |
| **6. Transferencias Corrientes** | **697,457,000** | **(192,000,000)** | **505,457,000** | **188,045,743** | **72,927,370** | **-** | **260,973,113** | **244,483,887** |
| **6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO** | **30,000,000** | **(30,000,000)** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 6.01.02 Transf ctes Órganos Desconcentrados | 30,000,000 | (30,000,000) | - | - | - | - | - | - |
| **6.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS** | **258,027,000** | **-** | **258,027,000** | **63,548,674** | **59,475,465** | **-** | **123,024,139** | **135,002,861** |
| 6.02.01 Becas a funcionarios | 10,000,000 | - | 10,000,000 | 546,850 | 150,750 | - | 697,600 | 9,302,400 |
| 6.02.03 Ayudas a funcionarios | 248,027,000 | - | 248,027,000 | 63,001,824 | 59,324,715 | - | 122,326,539 | 125,700,461 |
| **6.03 PRESTACIONES** | **240,430,000** | **-** | **240,430,000** | **123,656,402** | **12,421,485** | **-** | **136,077,886** | **104,352,114** |
| 6.03.01 Prestaciones legales | 240,430,000 | - | 240,430,000 | 123,656,402 | 12,421,485 | - | 136,077,886 | 104,352,114 |
| **6.04 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO** | **1,000,000** | **-** | **1,000,000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **1,000,000** |
| 6.04.02 Transf ctes a fundaciones | 1,000,000 | - | 1,000,000 | - | - | - | - | 1,000,000 |
| **6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO** | **168,000,000** | **(162,000,000)** | **6,000,000** | **840,667** | **1,030,420** | **-** | **1,871,087** | **4,128,913** |
| 6.06.01 Indemnizaciones | 168,000,000 | (162,000,000) | 6,000,000 | 840,667 | 1,030,420 | - | 1,871,087 | 4,128,913 |
| **7. Transferencias de Capital** | **4,300,000,000** | **-** | **4,300,000,000** | **2,150,000,000** | **1,075,000,000** | **-** | **3,225,000,000** | **1,075,000,000** |
| **7.01 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO** | **4,300,000,000** | **-** | **4,300,000,000** | **2,150,000,000** | **1,075,000,000** | **-** | **3,225,000,000** | **1,075,000,000** |
| 7.01.07 Fondos fideicomiso gto de capital | 4,300,000,000 | - | 4,300,000,000 | 2,150,000,000 | 1,075,000,000 | - | 3,225,000,000 | 1,075,000,000 |
| **Total general** | **41,402,094,000** | **4,645,533,000** | **46,047,627,000** | **15,183,431,656** | **8,857,600,793** | **1,860,074,027** | **24,041,032,450** | **20,146,520,523** |

**Ejecución de Egresos**

**A nivel de Partida**

**III Trimestre 2017**

|  |  |
| --- | --- |
| **BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA** | |
| Unidad de Servicios Financieros | |
| Ejecución del Presupuesto de Egresos | |
| **-Detalle de cuentas a nivel de partida-** | |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica |  |
| **III Trimestre 2017**   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **PRESUPUESTO** | | | **EGRESOS REALES** | | |  |  | | **PARTIDAS** | **Presupuesto Aprobado** | **Modificaciones** | **Presupuesto Definitivo** | **Acumulado trimestre anterior** | **Este trimestre** | **Ejecutado** | **Modificaciones En Trámite** | **Disponible** | | 0. Remuneraciones | 18,797,793,000.00 | (31,360,682.03) | 18,766,432,317.97 | 8,378,974,908.16 | 4,344,969,342.44 | 12,723,944,250.60 | 187,779,442.00 | 5,854,708,625.37 | | 1. Servicios | 6,920,687,648.00 | 229,117,286.03 | 7,149,804,934.03 | 3,023,203,811.09 | 1,637,346,092.57 | 4,660,549,903.66 | 329,517,000.00 | 2,159,738,030.37 | | 2. Materiales y Suministros | 3,803,433,192.00 | (67,206,482.00) | 3,736,226,710.00 | 874,693,029.96 | 1,061,321,122.48 | 1,936,014,152.44 | 82,140,000.00 | 1,718,072,557.56 | | 4. Activos Financieros | 741,441,000.00 | - | 741,441,000.00 | 388,039,494.44 | 265,384,505.00 | 653,423,999.44 | - | 88,017,000.56 | | 5. Bienes Duraderos | 6,141,282,160.00 | 4,706,982,878.00 | 10,848,265,038.00 | 180,474,669.61 | 400,652,360.93 | 581,127,030.54 | 1,260,637,585.00 | 9,006,500,422.46 | | 6. Transferencias Corrientes | 697,457,000.00 | (192,000,000.00) | 505,457,000.00 | 188,045,742.83 | 72,927,370.04 | 260,973,112.87 | - | 244,483,887.13 | | 7. Transferencias de Capital | 4,300,000,000.00 | - | 4,300,000,000.00 | 2,149,999,999.98 | 1,074,999,999.99 | 3,224,999,999.97 | - | 1,075,000,000.03 | | **Total general** | **41,402,094,000.00** | **4,645,533,000.00** | **46,047,627,000.00** | **15,183,431,656.07** | **8,857,600,793.45** | **24,041,032,449.52** | **1,860,074,027.00** | **20,146,520,523.48** | | |

**Ejecución de Egresos**

**Clasificador económico**

**III Trimestre 2017**

|  |
| --- |
| **BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA** |
| Unidad de Servicios Financieros |
| Ejecución del Presupuesto de Egresos |
| **-Detalle de cuentas según Clasificador Económico del Gasto-** |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica |
| **III Trimestre 2017** |

| **PARTIDAS** | **Ordinario** | **Extraordinario** | **Definitivo** | **Acumulado trimestre anterior** | **Este trimestre** | **Modificación En Trámite** | **Disponible** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1. GASTOS CORRIENTES** | **30,219,370,840.00** | **-** | **30,157,920,962.00** | **12,464,917,492.04** | **7,116,563,927.53** | **599,436,442.00** | **9,977,003,100.43** |
| **1.1. GASTOS DE CONSUMO** | **29,396,666,440.00** | **-** | **29,527,216,562.00** | **12,256,131,977.74** | **7,040,087,045.06** | **599,436,442.00** | **9,631,561,097.20** |
| 1.1.1. REMUNERACIONES | 18,797,793,000.00 | - | 18,766,432,317.97 | 8,378,974,908.16 | 4,344,969,342.44 | 187,779,442.00 | 5,854,708,625.37 |
| 1.1.1.1. Sueldos y salarios | 14,639,633,000.00 | - | 14,608,272,317.97 | 6,589,627,069.76 | 3,431,050,212.49 | 145,320,584.00 | 4,442,274,451.72 |
| 1.1.1.2. Contribuciones sociales | 4,158,160,000.00 | - | 4,158,160,000.00 | 1,789,347,838.40 | 913,919,129.95 | 42,458,858.00 | 1,412,434,173.65 |
| 1.1.2. ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 10,598,873,440.00 | - | 10,760,784,244.03 | 3,877,157,069.58 | 2,695,117,702.62 | 411,657,000.00 | 3,776,852,471.83 |
| 1.1.2.1. ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 10,598,873,440.00 | - | 10,760,784,244.03 | 3,877,157,069.58 | 2,695,117,702.62 | 411,657,000.00 | 3,776,852,471.83 |
| **1.3. TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | **822,704,400.00** | **-** | **630,704,400.00** | **208,785,514.30** | **76,476,882.47** | **-** | **345,442,003.23** |
| 1.3.1. Transferencias corrientes al Sector Público | 155,247,400.00 | - | 125,247,400.00 | 20,739,771.47 | 3,549,512.43 | - | 100,958,116.10 |
| 1.3.1.1. Transferencias corrientes al Sector Público | 155,247,400.00 | - | 125,247,400.00 | 20,739,771.47 | 3,549,512.43 | - | 100,958,116.10 |
| 1.3.2. Transferencias corrientes al Sector Privado | 667,457,000.00 | - | 505,457,000.00 | 188,045,742.83 | 72,927,370.04 | - | 244,483,887.13 |
| 1.3.2.1. Transferencias corrientes al Sector Privado | 667,457,000.00 | - | 505,457,000.00 | 188,045,742.83 | 72,927,370.04 | - | 244,483,887.13 |
| **2. GASTOS DE CAPITAL** | **10,441,282,160.00** | **4,645,533,000.00** | **15,148,265,038.00** | **2,330,474,669.59** | **1,475,652,360.92** | **1,260,637,585.00** | **10,081,500,422.49** |
| **2.1. FORMACIÓN DE CAPITAL** | **4,355,050,000.00** | **1,377,097,000.00** | **5,260,070,413.00** | **4,436,000.00** | **16,988,596.00** | **517,124,997.00** | **4,721,520,820.00** |
| 2.1.1. Edificaciones | 4,350,000,000.00 | 1,377,097,000.00 | 5,247,020,413.00 | - | 12,866,066.00 | 517,124,997.00 | 4,717,029,350.00 |
| 2.1.1.1. Edificaciones | 4,350,000,000.00 | 1,377,097,000.00 | 5,247,020,413.00 | - | 12,866,066.00 | 517,124,997.00 | 4,717,029,350.00 |
| 2.1.4. Instalaciones | 1,050,000.00 | - | 1,050,000.00 | - | - | - | 1,050,000.00 |
| 2.1.4.1. Instalaciones | 1,050,000.00 | - | 1,050,000.00 | - | - | - | 1,050,000.00 |
| 2.1.5. Otras obras | 4,000,000.00 | - | 12,000,000.00 | 4,436,000.00 | 4,122,530.00 | - | 3,441,470.00 |
| 2.1.5.1. Otras obras | 4,000,000.00 | - | 12,000,000.00 | 4,436,000.00 | 4,122,530.00 | - | 3,441,470.00 |
| **2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS** | **-** | **-** | **522,000,000.00** | **-** | **14,525,691.00** | **-** | **507,474,309.00** |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | - | - | 522,000,000.00 | - | 14,525,691.00 | - | 507,474,309.00 |
| 2.2.1.1 Maquinaria y equipo | - | - | 522,000,000.00 | - | 14,525,691.00 | - | 507,474,309.00 |
| **2.2. ADQUISICIÓN DE ACTIVOS** | **1,786,232,160.00** | **3,268,436,000.00** | **5,066,194,625.00** | **176,038,669.61** | **369,138,073.93** | **743,512,588.00** | **3,777,505,293.46** |
| 2.2.1. Maquinaria y equipo | 1,347,952,680.00 | - | 1,449,402,558.00 | 174,669,337.01 | 335,002,916.55 | - | 939,730,304.44 |
| 2.2.1.1. Maquinaria y equipo | 1,347,952,680.00 | - | 1,449,402,558.00 | 174,669,337.01 | 335,002,916.55 | - | 939,730,304.44 |
| 2.2.2. Terrenos | 350,000,000.00 | 3,268,436,000.00 | 3,528,512,587.00 | - | - | 743,512,588.00 | 2,784,999,999.00 |
| 2.2.2.1. Terrenos | 350,000,000.00 | 3,268,436,000.00 | 3,528,512,587.00 | - | - | 743,512,588.00 | 2,784,999,999.00 |
| 2.2.4. Intangibles | 88,279,480.00 | - | 88,279,480.00 | 1,369,332.60 | 34,135,157.38 | - | 52,774,990.02 |
| 2.2.4.1. Intangibles | 88,279,480.00 | - | 88,279,480.00 | 1,369,332.60 | 34,135,157.38 | - | 52,774,990.02 |
| **2.3. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | **4,300,000,000.00** | **-** | **4,300,000,000.00** | **2,149,999,999.98** | **1,074,999,999.99** | **-** | **1,075,000,000.03** |
| 2.3.1. Transferencias de capital al Sector Público | 4,300,000,000.00 | - | 4,300,000,000.00 | 2,149,999,999.98 | 1,074,999,999.99 | - | 1,075,000,000.03 |
| 2.3.1.1. Transferencias de capital al Sector Público | 4,300,000,000.00 | - | 4,300,000,000.00 | 2,149,999,999.98 | 1,074,999,999.99 | - | 1,075,000,000.03 |
| **3. TRANSACCIONES FINANCIERAS** | **741,441,000.00** | **-** | **741,441,000.00** | **388,039,494.44** | **265,384,505.00** | **-** | **88,017,000.56** |
| **3.1. CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS** | **741,441,000.00** | **-** | **741,441,000.00** | **388,039,494.44** | **265,384,505.00** | **-** | **88,017,000.56** |
| 3.1.1. CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | 741,441,000.00 | - | 741,441,000.00 | 388,039,494.44 | 265,384,505.00 | - | 88,017,000.56 |
| 3.1.1.1. CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | 741,441,000.00 | - | 741,441,000.00 | 388,039,494.44 | 265,384,505.00 | - | 88,017,000.56 |
| **Total general** | **41,402,094,000.00** | **4,645,533,000.00** | **46,047,627,000.00** | **15,183,431,656.07** | **8,857,600,793.45** | **1,860,074,027.00** | **20,146,520,523.48** |

**Ejecución de Egresos**

**Detalle por Subprograma**

**III Trimestre 2017**

| **BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA** | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Unidad de Servicios Financieros | | | | | | | | | |
| Ejecución del Presupuesto de Egresos | | | | | | | | | |
| **-Detalle por subprograma-** | | | | | | | | | |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica | | | | | | | | | |
| **III Trimestre 2017** | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | |  |  |  |  |
|  | **Presupuesto** | | | | | **Egresos reales** | |  |  |
| **PARTIDAS** | **ORDINARIO** | | **EXTRAORDINARIO** | | **DEFINITIVO** | **ACUMULADO TRIMESTRE ANTERIOR** | **ESTE TRIMESTRE** | **MODIFICACIÓN EN TRÁMITE** | **-DISPONIBLE** |
| **01. Dirección General** | **432,498,000.00** | | **-** | | **392,898,000.00** | **145,227,799.08** | **188,656,348.13** | **4,200,000.00** | **54,813,852.79** |
| 0. Remuneraciones | 2,880,000.00 | | - | | 2,880,000.00 | 585,000.00 | 495,000.00 | - | 1,800,000.00 |
| 1. Servicios | 256,153,000.00 | | - | | 376,253,000.00 | 139,104,622.76 | 185,402,698.95 | 4,200,000.00 | 47,545,678.29 |
| 2. Materiales y Suministros | 8,665,000.00 | | - | | 10,965,000.00 | 5,538,176.32 | 2,758,649.18 | - | 2,668,174.50 |
| 5. Bienes Duraderos | 1,800,000.00 | | - | | 1,800,000.00 | - | - | - | 1,800,000.00 |
| 6. Transferencias Corrientes | 163,000,000.00 | | - | | 1,000,000.00 | - | - | - | 1,000,000.00 |
| **02. Dirección Administrativa** | **38,458,659,275.00** | | **4,645,533,000.00** | | **43,070,559,275.00** | **14,511,566,032.98** | **8,297,623,507.93** | **1,498,894,027.00** | **18,762,475,707.09** |
| 0. Remuneraciones | 18,794,913,000.00 | | - | | 18,763,552,317.97 | 8,378,389,908.16 | 4,344,474,342.44 | 187,779,442.00 | 5,852,908,625.37 |
| 1. Servicios | 5,211,908,000.00 | | - | | 5,380,628,240.03 | 2,492,683,494.95 | 1,184,927,350.98 | 16,477,000.00 | 1,686,540,394.10 |
| 2. Materiales y Suministros | 3,503,498,275.00 | | - | | 3,371,055,839.00 | 828,665,607.98 | 1,032,129,428.84 | 34,000,000.00 | 1,476,260,802.18 |
| 4. Activos Financieros | 741,441,000.00 | | - | | 741,441,000.00 | 388,039,494.44 | 265,384,505.00 | - | 88,017,000.56 |
| 5. Bienes Duraderos | 5,382,442,000.00 | | 4,645,533,000.00 | | 10,019,424,878.00 | 86,288,634.64 | 322,931,260.64 | 1,260,637,585.00 | 8,349,567,397.72 |
| 6. Transferencias Corrientes | 524,457,000.00 | | - | | 494,457,000.00 | 187,498,892.83 | 72,776,620.04 | - | 234,181,487.13 |
| 7. Transferencias de Capital | 4,300,000,000.00 | | - | | 4,300,000,000.00 | 2,149,999,999.98 | 1,074,999,999.99 | - | 1,075,000,000.03 |
| **03. Dirección Operativa** | **2,491,926,725.00** | | **-** | | **2,565,159,725.00** | **524,420,851.53** | **363,649,960.56** | **356,980,000.00** | **1,320,108,912.91** |
| 1. Servicios | 1,436,366,648.00 | | - | | 1,377,688,694.00 | 390,196,956.63 | 260,243,435.34 | 308,840,000.00 | 418,408,302.03 |
| 2. Materiales y Suministros | 291,019,917.00 | | - | | 352,930,871.00 | 40,489,245.66 | 25,739,736.13 | 48,140,000.00 | 238,561,889.21 |
| 5. Bienes Duraderos | 754,540,160.00 | | - | | 824,540,160.00 | 93,187,799.24 | 77,516,039.09 | - | 653,836,321.67 |
| 6. Transferencias Corrientes | 10,000,000.00 | | - | | 10,000,000.00 | 546,850.00 | 150,750.00 | - | 9,302,400.00 |
| **04. Auditoría** | **19,010,000.00** | | **-** | | **19,010,000.00** | **2,216,972.48** | **7,670,976.83** | **-** | **9,122,050.69** |
| 1. Servicios | 16,260,000.00 | | - | | 15,235,000.00 | 1,218,736.75 | 6,772,607.30 | - | 7,243,655.95 |
| 2. Materiales y Suministros | 250,000.00 | | - | | 1,275,000.00 | - | 693,308.33 | - | 581,691.67 |
| 5. Bienes Duraderos | 2,500,000.00 | | - | | 2,500,000.00 | 998,235.73 | 205,061.20 | - | 1,296,703.07 |
| **Total general** | **41,402,094,000.00** | | **4,645,533,000.00** | | **46,047,627,000.00** | **15,183,431,656.07** | **8,857,600,793.45** | **1,860,074,027.00** | **20,146,520,523.48** |

**Modificaciones**

**III Trimestre 2017**

| **BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Unidad de Servicios Financieros** | | | | |
| **Ejecución del Presupuesto de Egresos** | | | | |
| **-Modificaciones III Trimestre 2017-** | | | | |
| **Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Partida** | **Presupuesto definitivo** | **Modificación IV (+)** | **Modificación IV (-)** | **Modificación IV Saldo Disponible** |
| **0. Remuneraciones** | **18,767,432,317.97** | **164,660,291.87** | **(165,660,291.87)** | **18,766,432,317.97** |
| 0.01 Sueldos para cargos fijos | 6,742,584,738.21 | - | (62,660,291.87) | 6,679,924,446.34 |
| 0.01 Jornales | 3,600,000.00 | - | (3,000,000.00) | 600,000.00 |
| 0.01 Servicios especiales | 122,697,261.79 | 32,660,291.87 | - | 155,357,553.66 |
| 0.01 Suplencias | 419,116,000.00 | 132,000,000.00 | - | 551,116,000.00 |
| 0.03 Salario Escolar | 1,015,882,000.00 | - | (100,000,000.00) | 915,882,000.00 |
| **1. Servicios** | **7,157,319,497.95** | **359,040,000.00** | **(366,554,564.00)** | **7,149,804,933.95** |
| 1.01 Alq edif, locales y terrenos | 256,543,000.00 | 100,000,000.00 | - | 356,543,000.00 |
| 1.01 Alq maquinaria, equipo y mob | 9,600,000.00 | 1,500,000.00 | - | 11,100,000.00 |
| 1.02 Otros Servicios Básicos | 23,689,000.00 | 2,000,000.00 | - | 25,689,000.00 |
| 1.02 Servicio agua y alcantarillado | 89,315,000.00 | - | (15,000,000.00) | 74,315,000.00 |
| 1.02 Servicio de energía eléctrica | 337,631,000.00 | 10,000,000.00 | - | 347,631,000.00 |
| 1.02 Servicio telecomunicaciones | 259,617,000.00 | 42,000,000.00 | - | 301,617,000.00 |
| 1.03 Impresión, encuadernación y otros | 15,191,500.00 | 1,940,000.00 | - | 17,131,500.00 |
| 1.03 Publicidad y propaganda | 101,902,000.00 | 14,000,000.00 | - | 115,902,000.00 |
| 1.03 Serv transf electrónica información | 1,940,000.00 | 1,100,000.00 | - | 3,040,000.00 |
| 1.04 Otros serv gestión y apoyo | 1,581,748,463.53 | 104,200,000.00 | - | 1,685,948,463.53 |
| 1.04 Serv desarrollo sist informáticos | 737,015,200.00 | - | (27,600,000.00) | 709,415,200.00 |
| 1.04 Serv médicos y de laboratorio | 9,500,000.00 | 2,000,000.00 | - | 11,500,000.00 |
| 1.04 Servicios generales | 418,054,000.00 | - | (149,000,000.00) | 269,054,000.00 |
| 1.05 Transportes dentro del país | 38,030,000.00 | - | (12,829,376.00) | 25,200,624.00 |
| 1.05 Viáticos dentro del país | 101,011,735.02 | - | (6,335,135.00) | 94,676,600.02 |
| 1.06 Seguros | 861,003,000.00 | - | (65,701,464.00) | 795,301,536.00 |
| 1.07 Actividades de capacitación | 261,910,400.00 | - | (38,000,000.00) | 223,910,400.00 |
| 1.07 Actividades protocolarias y sociales | 146,288,000.00 | 48,800,000.00 | - | 195,088,000.00 |
| 1.08 Mant edificios,locales,terrenos | 427,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 450,000,000.00 |
| 1.08 Mant reparación maq y equip produc | 231,910,605.40 | - | (10,088,589.00) | 221,822,016.40 |
| 1.08 Mant y reparación equip mob ofic | 43,500,000.00 | 9,000,000.00 | - | 52,500,000.00 |
| 1.08 Mant y reparación otros equipos | 89,104,000.00 | - | (42,000,000.00) | 47,104,000.00 |
| **2. Materiales y Suministros** | **3,727,712,146.00** | **150,774,320.00** | **(142,259,756.00)** | **3,736,226,710.00** |
| 2.01 Combustibles y lubricantes | 632,556,000.00 | - | (1,000,000.00) | 631,556,000.00 |
| 2.01 Otros product químicos y conexos | 84,223,000.00 | - | (27,500,000.00) | 56,723,000.00 |
| 2.01 Product farmacéuticos,medicinales | 32,139,775.00 | 6,000,000.00 | - | 38,139,775.00 |
| 2.01 Productos veterinarios | 5,980,000.00 | - | - | 5,980,000.00 |
| 2.01 Tintas, Pinturas y Diluyentes | 82,000,000.00 | 8,200,000.00 | - | 90,200,000.00 |
| 2.02 Alimentos para animales | 4,375,000.00 | - | - | 4,375,000.00 |
| 2.02 Alimentos y bebidas | 79,068,720.00 | 3,800,000.00 | - | 82,868,720.00 |
| 2.03 Madera y sus derivados | 21,500,000.00 | - | (10,867,749.00) | 10,632,251.00 |
| 2.03 Mat prod eléctric,telefónicos y cómp | 70,216,500.00 | 68,609,809.00 | - | 138,826,309.00 |
| 2.03 Mat y product minerales y asfálticos | 41,500,000.00 | - | (1,476,864.00) | 40,023,136.00 |
| 2.03 Materiales y productos de vidrio | 18,000,000.00 | - | (16,000,000.00) | 2,000,000.00 |
| 2.03 Materiales y productos de plástico | 21,164,000.00 | - | (1,462,203.00) | 19,701,797.00 |
| 2.03 Materiales y productos metálicos | 42,174,000.00 | - | (2,903,396.00) | 39,270,604.00 |
| 2.03 Otros mat prod construcc y manten | 92,693,697.00 | - | (17,609,544.00) | 75,084,153.00 |
| 2.04 Herramientas e instrumentos | 410,820,927.00 | - | (32,000,000.00) | 378,820,927.00 |
| 2.04 Repuestos y Accesorios | 809,726,127.00 | 29,139,511.00 | - | 838,865,638.00 |
| 2.99 Otros útiles, mat y suminis divers | 104,904,000.00 | 10,000,000.00 | - | 114,904,000.00 |
| 2.99 Product papel,cartón,impresos | 89,831,500.00 | - | (10,940,000.00) | 78,891,500.00 |
| 2.99 Textiles y vestuario | 835,787,000.00 | 22,075,000.00 | - | 857,862,000.00 |
| 2.99 Útiles y mat cocina y comedor | 4,659,200.00 | 2,700,000.00 | - | 7,359,200.00 |
| 2.99 Útiles y mat médico,hospital,invest | 57,786,500.00 | - | (6,000,000.00) | 51,786,500.00 |
| 2.99 Útiles y materiales de limpieza | 112,514,000.00 | - | (14,500,000.00) | 98,014,000.00 |
| 2.99 Útiles y materiales de ofic y cómp | 42,017,000.00 | 250,000.00 | - | 42,267,000.00 |
| **4. Activos Financieros** | **741,441,000.00** | **-** | **-** | **741,441,000.00** |
| 4.01 Préstamos Sector Privado | 741,441,000.00 | - | - | 741,441,000.00 |
| **5. Bienes Duraderos** | **10,848,265,038.08** | **111,423,413.00** | **(111,423,413.00)** | **10,848,265,038.08** |
| 5.01 Equip y mob, educ, deportivo,recrea | 14,535,000.00 | 1,500,000.00 | - | 16,035,000.00 |
| 5.01 Equip y programas de cómp | 480,850,800.00 | 250,000.00 | - | 481,100,800.00 |
| 5.01 Equipo,mobiliario de oficina | 34,500,000.00 | 19,300,000.00 | - | 53,800,000.00 |
| 5.01 Maq, equip,mob diverso | 736,435,978.08 | - | (21,500,000.00) | 714,935,978.08 |
| 5.01 Maquinaria, equipo y mobiliario | 522,000,000.00 | 450,000.00 | - | 522,450,000.00 |
| 5.02 Edificios | 5,157,097,000.00 | 89,923,413.00 | - | 5,247,020,413.00 |
| 5.03 Terrenos | 3,618,436,000.00 | - | (89,923,413.00) | 3,528,512,587.00 |
| **6. Transferencias Corrientes** | **505,457,000.00** | **-** | **-** | **505,457,000.00** |
| **7. Transferencias de Capital** | **4,300,000,000.00** | **-** | **-** | **4,300,000,000.00** |
| **Total general** | **46,047,627,000.00** | **785,898,024.87** | **(785,898,024.87)** | **46,047,627,000.00** |

# Modificaciones al presupuesto

Para el III Trimestre del 2017 se realizó la siguiente variación al presupuesto ordinario:

* Modificación Interna No. 4-2017 por un monto de ¢785 millones de colones. Aprobada en la sesión 0120 del 27 de julio según acuerdo XV.





## 

## Conclusiones

* En términos generales se considera que el nivel de ejecución de egresos en el III trimestre es aceptable de acuerdo al comportamiento que ha presentado la Organización durante este mismo periodo en los últimos tres años, reflejando un promedio de ejecución del 19% en el trimestre y un promedio de ejecución acumulada del 52.21%.
* De igual manera se considera que el nivel de ejecución de ingresos corrientes en el III trimestre se encuentra dentro del promedio de ejecución de acuerdo al comportamiento que ha presentado la Organización durante este mismo periodo en los últimos tres años, reflejando un promedio de ejecución 21% en el trimestre y un promedio de ejecución acumulada del 67%.
* Se concluye que con base en el histórico de uso de las partidas de ingresos y de egresos, para el III trimestre 2017 no hay desviaciones significativas que impacten de manera negativa la ejecución esperada. Con respecto a la partida “Bienes duraderos” el comportamiento se considera normal, ya que en la Organización la mayoría de las adquisiciones que se registran en este grupo, se realizan por medio de contrataciones administrativas, en su mayoría licitaciones públicas, que por ser un procedimiento más riguroso tiene implícitos plazos más extensos que repercuten directamente en los plazos de entrega de los bienes y servicios, mismos que se esperan recibir en el trascurso del último trimestre del año.