

**Abril 2021**

**UNIDAD SERVICIOS FINACIEROS**

**Informe de Ejecución**

**I Trimestre 2021**

[**Generalidades** 3](#_Toc69455591)

[**Ingresos** 4](#_Toc69455592)

[**Conformación de ingresos** 4](#_Toc69455593)

[**Comportamiento y ejecución de ingresos** 5](#_Toc69455594)

[**Egresos** 11](#_Toc69455595)

[**Comportamiento y ejecución de egresos** 12](#_Toc69455596)

[**Conclusiones** 33](#_Toc69455597)

# **Generalidades**

El presupuesto del Benemérito Cuerpo de Bomberos se encuentra alineado con el Plan Estratégico Institucional y considera los elementos establecidos en la fase de formulación del proceso presupuestario de las Normas Técnicas sobre Presupuestos Públicos; se realiza con la participación de todas las unidades en apego preciso a las instrucciones giradas por la Administración Superior de formular lo rigurosamente necesario, para cumplir con las metas establecidas por cada dependencia, sin detrimento del cumplimiento de los objetivos específicos a nivel institucional.

Para el ejercicio económico 2021, el Cuerpo de Bomberos cuenta con un presupuesto aprobado por la Contraloría General de la República por un monto de ¢46.713 millones de colones.

En los siguientes apartados se muestran las cifras presupuestarias, siendo importante indicar que éstas representan la expresión financiera de los planes establecidos en cada período.

Con respecto al cumplimiento de la aplicación de la regla fiscal al gasto corriente contemplado en el presupuesto ordinario 2021, de conformidad con lo establecido en el artículo 19 del Título IV de la Ley N°9635, mediante oficio STAP-2453-2020 del 12 de octubre 2020, se adjunta la respectiva certificación de que el BCBCR cumple con la aplicación de la tasa de crecimiento del 4,13% autorizada para el gasto corriente presupuestario del periodo 2021.

**Ingresos**

**Conformación de ingresos**

De los ingresos totales incorporados por un monto de ¢46.713 millones de colones en el Presupuesto Ordinario 2021 del BCBCR, el (89%) proviene esencialmente de los Ingresos Corrientes en su mayoría compuesto por las “Transferencias Corrientes”.

Los ingresos por concepto de Financiamiento representan el (9%) del total de los ingresos y están conformados por el superávit libre por lo que los recursos están destinados a la partida de “Bienes Duraderos”.

Los Ingresos de Capital constituidos por recuperación de anticipo salarial que representan el (2%) del monto total de los ingresos del presupuesto.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PARTIDA** | **PRESUPUESTO** | **COMPOSICIÓN** |
| INGRESOS CORRIENTES | 41 486 | 89% |
| INGRESOS CAPITAL | 1 066 | 2% |
| FINANCIAMIENTO | 4 160 | 9% |
| **TOTAL** | **46 713** | **100%** |

**Comportamiento y ejecución de ingresos**

Al 31 de marzo 2021 se alcanzó un monto de ejecución de ingresos de ¢27.060 millones de colones, lo que representa el 58% de la ejecución del monto total proyectado para los ingresos. Sin embargo, es importante indicar que el monto total de ejecución reflejado contempla el monto de ¢16.064 millones de colones que corresponde al registro del superávit acumulado.

Por su parte, el grupo correspondiente a los “Ingresos Corrientes” registró una ejecución de ¢10.762 millones alcanzando un porcentaje de ejecución del 26% mientras que el grupo de partidas de los “Ingresos de Capital” registró una ejecución de ¢234 millones alcanzando la ejecución del 22% con respecto al monto proyectado.

**Seguros**

El aporte del 4% sobre las primas de seguros se registra bajo el concepto de “Transferencias Corrientes” y representa el 76% del total de ingresos corrientes presupuestados y se encuentra estipulado en el inciso a) del artículo 40 de la Ley N°8228, que indica que el Cuerpo de Bomberos se financiará con el 4% del total de las primas de todos los seguros que se vendan en el país, convirtiéndose en la fuente de recursos más significativa del Cuerpo de Bomberos.

Para el cierre del I Trimestre 2021 se registró bajo este concepto un monto acumulado de ¢8.380 millones de colones alcanzando el 26% de ejecución del monto total de ingresos presupuestados de ¢31.686.

**Electricidad**

El tributo del 1.75% de la facturación mensual por consumo de electricidad se registra bajo el concepto de “Bienes y servicios” y representa el 19% del total de ingresos corrientes presupuestados, es la segunda fuente de recursos más importante y está estipula en el inciso g) del artículo 40 de la Ley N°8228.

El tributo del uno coma setenta y cinco por ciento (1,75%) se aplicará desde el primer kilowatt hora consumido y hasta un máximo de mil setecientos cincuenta kilowatts hora (1750 kWh).

Para el cierre del I Trimestre 2021 se registró un monto acumulado de ¢1.866 millones de colones, alcanzando una ejecución del 24% del monto total presupuestado de ¢7.683.

**Otros ingresos**

Bajo este concepto se registran los ingresos percibidos por las ventas de servicios que realiza el Cuerpo de Bomberos de Costa Rica tales como los servicios de formación y capacitación, visado, servicios técnicos de ingeniería, CETAC, etc. representan el 5% del presupuesto total de los ingresos corrientes.

Para el cierre del I Trimestre 2021 se registró un monto total acumulado de ¢515 millones de colones, alcanzando una ejecución del 24% del monto total presupuestado de ¢2.116.



**Ejecución de Ingresos**

**I Trimestre 2021**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | |
| **Informe de Ejecución de Ingresos** | | | | |
| **Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | |
| **I Trimestre 2021** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Partida y descripción** | **Presupuesto ordinario** | **Presupuesto definitivo** | **Trimestre Actual** | **% Ejecución** |
| **1 Ingresos Corrientes** | **41 486 056 758** | **41 486 056 758** | **10 761 858 251** | **26%** |
| 1.1 Ingresos Tributarios | 7 682 907 730 | 7 682 907 730 | 1 865 846 076 | 24% |
| 1.3 Ingresos No Tributarios | 2 116 658 520 | 2 116 658 520 | 514 615 737 | 24% |
| 1.4 Trasferencias Corrientes | 31 686 490 508 | 31 686 490 508 | 8 381 396 439 | 26% |
| **2 Ingreso Capital** | **1 066 051 331** | **1 066 051 331** | **234 352 816** | **22%** |
| 2.3 Recuperación de Prestamos | 1 066 051 331 | 1 066 051 331 | 234 352 816 | 22% |
| **3 Financiamiento** | **4 160 395 510** | **4 160 395 510** | **16 063 587 027** | **386%** |
| 3.3 Recuperación de Vigencias Anteriores | 4 160 395 510 | 4 160 395 510 | 16 063 587 027 | 386% |
| **Total general** | **46 712 503 599** | **46 712 503 599** | **27 059 798 094** | **58%** |

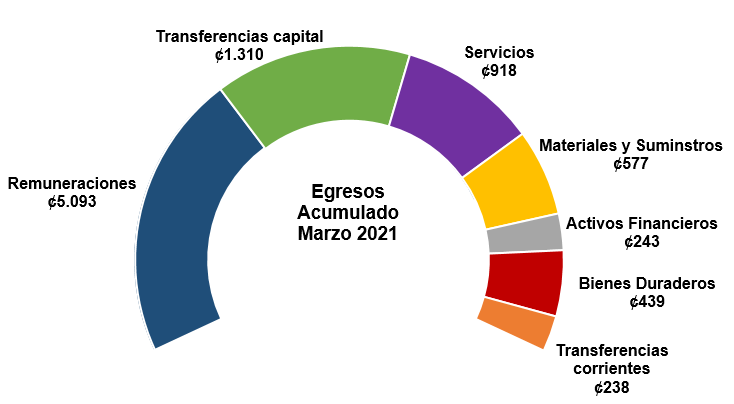
| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Informe de Ejecución de Ingresos** | | | | |
| **Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | |
| **I Trimestre 2021** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Partida y descripción** | **Presupuesto ordinario** | **Presupuesto definitivo** | **Trimestre Actual** | **Ingreso efectivo** |
| **1 Ingresos Corrientes** | **41 486 056 758** | **41 486 056 758** | **10 761 858 251** | **10 761 858 251** |
| **1.1 Ingresos Tributarios** | **7 682 907 730** | **7 682 907 730** | **1 865 846 076** | **1 865 846 076** |
| **1.1.3 Impuestos sobre Bienes y Servicios** | **7 682 907 730** | **7 682 907 730** | **1 865 846 076** | **1 865 846 076** |
| 1.1.3.2.02.09.0.0 Impuesto al consumo eléctrico Ley 8992 | 7 682 907 730 | 7 682 907 730 | 1 865 846 076 | 1 865 846 076 |
| **1.3 Ingresos No Tributarios** | **2 116 658 520** | **2 116 658 520** | **514 615 737** | **514 615 737** |
| **1.3.1 Venta de Bienes y Servicios** | **1 970 742 960** | **1 970 742 960** | **419 444 334** | **419 444 334** |
| 1.3.1.2.09.01.0.0 Servicios de Formación y Capacitación | 116 090 000 | 116 090 000 | 4 496 000 | 4 496 000 |
| 1.3.1.2.09.09.0.0 Convenio de Cuerpo de Bomberos - CETAC | 1 323 462 960 | 1 323 462 960 | 272 693 941 | 272 693 941 |
| 1.3.1.2.09.09.0.0 Servicios de visado | 436 000 000 | 436 000 000 | 102 884 393 | 102 884 393 |
| 1.3.1.2.09.09.0.0 Servicios técnicos de Ingeniería | 79 000 000 | 79 000 000 | 38 560 000 | 38 560 000 |
| 1.3.1.2.09.09.0.0 Servicios TI Radiocomunicaciones | 16 190 000 | 16 190 000 | 810 000 | 810 000 |
| **1.3.2 Ingresos a la propiedad** | **-** | **-** | **2 470 575** | **2 470 575** |
| 1.3.2.3.01.01.0.0 Intereses Ministerio de Hacienda CP ¢ | - | - | 255 891 | 255 891 |
| 1.3.2.3.01.06.0.0 Intereses Inversiones Largo Plazo | - | - | 1 838 722 | 1 838 722 |
| 1.3.2.3.03.01.0.0 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales | - | - | 375 962 | 375 962 |
| **1.3.3 Multas, Sanciones, Remates y Comisiones** | **-** | **-** | **5 115 676** | **5 115 676** |
| 1.3.3.1.04.00.0.0 Multas por sanciones administrativas | - | - | 5 115 676 | 5 115 676 |
| 1.3.3.1.09.00.0.0 Otras multas y sanciones | - | - | - | - |
| **1.3.9 Otros Ingresos No Tributarios** | **145 915 560** | **145 915 560** | **87 585 152** | **87 585 152** |
| 1.3.9.1.00.00.0.0 Recuperación de impuestos | 145 915 560 | 145 915 560 | 28 690 774 | 28 690 774 |
| 1.3.9.1.00.00.0.0 Reintegros en efectivo empleados | - | - | 55 523 277 | 55 523 277 |
| 1.3.9.1.00.00.0.0 Reintegros en efectivo sector privado | - | - | 479 473 | 479 473 |
| 1.3.9.9.00.00.0.0 Otros ingresos varios | - | - | 2 103 911 | 2 103 911 |
| 1.3.9.9.00.00.0.0 Otros ingresos y descuentos pronto pago | - | - | 787 716 | 787 716 |
| **1.4 Trasferencias Corrientes** | **31 686 490 508** | **31 686 490 508** | **8 381 396 439** | **8 381 396 439** |
| **1.4.1 Transferencias Corrientes del Sector Público** | **23 071 165 000** | **23 071 165 000** | **5 750 595 000** | **5 750 595 000** |
| 1.4.1.6.00.00.0.0 Transferencias Corrientes de Instituciones Públicas Financieras | - | - | 1 175 677 | 1 175 677 |
| 1.4.1.6.00.00.0.0 Transferencias corrientes del INS Ley 8228 | 23 071 165 000 | 23 071 165 000 | 5 749 419 323 | 5 749 419 323 |
| **1.4.2 Transferencias Corrientes del Sector Privado** | **8 615 325 508** | **8 615 325 508** | **2 630 801 439** | **2 630 801 439** |
| 1.4.2.0.00.00.0.0 Transferencias corrientes otras asegurad Ley 8228 | 8 615 325 508 | 8 615 325 508 | 2 630 801 439 | 2 630 801 439 |
| **2 Ingreso Capital** | **1 066 051 331** | **1 066 051 331** | **234 352 816** | **234 352 816** |
| **2.3 Recuperación de Prestamos** | **1 066 051 331** | **1 066 051 331** | **234 352 816** | **234 352 816** |
| **2.3.2 Recuperación de Prestamos Sector Privado** | **1 066 051 331** | **1 066 051 331** | **234 352 816** | **234 352 816** |
| 2.3.2.0.00.00.0.0 Recuperación préstamo concedido a empleados | 1 066 051 331 | 1 066 051 331 | 234 352 816 | 234 352 816 |
| **3 Financiamiento** | **4 160 395 510** | **4 160 395 510** | **16 063 587 027** | **16 063 587 027** |
| **3.3 Recuperación de Vigencias Anteriores** | **4 160 395 510** | **4 160 395 510** | **16 063 587 027** | **16 063 587 027** |
| **3.3.1 Superávit Libre** | **4 160 395 510** | **4 160 395 510** | **16 063 587 027** | **16 063 587 027** |
| 3.3.1.0.00.00.0.0 Superávit Libre | 4 160 395 510 | 4 160 395 510 | 16 063 587 027 | 16 063 587 027 |
| **Total general** | **46 712 503 599** | **46 712 503 599** | **27 059 798 094** | **27 059 798 094** |

# **Egresos**

**Conformación de egresos**

Los egresos presupuestados para el 2021 ascienden a ¢46.713 millones de colones, administrado a través de un único programa presupuestario que abarca tanto el quehacer sustantivo como las actividades administrativas y de apoyo, para efectos de lo cual se encuentra dividido en 4 subprogramas, Dirección General, Dirección Administrativa, Dirección Operativa y Auditoría.

|  |
| --- |
|  |
| **Gráfica N°1. Distribución Presupuesto de Egresos** |
| **Marzo del 2021** |
| **(en millones de colones)** |



**Comportamiento y ejecución de egresos**

Al 31 de marzo 2021 el monto de ejecución de egresos acumulados ascendió a ¢8.818 millones de colones lo que representa el 19% de la ejecución con respecto a los recursos presupuestados.

El grupo “Remuneraciones” representa el 49% del monto total del presupuesto y al cierre del I Trimestre 2021 registró un monto total acumulado de ¢5.093 millones de colones, alcanzando una ejecución del 22% del monto total presupuestado de ¢22.824 millones de colones.

La partida de “Transferencias de Capital” registró un monto total acumulado de ¢1.310 millones de colones, lo que representa el 26% de ejecución del monto total presupuestado de ¢4.966 millones de colones. Los movimientos en esta partida corresponden al Proyecto del Fideicomiso de Titularización.

La partida “Servicios” representa el 15% del presupuesto total, al 31 de marzo 2021 el monto registrado asciende a ¢918 millones de colones lo que representa el 13% de ejecución del monto total presupuestado de ¢7.133 millones de colones.

El monto total registrado en la partida de “Materiales y suministros” ascendió a ¢577 millones de colones, lo cual representa un porcentaje de ejecución del 19% con respecto al monto presupuestado de ¢3.028.

La partida de “Bienes Duraderos” representa el 12% del total del presupuesto y al cierre del I Trimestre 2021 registró un monto total acumulado de ¢439 millones de colones reflejando el 8% de la ejecución del monto total presupuestado de ¢5.795 millones de colones.

El comportamiento de ejecución reflejado en las diferentes partidas se encuentra dentro del promedio de los periodos anteriores.



**Ejecución de Egresos**

**I Trimestre 2021**

| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Informe de Ejecución de Egresos | | | | | | |
| **-Detalle de cuentas a nivel de partida, grupo y subpartida-** | | | | | | |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica | | | | | | |
| **I Trimestre 2021** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PRESUPUESTO** | | | **EGRESOS REALES** | | |
| **PARTIDAS** | **Aprobado** | **Modificaciones** | **Definitivo** | **Este trimestre** | **Ejecutado** | **Disponible** |
| **0 REMUNERACIONES** | **22 293 164 996** | **531 260 370** | **22 824 425 366** | **5 092 742 537** | **5 092 742 537** | **17 731 682 814** |
| **0 01 REMUNERACIONES BÁSICAS** | **8 903 039 038** | **219 224 298** | **9 122 263 336** | **2 234 591 852** | **2 234 591 852** | **6 887 671 484** |
| 0.01.01 SUELDOS PARA CARGOS FIJOS | 8 309 984 638 | 193 793 095 | 8 503 777 733 | 2 029 695 453 | 2 029 695 453 | 6 474 082 280 |
| 0.01.02 JORNALES | 32 504 000 | (2 500 000) | 30 004 000 | 853 832 | 853 832 | 29 150 168 |
| 0.01.05 SUPLENCIAS | 560 550 400 | 27 931 203 | 588 481 603 | 204 042 567 | 204 042 567 | 384 439 036 |
| **0 02 REMUNERACIONES EVENTUALES** | **88 793 498** | **-** | **88 793 498** | **13 326 321** | **13 326 321** | **75 467 162** |
| 0.02.01 TIEMPO EXTRAORDINARIO | 14 742 714 | - | 14 742 714 | 2 491 075 | 2 491 075 | 12 251 639 |
| 0.02.02 RECARGO DE FUNCIONES | 43 538 624 | - | 43 538 624 | 9 078 741 | 9 078 741 | 34 459 883 |
| 0.02.03 DISPONIBILIDAD LABORAL | 27 632 160 | - | 27 632 160 | 856 520 | 856 520 | 26 775 640 |
| 0.02.05 DIETAS | 2 880 000 | - | 2 880 000 | 899 985 | 899 985 | 1 980 001 |
| **0 03 INCENTIVOS SALARIALES** | **7 752 654 094** | **33 754 856** | **7 786 408 950** | **1 710 431 413** | **1 710 431 413** | **6 075 977 537** |
| 0.03.01 RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS | 4 746 837 025 | - | 4 746 837 025 | 1 061 020 182 | 1 061 020 182 | 3 685 816 843 |
| 0.03.02 RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN | 173 061 972 | - | 173 061 972 | 34 368 917 | 34 368 917 | 138 693 055 |
| 0.03.03 DECIMOTERCER MES | 1 300 559 906 | 17 555 637 | 1 318 115 543 | 272 236 653 | 272 236 653 | 1 045 878 890 |
| 0.03.04 SALARIO ESCOLAR | 1 200 073 555 | 16 199 219 | 1 216 272 774 | 272 185 450 | 272 185 450 | 944 087 324 |
| 0.03.99 OTROS INCENTIVOS SALARIALES | 332 121 636 | - | 332 121 636 | 70 620 210 | 70 620 210 | 261 501 426 |
| **0 04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL** | **2 679 783 685** | **39 752 709** | **2 719 536 394** | **576 728 978** | **576 728 978** | **2 142 807 416** |
| 0.04.01 CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CCSS | 1 502 302 975 | 22 285 610 | 1 524 588 585 | 323 403 634 | 323 403 634 | 1 201 184 951 |
| 0.04.02 CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL | 81 205 566 | 1 204 627 | 82 410 193 | 17 467 393 | 17 467 393 | 64 942 800 |
| 0.04.03 CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE | 243 616 699 | 3 613 882 | 247 230 581 | 52 402 177 | 52 402 177 | 194 828 404 |
| 0.04.04 CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL FONDO DE DESARROLLO | 812 055 662 | 12 046 277 | 824 101 939 | 174 673 923 | 174 673 923 | 649 428 016 |
| 0.04.05 CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR | 40 602 783 | 602 313 | 41 205 096 | 8 781 851 | 8 781 851 | 32 423 245 |
| **0 05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN** | **2 172 771 804** | **237 853 183** | **2 410 624 987** | **512 572 677** | **512 572 677** | **1 898 052 310** |
| 0.05.01 CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CCSS | 852 658 445 | 12 648 589 | 865 307 034 | 183 595 330 | 183 595 330 | 681 711 704 |
| 0.05.02 APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES | 72 519 964 | 216 972 724 | 289 492 688 | 69 869 566 | 69 869 566 | 219 623 122 |
| 0.05.03 APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL | 243 616 699 | 4 377 576 | 247 994 275 | 52 402 177 | 52 402 177 | 195 592 098 |
| 0.05.04 CONTRIBUCIÓN PAT. A OTROS FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PÚBLICOS | 203 013 916 | 2 753 381 | 205 767 297 | 43 668 480 | 43 668 480 | 162 098 817 |
| 0.05.05 CONTRIBUCIÓN PAT.A OTROS FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS | 800 962 780 | 1 100 913 | 802 063 693 | 163 037 124 | 163 037 124 | 639 026 569 |
| **0 99 REMUNERACIONES DIVERSAS** | **696 122 877** | **675 324** | **696 798 201** | **45 091 296** | **45 091 296** | **651 706 905** |
| 0.99.99 OTRAS REMUNERACIONES | 696 122 877 | 675 324 | 696 798 201 | 45 091 296 | 45 091 296 | 651 706 905 |
| **1 SERVICIOS** | **7 929 731 129** | **(797 043 842)** | **7 132 687 287** | **918 244 759** | **918 244 759** | **6 214 442 528** |
| **1 01 ALQUILERES** | **411 402 693** | **167 500 000** | **578 902 693** | **101 997 683** | **101 997 683** | **476 905 010** |
| 1.01.01 ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 328 550 718 | 150 000 000 | 478 550 718 | 64 717 910 | 64 717 910 | 413 832 808 |
| 1.01.02 ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 41 331 744 | 15 000 000 | 56 331 744 | 32 289 522 | 32 289 522 | 24 042 222 |
| 1.01.99 OTROS ALQUILERES | 41 520 231 | 2 500 000 | 44 020 231 | 4 990 252 | 4 990 252 | 39 029 979 |
| **1 02 SERVICIOS BÁSICOS** | **780 768 910** | **96 500 000** | **877 268 910** | **248 054 255** | **248 054 255** | **629 214 655** |
| 1.02.01 SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO | 55 500 206 | - | 55 500 206 | 17 564 212 | 17 564 212 | 37 935 994 |
| 1.02.02 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 335 000 950 | 49 000 000 | 384 000 950 | 88 866 296 | 88 866 296 | 295 134 654 |
| 1.02.03 SERVICIO DE CORREO | 5 000 000 | - | 5 000 000 | 318 641 | 318 641 | 4 681 360 |
| 1.02.04 SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES | 358 267 754 | 47 500 000 | 405 767 754 | 131 142 300 | 131 142 300 | 274 625 454 |
| 1.02.99 OTROS SERVICIOS BÁSICOS | 27 000 000 | - | 27 000 000 | 10 162 806 | 10 162 806 | 16 837 194 |
| **1 03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS** | **164 902 281** | **10 300 000** | **175 202 281** | **16 239 774** | **16 239 774** | **158 962 507** |
| 1.03.01 INFORMACIÓN | 61 000 000 | - | 61 000 000 | 5 990 029 | 5 990 029 | 55 009 971 |
| 1.03.02 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 46 000 000 | - | 46 000 000 | 418 000 | 418 000 | 45 582 000 |
| 1.03.03 IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS | 27 735 000 | - | 27 735 000 | 4 855 840 | 4 855 840 | 22 879 160 |
| 1.03.04 TRANSPORTE DE BIENES | 4 342 396 | 3 300 000 | 7 642 396 | 1 718 295 | 1 718 295 | 5 924 101 |
| 1.03.06 COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES | 8 838 480 | - | 8 838 480 | 1 328 259 | 1 328 259 | 7 510 221 |
| 1.03.07 SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA DE INFORMACIÓN | 16 986 405 | 7 000 000 | 23 986 405 | 1 929 351 | 1 929 351 | 22 057 054 |
| **1 04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO** | **3 241 587 981** | **5 000 000** | **3 246 587 981** | **227 619 502** | **227 619 502** | **3 018 968 479** |
| 1.04.01 SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO | 32 000 000 | - | 32 000 000 | 2 624 098 | 2 624 098 | 29 375 902 |
| 1.04.02 SERVICIOS JURÍDICOS | 403 200 | 1 000 000 | 1 403 200 | 519 677 | 519 677 | 883 523 |
| 1.04.03 SERVICIOS DE INGENIERÍA | 376 500 000 | 8 000 000 | 384 500 000 | 1 692 536 | 1 692 536 | 382 807 464 |
| 1.04.04 SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES | 32 814 800 | - | 32 814 800 | - | - | 32 814 800 |
| 1.04.05 SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS | 508 340 442 | - | 508 340 442 | 49 569 150 | 49 569 150 | 458 771 292 |
| 1.04.06 SERVICIOS GENERALES | 66 600 000 | (4 000 000) | 62 600 000 | 24 234 776 | 24 234 776 | 38 365 224 |
| 1.04.99 OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 2 224 929 539 | - | 2 224 929 539 | 148 979 266 | 148 979 266 | 2 075 950 273 |
| **1 05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE** | **151 617 938** | **-** | **151 617 938** | **13 438 168** | **13 438 168** | **138 179 770** |
| 1.05.01 TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS | 17 089 400 | - | 17 089 400 | 265 964 | 265 964 | 16 823 436 |
| 1.05.02 VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS | 118 528 538 | - | 118 528 538 | 12 145 293 | 12 145 293 | 106 383 245 |
| 1.05.03 TRANSPORTE EN EL EXTERIOR | 8 000 000 | - | 8 000 000 | - | - | 8 000 000 |
| 1.05.04 VIÁTICOS EN EL EXTERIOR | 8 000 000 | - | 8 000 000 | 1 026 911 | 1 026 911 | 6 973 089 |
| **1 06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES** | **1 178 441 794** | **(1 070 343 842)** | **108 097 952** | **9 486 676** | **9 486 676** | **98 611 276** |
| 1.06.01 SEGUROS | 1 178 441 794 | (1 070 343 842) | 108 097 952 | 9 486 676 | 9 486 676 | 98 611 276 |
| **1 07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO** | **183 778 592** | **-** | **183 778 592** | **6 833 329** | **6 833 329** | **176 945 263** |
| 1.07.01 ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN | 148 778 592 | - | 148 778 592 | 5 461 561 | 5 461 561 | 143 317 031 |
| 1.07.02 ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES | 35 000 000 | - | 35 000 000 | 1 371 769 | 1 371 769 | 33 628 231 |
| **1 08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN** | **1 662 023 789** | **(6 000 000)** | **1 656 023 789** | **292 652 971** | **292 652 971** | **1 363 370 818** |
| 1.08.01 MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 280 005 883 | 11 000 000 | 291 005 883 | 42 236 497 | 42 236 497 | 248 769 386 |
| 1.08.04 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN | 139 000 105 | - | 139 000 105 | 17 330 750 | 17 330 750 | 121 669 355 |
| 1.08.05 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 428 422 636 | (17 000 000) | 411 422 636 | 119 052 173 | 119 052 173 | 292 370 463 |
| 1.08.06 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 66 327 005 | - | 66 327 005 | 10 816 000 | 10 816 000 | 55 511 005 |
| 1.08.07 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA | 6 000 000 | - | 6 000 000 | 220 000 | 220 000 | 5 780 000 |
| 1.08.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y SISTEMAS DE INFO. | 479 907 437 | - | 479 907 437 | 95 943 935 | 95 943 935 | 383 963 502 |
| 1.08.99 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS | 262 360 723 | - | 262 360 723 | 7 053 616 | 7 053 616 | 255 307 107 |
| **1 09 IMPUESTOS** | **139 541 359** | **-** | **139 541 359** | **1 922 399** | **1 922 399** | **137 618 960** |
| 1.09.99 OTROS IMPUESTOS | 139 541 359 | - | 139 541 359 | 1 922 399 | 1 922 399 | 137 618 960 |
| **1 99 SERVICIOS DIVERSOS** | **15 665 792** | **-** | **15 665 792** | **-** | **-** | **15 665 792** |
| 1.99.02 INTERESES MORATORIOS Y MULTAS | 5 465 792 | - | 5 465 792 | - | - | 5 465 792 |
| 1.99.05 DEDUCIBLES | 10 200 000 | - | 10 200 000 | - | - | 10 200 000 |
| **2 MATERIALES Y SUMINISTROS** | **2 918 168 471** | **110 000 000** | **3 028 168 471** | **576 759 503** | **576 759 503** | **2 451 374 143** |
| **2 01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS** | **955 112 610** | **(15 000 000)** | **940 112 610** | **166 154 214** | **166 154 214** | **773 958 248** |
| 2.01.01 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 780 836 242 | (15 000 000) | 765 836 242 | 155 180 728 | 155 180 728 | 610 655 366 |
| 2.01.02 PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES | 34 012 110 | - | 34 012 110 | 1 371 729 | 1 371 729 | 32 640 381 |
| 2.01.03 PRODUCTOS VETERINARIOS | 3 500 000 | - | 3 500 000 | 201 393 | 201 393 | 3 298 607 |
| 2.01.04 TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES | 70 252 834 | - | 70 252 834 | 7 541 870 | 7 541 870 | 62 710 964 |
| 2.01.99 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 66 511 424 | - | 66 511 424 | 1 858 493 | 1 858 493 | 64 652 931 |
| **2 02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS** | **54 760 500** | **-** | **54 760 500** | **4 852 247** | **4 852 247** | **49 908 253** |
| 2.02.02 PRODUCTOS AGROFORESTALES | 2 445 000 | - | 2 445 000 | 114 951 | 114 951 | 2 330 049 |
| 2.02.03 ALIMENTOS Y BEBIDAS | 47 815 500 | - | 47 815 500 | 3 331 853 | 3 331 853 | 44 483 647 |
| 2.02.04 ALIMENTOS PARA ANIMALES | 4 500 000 | - | 4 500 000 | 1 405 442 | 1 405 442 | 3 094 558 |
| **2 03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO** | **222 740 123** | **-** | **222 740 123** | **32 663 307** | **32 663 307** | **190 045 683** |
| 2.03.01 MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS | 27 644 548 | - | 27 644 548 | 1 850 143 | 1 850 143 | 25 794 405 |
| 2.03.02 MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS | 9 000 000 | - | 9 000 000 | 867 146 | 867 146 | 8 132 854 |
| 2.03.03 MADERA Y SUS DERIVADOS | 8 828 000 | - | 8 828 000 | 133 000 | 133 000 | 8 695 000 |
| 2.03.04 MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELEFÓNICOS Y DE CÓMPUTO | 91 273 104 | - | 91 273 104 | 19 570 832 | 19 570 832 | 71 702 272 |
| 2.03.05 MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 2 000 000 | - | 2 000 000 | 62 873 | 62 873 | 1 937 127 |
| 2.03.06 MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO | 24 094 471 | - | 24 094 471 | 1 897 210 | 1 897 210 | 22 197 261 |
| 2.03.99 OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANT.. | 59 900 000 | - | 59 900 000 | 8 282 102 | 8 282 102 | 51 586 764 |
| **2 04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS** | **1 125 526 296** | **25 000 000** | **1 150 526 296** | **286 610 890** | **286 610 890** | **863 911 865** |
| 2.04.01 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS | 268 692 412 | 25 000 000 | 293 692 412 | 16 939 379 | 16 939 379 | 276 753 033 |
| 2.04.02 REPUESTOS Y ACCESORIOS | 856 833 884 | - | 856 833 884 | 269 671 511 | 269 671 511 | 587 158 832 |
| **2 99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS** | **560 028 942** | **100 000 000** | **660 028 942** | **86 478 846** | **86 478 846** | **573 550 094** |
| 2.99.01 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO | 32 081 971 | - | 32 081 971 | 11 052 005 | 11 052 005 | 21 029 965 |
| 2.99.02 ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACIÓN | 46 897 970 | - | 46 897 970 | 5 102 795 | 5 102 795 | 41 795 175 |
| 2.99.03 PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS | 14 169 966 | - | 14 169 966 | 1 801 296 | 1 801 296 | 12 368 670 |
| 2.99.04 TEXTILES Y VESTUARIO | 305 518 519 | 100 000 000 | 405 518 519 | 45 369 893 | 45 369 893 | 360 148 626 |
| 2.99.05 ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA | 55 762 000 | - | 55 762 000 | 15 635 724 | 15 635 724 | 40 126 275 |
| 2.99.06 ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD | 16 541 776 | - | 16 541 776 | 1 352 814 | 1 352 814 | 15 188 962 |
| 2.99.07 ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR | 1 143 000 | - | 1 143 000 | 543 855 | 543 855 | 599 145 |
| 2.99.99 OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 87 913 740 | - | 87 913 740 | 5 620 464 | 5 620 464 | 82 293 276 |
| **4 ACTIVOS FINANCIEROS** | **1 089 321 210** | **-** | **1 089 321 210** | **243 141 200** | **243 141 200** | **846 180 010** |
| **4 01 PRÉSTAMOS** | **1 089 321 210** | **-** | **1 089 321 210** | **243 141 200** | **243 141 200** | **846 180 010** |
| 4.01.07 PRÉSTAMOS AL SECTOR PRIVADO | 1 089 321 210 | - | 1 089 321 210 | 243 141 200 | 243 141 200 | 846 180 010 |
| **5 BIENES DURADEROS** | **5 687 513 329** | **107 500 000** | **5 795 013 329** | **438 866 840** | **438 866 840** | **5 356 146 489** |
| **5 01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO** | **2 890 680 221** | **356 500 000** | **3 247 180 221** | **356 204 308** | **356 204 308** | **2 890 975 913** |
| 5.01.01 MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN | 91 256 246 | 42 000 000 | 133 256 246 | 25 150 | 25 150 | 133 231 096 |
| 5.01.02 EQUIPO DE TRANSPORTE | 1 677 498 000 | - | 1 677 498 000 | 84 066 | 84 066 | 1 677 413 934 |
| 5.01.03 EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 243 649 174 | 207 000 000 | 450 649 174 | 158 201 814 | 158 201 814 | 292 447 360 |
| 5.01.04 EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA | 91 735 000 | 50 500 000 | 142 235 000 | - | - | 142 235 000 |
| 5.01.05 EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO | 252 290 417 | - | 252 290 417 | 102 755 186 | 102 755 186 | 149 535 231 |
| 5.01.06 EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACIÓN | 57 259 305 | 30 000 000 | 87 259 305 | 34 653 912 | 34 653 912 | 52 605 393 |
| 5.01.07 EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO | 3 850 000 | - | 3 850 000 | - | - | 3 850 000 |
| 5.01.99 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO | 473 142 079 | 27 000 000 | 500 142 079 | 60 484 179 | 60 484 179 | 439 657 900 |
| **5 02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS** | **2 762 000 000** | **(341 000 000)** | **2 421 000 000** | **74 350 228** | **74 350 228** | **2 346 649 772** |
| 5.02.01 EDIFICIOS | 2 690 000 000 | (341 000 000) | 2 349 000 000 | 66 020 428 | 66 020 428 | 2 282 979 572 |
| 5.02.99 OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS | 72 000 000 | - | 72 000 000 | 8 329 800 | 8 329 800 | 63 670 200 |
| **5 03 BIENES PREEXISTENTES** | **-** | **92 000 000** | **92 000 000** |  | **-** | **92 000 000** |
| 5.03.01 TERRENOS | - | 92 000 000 | 92 000 000 |  | - | 92 000 000 |
| **5 99 BIENES DURADEROS DIVERSOS** | **34 833 108** | **-** | **34 833 108** | **8 312 305** | **8 312 305** | **26 520 803** |
| 5.99.03 BIENES INTANGIBLES | 34 833 108 | - | 34 833 108 | 8 312 305 | 8 312 305 | 26 520 803 |
| **6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | **780 564 091** | **48 283 472** | **828 847 563** | **238 066 873** | **238 066 873** | **588 568 215** |
| **6 01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO** | **104 142 883** | **61 241 542** | **165 384 425** | **98 894 324** | **98 894 324** | **66 490 101** |
| 6.01.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS | 37 652 782 | 61 241 542 | 98 894 324 | 98 894 324 | 98 894 324 | 0 |
| 6.01.06 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES PÚBLICAS FINANCIERAS | 66 490 101 | - | 66 490 101 | - | - | 66 490 101 |
| **6 02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS** | **108 361 328** | **2 500 000** | **110 861 328** | **13 771 290** | **13 771 290** | **97 090 038** |
| 6.02.01 BECAS A FUNCIONARIOS | 56 000 000 | - | 56 000 000 | 1 690 950 | 1 690 950 | 54 309 050 |
| 6.02.03 AYUDAS A FUNCIONARIOS | 52 361 328 | - | 52 361 328 | 12 080 340 | 12 080 340 | 40 280 988 |
| 6.02.99 OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS | - | 2 500 000 | 2 500 000 | - | - | 2 500 000 |
| **6 03 PRESTACIONES** | **512 613 274** | **6 541 930** | **519 155 204** | **124 447 976** | **124 447 976** | **392 494 753** |
| 6.03.01 PRESTACIONES LEGALES | 203 890 475 | 6 541 930 | 210 432 405 | 48 049 322 | 48 049 322 | 160 170 608 |
| 6.03.99 OTRAS PRESTACIONES | 308 722 799 | - | 308 722 799 | 76 398 653 | 76 398 653 | 232 324 146 |
| **6 06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO** | **55 446 606** | **(22 000 000)** | **33 446 606** | **953 283** | **953 283** | **32 493 323** |
| 6.06.01 INDEMNIZACIONES | 50 000 000 | (22 000 000) | 28 000 000 | 690 000 | 690 000 | 27 310 000 |
| 6.06.02 REINTEGROS O DEVOLUCIONES | 5 446 606 | - | 5 446 606 | 263 283 | 263 283 | 5 183 323 |
| **7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | **4 966 458 000** | **-** | **4 966 458 000** | **1 310 019 404** | **1 310 019 404** | **3 656 438 596** |
| **7 01 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO** | **4 866 458 000** | **-** | **4 866 458 000** | **1 250 000 000** | **1 250 000 000** | **3 616 458 000** |
| 7.01.07 FONDOS EN FIDEICOMISO PARA GASTO DE CAPITAL | 4 866 458 000 | - | 4 866 458 000 | 1 250 000 000 | 1 250 000 000 | 3 616 458 000 |
| **7 03 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO** | **100 000 000** | **-** | **100 000 000** | **60 019 404** | **60 019 404** | **39 980 596** |
| 7.03.01 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ASOCIACIONES | 100 000 000 | - | 100 000 000 | 60 019 404 | 60 019 404 | 39 980 596 |
| **9 CUENTAS ESPECIALES** | **1 047 582 373** | **-** | **1 047 582 373** | **-** | **-** | **1 047 582 373** |
| **9 02 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA** | **1 047 582 373** | **-** | **1 047 582 373** | **-** | **-** | **1 047 582 373** |
| 9.02.01 SUMAS LIBRES SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 1 047 582 373 | - | 1 047 582 373 | - | - | 1 047 582 373 |
| **Total general** | **46 712 503 599** | **-** | **46 712 503 599** | **8 817 841 116** | **8 817 841 116** | **37 892 415 169** |



**Ejecución de Egresos**

**A nivel de Partida**

**I Trimestre 2021**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | | | |
| Informe de Ejecución de Egresos | | | | | | |
| **-Detalle de cuentas a nivel de partida-** | | | | | | |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica | | | | | | |
| **I Trimestre 2021** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PRESUPUESTO** | | | **EGRESOS REALES** | | |
| **PARTIDAS** | **Presupuesto Aprobado** | **Modificaciones** | **Presupuesto Definitivo** | **Este trimestre** | **Disponible** | **% de ejecución** |
| 0 REMUNERACIONES | 22 293 164 996 | 531 260 370 | 22 824 425 366 | 5 092 742 537 | 17 731 682 814 | 22% |
| 1 SERVICIOS | 7 929 731 129 | (797 043 842) | 7 132 687 287 | 918 244 759 | 6 214 442 528 | 13% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 2 918 168 471 | 110 000 000 | 3 028 168 471 | 576 759 503 | 2 451 374 143 | 19% |
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 1 089 321 210 | - | 1 089 321 210 | 243 141 200 | 846 180 010 | 22% |
| 5 BIENES DURADEROS | 5 687 513 329 | 107 500 000 | 5 795 013 329 | 438 866 840 | 5 356 146 489 | 8% |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 780 564 091 | 48 283 472 | 828 847 563 | 238 066 873 | 588 568 215 | 29% |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 4 966 458 000 | - | 4 966 458 000 | 1 310 019 404 | 3 656 438 596 | 26% |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 1 047 582 373 | - | 1 047 582 373 | - | 1 047 582 373 | 0% |
| **Total general** | **46 712 503 599** | **-** | **46 712 503 599** | **8 817 841 116** | **37 892 415 169** | **19%** |



**Ejecución de Egresos**

**Clasificador Económico**

**I Trimestre 2021**

| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Informe de Ejecución de Egresos | | | | | | |
| **-Detalle de cuentas según Clasificador Económico del Gasto-** | | | | | | |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica | | | | | | |
| **I Trimestre 2021** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **PRESUPUESTO** | | | **EGRESOS REALES** | | |
| **PARTIDAS** | **Presupuesto Aprobado** | **Modificaciones** | **Presupuesto Definitivo** | **Este trimestre** | **Ejecutado** | **Disponible** |
| **1 GASTOS CORRIENTES** | **33 921 628 687** | **(107 500 000)** | **33 814 128 687** | **6 825 813 672** | **6 825 813 672** | **26 986 067 701** |
| **1.1 GASTOS DE CONSUMO** | **33 001 523 237** | **(155 783 472)** | **32 845 739 765** | **6 585 824 400** | **6 585 824 400** | **26 259 880 525** |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 22 293 164 996 | 531 260 370 | 22 824 425 366 | 5 092 742 537 | 5 092 742 537 | 17 731 682 814 |
| 1.1.1.1 SUELDOS Y SALARIOS | 17 440 609 507 | 253 654 478 | 17 694 263 985 | 4 003 440 882 | 4 003 440 882 | 13 690 823 089 |
| 1.1.1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES | 4 852 555 489 | 277 605 892 | 5 130 161 381 | 1 089 301 655 | 1 089 301 655 | 4 040 859 726 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 10 708 358 241 | (687 043 842) | 10 021 314 399 | 1 493 081 863 | 1 493 081 863 | 8 528 197 711 |
| 1.1.2.1 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 10 708 358 241 | (687 043 842) | 10 021 314 399 | 1 493 081 863 | 1 493 081 863 | 8 528 197 711 |
| **1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | **920 105 450** | **48 283 472** | **968 388 922** | **239 989 271** | **239 989 271** | **726 187 176** |
| 1.3.1 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 243 684 242 | 61 241 542 | 304 925 784 | 100 816 722 | 100 816 722 | 204 109 062 |
| 1.3.1.1 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 243 684 242 | 61 241 542 | 304 925 784 | 100 816 722 | 100 816 722 | 204 109 062 |
| 1.3.2 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 676 421 208 | (12 958 070) | 663 463 138 | 139 172 549 | 139 172 549 | 522 078 114 |
| 1.3.2.1 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 676 421 208 | (12 958 070) | 663 463 138 | 139 172 549 | 139 172 549 | 522 078 114 |
| **2 GASTOS DE CAPITAL** | **10 653 971 329** | **107 500 000** | **10 761 471 329** | **1 748 886 244** | **1 748 886 244** | **9 012 585 085** |
| **2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL** | **2 762 000 000** | **(341 000 000)** | **2 421 000 000** | **74 350 228** | **74 350 228** | **2 346 649 772** |
| 2.1.1 EDIFICACIONES | 2 690 000 000 | (341 000 000) | 2 349 000 000 | 66 020 428 | 66 020 428 | 2 282 979 572 |
| 2.1.1.1 EDIFICACIONES | 2 690 000 000 | (341 000 000) | 2 349 000 000 | 66 020 428 | 66 020 428 | 2 282 979 572 |
| 2.1.5 OTRAS OBRAS | 72 000 000 | - | 72 000 000 | 8 329 800 | 8 329 800 | 63 670 200 |
| 2.1.5.1 OTRAS OBRAS | 72 000 000 | - | 72 000 000 | 8 329 800 | 8 329 800 | 63 670 200 |
| **2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS** | **2 925 513 329** | **448 500 000** | **3 374 013 329** | **364 516 613** | **364 516 613** | **3 009 496 716** |
| 2.2.1 MAQUINARIA Y EQUIPO | 2 890 680 221 | 356 500 000 | 3 247 180 221 | 356 204 308 | 356 204 308 | 2 890 975 913 |
| 2.2.1.1 MAQUINARIA Y EQUIPO | 2 890 680 221 | 356 500 000 | 3 247 180 221 | 356 204 308 | 356 204 308 | 2 890 975 913 |
| 2.2.2 TERRENOS | - | 92 000 000 | 92 000 000 |  | - | 92 000 000 |
| 2.2.2.1 TERRENOS | - | 92 000 000 | 92 000 000 |  | - | 92 000 000 |
| 2.2.4 INTANGIBLES | 34 833 108 | - | 34 833 108 | 8 312 305 | 8 312 305 | 26 520 803 |
| 2.2.4.1 INTANGIBLES | 34 833 108 | - | 34 833 108 | 8 312 305 | 8 312 305 | 26 520 803 |
| **2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | **4 966 458 000** | **-** | **4 966 458 000** | **1 310 019 404** | **1 310 019 404** | **3 656 438 596** |
| 2.3.1 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO | 4 866 458 000 | - | 4 866 458 000 | 1 250 000 000 | 1 250 000 000 | 3 616 458 000 |
| 2.3.1.1 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO | 4 866 458 000 | - | 4 866 458 000 | 1 250 000 000 | 1 250 000 000 | 3 616 458 000 |
| 2.3.2 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO | 100 000 000 | - | 100 000 000 | 60 019 404 | 60 019 404 | 39 980 596 |
| 2.3.2.1 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO | 100 000 000 | - | 100 000 000 | 60 019 404 | 60 019 404 | 39 980 596 |
| **3 TRANSACCIONES FINANCIERAS** | **1 089 321 210** | **-** | **1 089 321 210** | **243 141 200** | **243 141 200** | **846 180 010** |
| **3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS** | **1 089 321 210** | **-** | **1 089 321 210** | **243 141 200** | **243 141 200** | **846 180 010** |
| 3.1.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | 1 089 321 210 | - | 1 089 321 210 | 243 141 200 | 243 141 200 | 846 180 010 |
| 3.1.1.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | 1 089 321 210 | - | 1 089 321 210 | 243 141 200 | 243 141 200 | 846 180 010 |
| **4 SUMAS LIBRES SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA** | **1 047 582 373** | **-** | **1 047 582 373** | **-** | **-** | **1 047 582 373** |
| **4.1 SUMAS LIBRES SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA** | **1 047 582 373** | **-** | **1 047 582 373** | **-** | **-** | **1 047 582 373** |
| 4.1.1 SUMAS LIBRES SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 1 047 582 373 | - | 1 047 582 373 | - | - | 1 047 582 373 |
| 4.1.1.1 SUMAS LIBRES SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 1 047 582 373 | - | 1 047 582 373 | - | - | 1 047 582 373 |
| **Total general** | **46 712 503 599** | **-** | **46 712 503 599** | **8 817 841 116** | **8 817 841 116** | **37 892 415 169** |



**Ejecución de Egresos**

**Detalle por Subprograma**

**I Trimestre 2021**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | | | | | |
| Informe de Ejecución de Egresos | | | | | | |
| **-Detalle por subprograma-** | | | | | | |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica | | | | | | |
| **I Trimestre 2021** | | | | | | |
|  | **PRESUPUESTO** | | | **EGRESOS REALES** | | |
| **PARTIDAS** | **Presupuesto Aprobado** | **Modificaciones** | **Presupuesto Definitivo** | **Este trimestre** | **Ejecutado** | **Disponible** |
| **01. Dirección General** | **321 394 944** | **1 000 000** | **322 394 944** | **20 219 254** | **20 219 254** | **302 175 675** |
| 0 REMUNERACIONES | 2 880 000 | - | 2 880 000 | 899 985 | 899 985 | 1 980 001 |
| 1 SERVICIOS | 259 654 930 | 1 000 000 | 260 654 930 | 15 540 329 | 15 540 329 | 245 114 601 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 48 760 004 | - | 48 760 004 | 3 778 941 | 3 778 941 | 44 981 063 |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 10 100 010 | - | 10 100 010 | - | - | 10 100 010 |
| **02. Dirección Administrativa** | **44 148 349 029** | **(215 000 000)** | **43 933 349 029** | **8 321 362 327** | **8 321 362 327** | **35 609 739 403** |
| 0 REMUNERACIONES | 22 290 284 996 | 531 260 370 | 22 821 545 366 | 5 091 842 552 | 5 091 842 552 | 17 729 702 814 |
| 1 SERVICIOS | 6 212 186 451 | (805 043 842) | 5 407 142 609 | 714 257 503 | 714 257 503 | 4 692 885 106 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 2 672 657 288 | 110 000 000 | 2 782 657 288 | 556 128 210 | 556 128 210 | 2 226 494 254 |
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 1 089 321 210 | - | 1 089 321 210 | 243 141 200 | 243 141 200 | 846 180 010 |
| 5 BIENES DURADEROS | 5 156 390 630 | (99 500 000) | 5 056 890 630 | 169 597 536 | 169 597 536 | 4 887 293 094 |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 724 564 091 | 48 283 472 | 772 847 563 | 236 375 923 | 236 375 923 | 534 259 165 |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 4 966 458 000 | - | 4 966 458 000 | 1 310 019 404 | 1 310 019 404 | 3 656 438 596 |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 1 036 486 363 | - | 1 036 486 363 | - | - | 1 036 486 363 |
| **03. Dirección Operativa** | **2 227 744 520** | **214 000 000** | **2 441 744 520** | **476 144 535** | **476 144 535** | **1 965 599 985** |
| 1 SERVICIOS | 1 444 401 908 | 7 000 000 | 1 451 401 908 | 188 331 927 | 188 331 927 | 1 263 069 981 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 196 273 913 | - | 196 273 913 | 16 852 353 | 16 852 353 | 179 421 560 |
| 5 BIENES DURADEROS | 530 072 699 | 207 000 000 | 737 072 699 | 269 269 305 | 269 269 305 | 467 803 394 |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 56 000 000 | - | 56 000 000 | 1 690 950 | 1 690 950 | 54 309 050 |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 996 000 | - | 996 000 | - | - | 996 000 |
| **04. Auditoría** | **15 015 106** | **-** | **15 015 106** | **115 000** | **115 000** | **14 900 106** |
| 1 SERVICIOS | 13 487 840 | - | 13 487 840 | 115 000 | 115 000 | 13 372 840 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 477 266 | - | 477 266 | - | - | 477 266 |
| 5 BIENES DURADEROS | 1 050 000 | - | 1 050 000 | - | - | 1 050 000 |
| **Total general** | **46 712 503 599** | **-** | **46 712 503 599** | **8 817 841 116** | **8 817 841 116** | **37 892 415 169** |



**Ejecución de Egresos**

**Modificaciones**

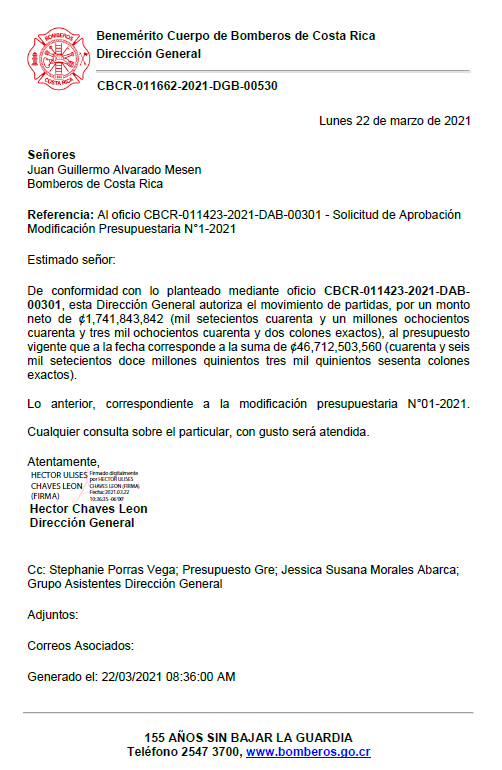
**I Trimestre 2021**

Para el I trimestre del 2021 se realizó la siguiente variación al presupuesto ordinario:

Modificación Interna No. 1-2021 por un monto de ¢ 1.471.843.842

Aprobada en el oficio CBCR-011662-2021-DGB-00530 del 22 de marzo del 2021

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica** | | |
| Informe de Ejecución de Egresos | | |
| **Modificaciones I Trimestre 2020** | | |
| Programa único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica | | |
| **I Trimestre 2021** | | |
|  |  |  |
| **Detalle** | **Modificación I (+)** | **Modificación I (-)** |
| **0 Remuneraciones** | **533 760 370** | **(2 500 000)** |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 193 793 095 | - |
| 0.01.02 Jornales | - | (2 500 000) |
| **1 Servicios** | **294 300 000** | **(1 091 343 842)** |
| 1.04.06 Servicios generales | - | (4 000 000) |
| 1.06.01 Seguros | - | (1 070 343 842) |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios, locales y terrenos | 11 000 000 | - |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | - | (17 000 000) |
| **2 Materiales y Suministros** | **125 000 000** | **(15 000 000)** |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | - | (15 000 000) |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 25 000 000 | - |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | 100 000 000 | - |
| **5 Bienes Duraderos** | **448 500 000** | **(341 000 000)** |
| 5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción | 42 000 000 | - |
| 5.01.03 Equipo de comunicación | 207 000 000 | - |
| 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina | 50 500 000 | - |
| 5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 30 000 000 | - |
| 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 27 000 000 | - |
| 5.02.01 Edificios | - | (341 000 000) |
| 5.03.01 Terrenos | 92 000 000 | - |
| **6 Transferencias Corrientes** | **70 283 472** | **(22 000 000)** |
| 6.01.02 Transferencias corrientes a órganos desconcentrados | 61 241 542 | - |
| 6.02.99 Otras transferencias a personas | 2 500 000 | - |
| 6.03.01 Prestaciones legales | 6 541 930 | - |
| 6.06.01 Indemnizaciones | - | (22 000 000) |
| **Total general** | **1 471 843 842** | **(1 471 843 842)** |



# **Conclusiones**

**Ingresos**

Al cierre del I trimestre del 2021 se refleja un porcentaje de ejecución del 26% con respecto al monto presupuestado para el periodo, por lo que el comportamiento se encuentra dentro de las proyecciones realizadas.

**Egresos**

En términos generales se considera que el nivel de ejecución de egresos en el I trimestre es normal, de acuerdo con el comportamiento que ha presentado el presupuesto de la Organización durante este mismo periodo en los dos últimos años, el cual para el I trimestre refleja el 19%.

* Se concluye que de acuerdo al uso de las partidas de ingresos y de egresos, para el I trimestre 2021 no hay desviaciones significativas que impacten de manera negativa la ejecución proyectada. 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 que conllevan un largo proceso de trámite y formalización, por lo que la ejecución se ve reflejada en los últimos trimestres del año.