



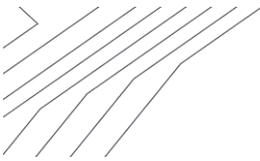
INSTITUTO MIXTO  
DE AYUDA SOCIAL

GOBIERNO  
DE COSTA RICA

**INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL**  
**Departamento de Administración Financiera**

**Informe de Ejecución Enero**  
**2024**

**Febrero, 2024**



## INDICE

<b>PRESENTACIÓN</b> .....	<b>2</b>
<b>1. INGRESOS</b> .....	<b>3</b>
<b>2. EGRESOS</b> .....	<b>6</b>
<b>3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN PARA DETERMINAR LA RELACIÓN 70/30</b> .....	<b>12</b>
<b>4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL</b> .....	<b>14</b>
<b>5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL 2023</b> .....	<b>15</b>
<b>6. CONCLUSIONES</b> .....	<b>18</b>
<b>7. RECOMENDACIONES</b> .....	<b>18</b>



## PRESENTACIÓN

El presente documento, muestra los resultados de la gestión Institucional al concluir el mes de enero del período 2024, atendiendo en el mismo, las Disposiciones Específicas emitidas por la Contraloría General de la República, Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria y las Auditorías tanto Interna como la Externa, al Departamento de Administración Financiera.

La información que se brinda permite medir desde la óptica presupuestaria los resultados obtenidos en la ejecución de los recursos al finalizar el mes de enero del período 2024; traducidos y consolidados en las cifras de ejecución, según programa presupuestario, permitiendo a la Administración activa conocer con precisión el grado alcanzado en la ejecución de los recursos asignados a las diferentes necesidades institucionales, así como realizar las acciones correctivas, en aquellos procesos y actividades, donde se presenten desviaciones, con respecto a lo previamente establecido, principalmente en los recursos destinados a Inversión Social. Para efectos de presentación, el informe se divide en dos apartados:

1. El análisis general de los ingresos percibidos según el Clasificador de Ingresos del Sector Público; así como los gastos realizados durante el período representado conforme al Clasificador por Objeto del Gasto del Sector Público.
2. Los cuadros con la información numérica detallada por cada una de las Unidades que ejecutan recursos destinados a Inversión Social; conforme la Estructura de Ejecución definida a los distintos rubros, así como a nivel de Programas, Partidas, Grupo de Subpartidas y Subpartidas Presupuestarias.



## 1. INGRESOS

**1.1. Fuentes de Financiamiento:** Los ingresos institucionales se dividen en dos grupos, a saber: **1) Recursos Propios o Libres**, que son los provenientes de la Ley de Creación del IMAS y demás leyes conexas; **2) Los Recursos Específicos**, que están conformados por las demás fuentes de financiamiento, o sea, son los recursos que se destinan íntegramente a la Inversión Social conforme se ha definido en su especificidad, y según estructura presupuestaria utilizada al interno de la institución. Estas fuentes de financiamiento están conformadas por: Transferencias provenientes del **Gobierno Central** compuestas por: los recursos para Avancemos MEP los cuales incluyen además, Programa de Paquetes Escolares y Gasto Administrativo/Operativo, Transferencias provenientes de **FODESAF** compuestas por Inciso B, inciso H, inciso K, Seguridad Alimentaria y Avancemos, además de los recursos de Ley de Red de Cuido, y los recursos del Programa de **Empresas Comerciales** por concepto de ventas de productos manufacturados que también su clasificación es específica.

**1.2. Información General:** En el siguiente cuadro se observa que, los ingresos percibidos al finalizar el mes de enero del ejercicio económico 2024, alcanzaron la suma de ¢21,793,217.09 miles, cifra que representa un 9.03% del total de recursos presupuestados ajustados para el periodo en estudio que ascendieron a la suma de ¢241,225,308.28 miles. La clasificación de la información está expresada de conformidad con el Clasificador Oficial de Ingresos del Sector Público, según el siguiente resumen.

**Cuadro # 1**  
**RESUMEN DE INGRESOS REALES Y SUS VARIACIONES**  
**SEGÚN/ FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  
**AL 31/01/2024**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	INGRESOS INSTITUCIONALES PROYECTADOS	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE ENERO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ENERO	VARIACIONES (PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE ENERO/REALES ACUMULADOS AL MES DE ENERO)	
				ABSOLUTA	RELATIVA
RECURSOS LIBRES/PROPIOS	61.475.799,70	4.519.767,58	4.155.689,05	-364.078,53	-0,59%
PROPIOS	61.475.799,70	4.519.767,58	4.155.689,05	-364.078,53	-0,59%
RECURSOS ESPECÍFICOS	179.749.508,58	15.994.169,15	17.637.528,04	1.643.358,89	0,91%
FODESAF	71.010.156,93	5.913.182,56	5.911.308,10	-1.874,46	0,00%
FODESAF-MTSS-AVANCEMOS 209	22.746.144,73	2.067.831,34	2.062.178,73	-5.652,61	-0,02%
RED DE CUIDO	26.378.095,53	2.198.174,63	2.198.174,63		0,00%
FODESAF Avancemos	49.827.963,92	4.525.822,24	4.147.452,60	-378.369,64	-0,76%
FODESAF Seguridad Alimentaria	5.930.392,89	494.199,41	494.199,41		0,00%
GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP)	2.415.754,58	262.375,64	242.979,55	-19.396,09	-0,80%
EMPRESAS COMERCIALES	1.441.000,00	532.583,33	2.581.235,03	2.048.651,70	142,17%
<b>TOTAL</b>	<b>241.225.308,28</b>	<b>20.513.936,73</b>	<b>21.793.217,09</b>	<b>1.279.280,36</b>	<b>0,53%</b>
<b>% con respecto Ingresos Institucionales Proyectados 2024</b>		<b>8,50%</b>	<b>9,03%</b>		

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información contenida en el cuadro anterior se concluye que, los recursos percibidos fueron superiores con respecto a los ingresos proyectados al finalizar el mes de enero del 2024, que en términos absolutos representa una diferencia por la suma de ¢1,279,280.36 miles.



## Informe de Ejecución al 31-01-2024

Ahora bien, si el análisis lo realizamos considerando que el porcentaje (%) de los ingresos proyectados a la fecha del análisis asciende a un 8.50% en relación con el presupuesto total y los ingresos reales acumulados ascienden a un 9.03% del total presupuestado, entonces se determina que se ha percibido de más un 0.53% de ingresos proyectados al finalizar el mes.

**Cuadro # 2**  
**DETALLE DE INGRESOS REALES**  
**SEGÚN/CLASIFICADOR DE INGRESOS SECTOR PÚBLICO**  
**AL 31/01/2024**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ENERO	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>240.397.274,25</b>	<b>21.312.853,51</b>	<b>8,87%</b>
<b><u>Ingresos Tributarios</u></b>	<b><u>1.150.000,00</u></b>	<b><u>97.309,68</u></b>	<b><u>8,46%</u></b>
<b>Impuesto sobre Bienes y Servicios</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>97.309,68</b>	<b>8,46%</b>
Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326	1.150.000,00	97.309,68	8,46%
<b><u>Contribuciones Sociales</u></b>	<b><u>54.925.323,18</u></b>	<b><u>4.007.211,31</u></b>	<b><u>7,30%</u></b>
<b>Otras Contribuciones Sociales</b>	<b>54.925.323,18</b>	<b>4.007.211,31</b>	<b>7,30%</b>
Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	4.980.905,35	348.888,60	7,00%
Nómina del Sector Privado/Ley 4760	49.944.417,83	3.658.322,71	7,32%
<b><u>Ingresos no Tributarios</u></b>	<b><u>6.561.811,89</u></b>	<b><u>2.186.654,25</u></b>	<b><u>33,32%</u></b>
<b>Venta de Bienes y Servicios</b>	<b>523.364,54</b>	<b>2.068.659,02</b>	<b>395,26%</b>
<b>Venta de Bienes</b>		<b>2.068.659,02</b>	<b>0,00%</b>
Manufacturados (PEC)		2.029.130,40	0,00%
Manufacturados DL-GOLFITO		39.528,62	0,00%
<b>Venta de Servicios</b>	<b>523.364,54</b>		<b>0,00%</b>
<b>Otros Servicios</b>	<b>523.364,54</b>		<b>0,00%</b>
Servicios de publicación e impresión	939,88		0,00%
<b>Venta de Otros Servicios</b>	<b>522.424,66</b>		<b>0,00%</b>
Otros Servicios (PEC)	489.124,66		0,00%
Otros Servicios SINIRUBE	33.300,00		0,00%
<b>Ingresos de la Propiedad</b>	<b>4.252.398,70</b>	<b>44,95</b>	<b>0,00%</b>
Traspaso de Dividendos (PEC)	4.252.226,58		0,00%
Intereses comisiones s/ préstamo sector privado	172,11	44,95	26,12%
<b>Multas, sanciones, remates y confiscaciones</b>	<b>1.549,03</b>		<b>0,00%</b>
Sanciones administrativas	1.549,03		0,00%
<b>INTERESES MORATORIOS</b>	<b>380.000,00</b>	<b>20.615,56</b>	<b>5,43%</b>
Por atrasos en pago de impuestos	380.000,00	20.615,56	5,43%
<b>Otros Ingresos no Tributarios</b>	<b>1.404.499,62</b>	<b>97.334,72</b>	<b>6,93%</b>
Reintegros efectivos (IMAS)	16.917,79	412,84	2,44%
Reintegros efectivos (FODESAF)	40.074,24	2.160,50	5,39%
Reintegros en efectivo (Avancemos)	4.401,77	32,00	0,73%
Reintegros efectivos PEC	6.000,00	56,33	0,94%
<b>Ingresos varios no especificados</b>	<b>1.337.105,81</b>	<b>94.673,05</b>	<b>7,08%</b>
Ingresos varios no especificados IMAS	210.577,15	29.928,18	14,21%
Ingresos varios no especificados (FODESAF)	78.012,85	1.475,12	1,89%
Ingresos varios no especificados (Avancemos)	63.515,81	750,07	1,18%
Ingresos varios no especificados TL	980.000,00	62.519,66	6,38%
Ingresos varios no especificados DL-GOLFITO	5.000,00	0,02	0,00%
<b><u>Transferencias Corrientes</u></b>	<b><u>177.760.139,19</u></b>	<b><u>15.021.678,26</u></b>	<b><u>8,45%</u></b>
<b>Del Sector Público</b>	<b>177.760.139,19</b>	<b>15.021.678,26</b>	<b>8,45%</b>
FODESAF Avancemos	49.760.046,33	4.146.670,53	8,33%
Gobierno Central (Avancemos MEP)	698.259,18	58.188,27	8,33%



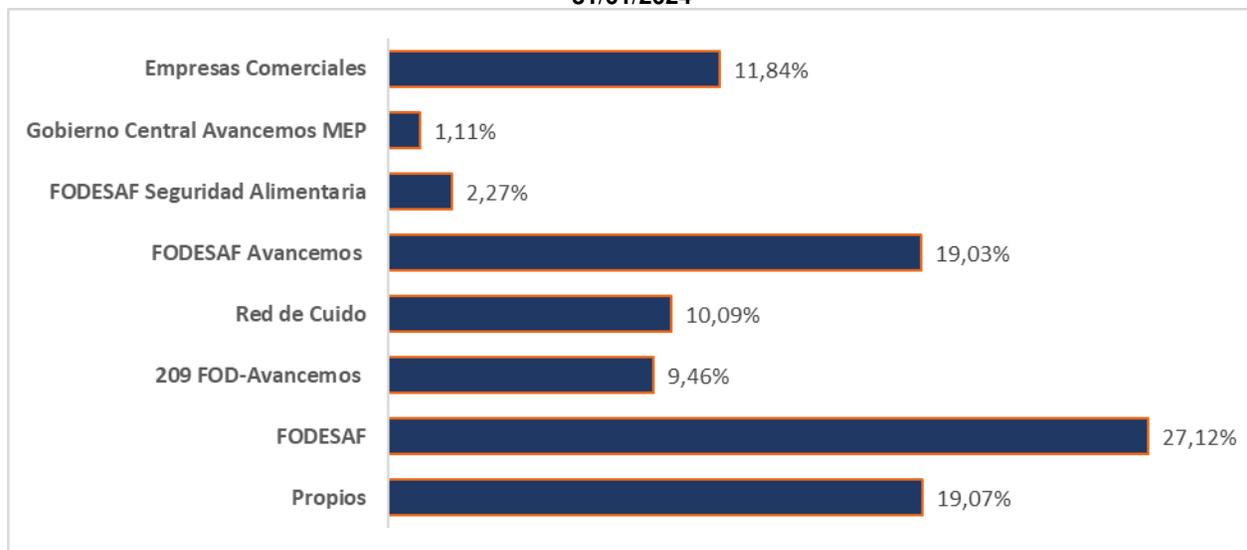
## Informe de Ejecución al 31-01-2024

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ENERO	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
Gobierno Central (Paquetes Escolares Gobierno-MEP)	100.000,00	50.000,00	50,00%
Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1.617.495,40	134.791,28	8,33%
FODESAF Seguridad Alimentaria	5.930.392,89	494.199,41	8,33%
<b>Órganos Desconcentrados/FODESAF</b>	<b>93.275.849,85</b>	<b>7.939.654,15</b>	<b>8,51%</b>
Bienestar Familiar recursos de Ley	68.232.443,18	5.686.036,93	8,33%
Bienestar Familiar/inciso H	1.648.630,97	137.385,91	8,33%
Prestación Alimentaria/inciso K	648.630,97	54.052,58	8,33%
FODESAF-MTSS-Avancemos	22.746.144,73	2.062.178,73	9,07%
Red Cuido	26.378.095,53	2.198.174,63	8,33%
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>378.034,03</b>	<b>30.363,58</b>	<b>8,03%</b>
<b><u>Venta de Activos</u></b>	<b><u>939,88</u></b>		<b><u>0,00%</u></b>
Venta de terrenos	939,88		0,00%
<b><u>Recuperación de Préstamos</u></b>	<b><u>14.729,43</u></b>	<b><u>166,52</u></b>	<b><u>1,13%</u></b>
Al sector privado	14.729,43	166,52	1,13%
<b><u>Transferencias de Capital</u></b>	<b><u>362.364,72</u></b>	<b><u>30.197,06</u></b>	<b><u>8,33%</u></b>
Capital de Órganos Desconcentrados (FODESAF)	362.364,72	30.197,06	8,33%
<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b><u>Superávit Recursos Específicos</u></b>	<b><u>450.000,00</u></b>	<b><u>450.000,00</u></b>	<b><u>100,00%</u></b>
Superávit PEC	450.000,00	450.000,00	100,00%
<b>TOTAL</b>	<b>241.225.308,28</b>	<b>21.793.217,09</b>	<b>9,03%</b>

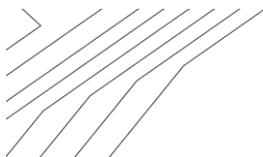
Fuente: Sistema Informático SAP.

De igual forma, en el siguiente gráfico, se muestra, en términos relativos, según fuente de financiamiento, la composición de los Ingresos efectivamente recaudados durante el ejercicio en estudio.

**Gráfico No. 1**  
**DISTRIBUCIÓN % DE LOS INGRESOS REALES**  
**SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  
31/01/2024



Fuente: Sistema Informático SAP.



## Informe de Ejecución al 31-01-2024

Del gráfico anterior se desprende que el mayor porcentaje de ingresos lo constituyen los recursos que provienen de FODESAF propiamente inciso b) con un 27,12%, los recursos Propios con un 19,07%, FODESAF-Avancemos con un 19,03%, seguido de Empresas Comerciales 11,84%, Red Cuido un 10,09%, 209FOD-Avancemos con un 9,46%, Seguridad Alimentaria con un 2,27% y MEP-Avancemos un 1,11%.

### 1.3. ANALISIS COMPARATIVO DE LOS INGRESOS REALES PERÍODO 2023 VERSUS PERÍODO 2024.

En el siguiente cuadro se muestran los ingresos reales al finalizar el mes de enero del período 2023 versus los ingresos reales al mes de enero del período 2024, con ello se determina el crecimiento real en términos absolutos y relativos de la recaudación del 2024 con relación al ejercicio anterior.

**Cuadro # 3**  
**INGRESOS REALES 2023 VRS. INGRESOS REALES 2024**  
**SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  
(En miles de colones)

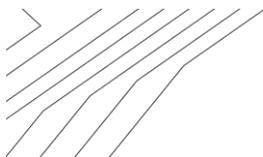
CONCEPTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ENERO		VARIACIONES	
	2023	2024	ABSOLUTA	RELATIVA
Recursos Propios	4.999.189,95	4.155.689,05	-843.500,90	-16,87%
Recursos FODESAF	5.125.783,22	5.911.308,10	785.524,88	15,32%
Recursos FODESAF-MTSS-Avancemos	1.376.436,50	2.062.178,73	685.742,23	49,82%
Recursos RED CUIDO	2.216.179,29	2.198.174,63	-18.004,66	-0,81%
Recursos FODESAF Avancemos	4.273.281,85	4.147.452,60	-125.829,25	-2,94%
Recursos FODESAF Seguridad Alimentaria	565.413,46	494.199,41	-71.214,05	-12,60%
Recursos Gobierno Central Avancemos MEP	3.095.716,01	242.979,55	-2.852.736,46	-92,15%
Recursos Gobierno Central (Emergencias)	50.000,00	0,00	-50.000,00	-100,00%
Recursos Empresas Comerciales	2.663.232,70	2.581.235,03	-81.997,67	-3,08%
<b>TOTAL</b>	<b>24.365.232,97</b>	<b>21.793.217,09</b>	<b>-2.572.015,88</b>	<b>-10,56%</b>

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información anterior se desprende que, en términos generales los ingresos reales del ejercicio 2024 comparados con los ingresos reales del período 2023, representa en términos absolutos una disminución de ¢2,572,015.88 miles, lo cual en términos relativos es un 10.56%.

## 2. EGRESOS

**2.1 Información General:** El quehacer institucional, está estructurado en tres Programas Presupuestarios, a saber: **Actividades Centrales, Protección y Promoción Social y Empresas Comerciales;** a partir de los cuales se orientaron los egresos para la consecución de los fines originados en el Plan Operativo y el Presupuesto Institucional. Además, por razones de control y rendición de "Cuentas", se lleva por separado el



Informe de Ejecución al 31-01-2024

presupuesto del Centro Gestor de Auditoría Interna y los recursos del gasto administrativo/operativo destinado al beneficio de Avancemos.

El comportamiento de la ejecución del Presupuesto del período 2024 se desarrolló conforme se muestra en el siguiente cuadro:

**Cuadro # 4**  
**PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES**  
**SEGÚN: PARTIDA PRESUPUESTARIA**  
**AL 31/01/2024**  
**(En miles de colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	OBLIGACIONES CONTRACTUALES	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO REAL	RESOLUCIONES POR EJECUTAR/SEGÚN REGISTROS EN SABEN	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
Remuneraciones	21.721.239,17		2.805.637,06	2.805.637,06	18.915.602,11		18.915.602,11
Servicios	12.813.267,82	3.911.693,98	310.917,87	4.222.611,85	8.590.655,97		8.590.655,97
Materiales y Suministros	1.699.543,29	139.250,91	2.185,41	141.436,33	1.558.106,96		1.558.106,96
Bienes Duraderos	3.512.463,44		1.317,00	1.317,00	3.511.146,44		3.511.146,44
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>200.666.429,84</b>		<b>9.249.561,61</b>	<b>9.249.561,61</b>	<b>191.416.868,23</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>84.965.846,88</b>
Inversión Social	199.234.012,42		9.226.387,13	9.226.387,13	190.007.625,29	106.451.021,35	83.556.603,94
Otras Transferencias Corrientes	1.432.417,42		23.174,48	23.174,48	1.409.242,93		1.409.242,93
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>812.364,72</b>				<b>812.364,72</b>		<b>812.364,72</b>
Inversión Social	812.364,72				812.364,72		812.364,72
<b>TOTAL</b>	<b>241.225.308,28</b>	<b>4.050.944,89</b>	<b>12.369.618,95</b>	<b>16.420.563,84</b>	<b>224.804.744,43</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>118.353.723,08</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

El presupuesto ajustado al finalizar el mes de enero del período 2024, asciende a la suma de ¢241,225,308.28 miles. De dicho monto, los egresos reales que reflejan los registros realizados en los sistemas informáticos institucionales ascienden a la suma de ¢12,369,618.95 Cifra que representa el 5.13% de ejecución real sobre el presupuesto ajustado a la fecha.

Adicional a la ejecución real, también se han adquirido compromisos contractuales que ascienden a la suma de ¢4,050,944.89 miles, los cuales están respaldados en una relación comercial con terceros, así como compromisos que la institución ha asumido con la población objetivo, los cuales son cubiertos con los recursos destinados a la Inversión Social y al finalizar el mes de enero se tienen registros en el “**Sistema SABEN**” por un monto de ¢106,451,021.35 miles, amparados en resoluciones debidamente autorizadas para los beneficiarios, las cuales están programadas para ser giradas en lo que resta del período.

En resumen, el monto total conformado por los compromisos contractuales y atenciones aprobadas a la población beneficiaria asciende a la suma de ¢110.501,966.24 miles lo cual representa un 5.13% del presupuesto total. Con lo que partiendo que los mismos se convierten en ejecución real el disponible presupuestario asciende a ¢118,353,726.08.



Informe de Ejecución al 31-01-2024

**Cuadro # 5**  
**PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES**  
**SEGÚN DISTRIBUCIÓN DEL GASTO POR PROGRAMA**  
**AL 31/01/ 2024**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES	REPRESENTACIÓN % POR RUBRO DE EJECUCIÓN/SEGÚN TOTAL DE EGRESOS REALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No contempla los Compromisos Contractuales ni las Resoluciones por girar)
Actividades Centrales	12.021.085,19	713.167,42	6%	11.307.917,77
Programa Protección y Promoción Social	27.716.845,94	2.267.250,77	18%	25.449.595,17
<b>SUBTOTAL GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVO</b>	<b>39.737.931,13</b>	<b>2.980.418,19</b>	<b>24%</b>	<b>36.757.512,94</b>
Inversión Social 1/	200.046.377,14	9.226.387,13	75%	190.819.990,01
<b>SUBTOTAL (Sin P.E.C.)</b>	<b>239.784.308,28</b>	<b>12.206.805,32</b>	<b>99%</b>	<b>227.577.502,96</b>
Empresas Comerciales	1.441.000,00	162.813,64	1%	1.278.186,36
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>241.225.308,28</b>	<b>12.369.618,95</b>	<b>100%</b>	<b>228.855.689,32</b>

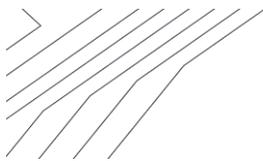
1/ Incluye los recursos asignados a Servicios Profesionales y otros rubros considerados dentro del concepto de Inversión Social.  
Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Como dato importante de rescatar de la información anterior, se tiene que, para la ejecución de los ₡9,226,387.13 miles de Inversión Social, la institución incurrió en un Gasto Real en el rubro Administrativo/Operativo, de ₡2,980,418.19 miles o sea que la institución requiere un presupuesto 3.10 veces menor en este rubro, para ejecutar los recursos destinados a la Inversión Social; estos datos no contemplan la información del Programa de Empresas Comerciales.

Ahora bien, si el análisis de la información relacionada con la ejecución de los recursos se realiza desde el ámbito de: Ingresos Reales versus Egresos Reales, identificados por cada una de la fuente de financiamiento, se obtienen los resultados que se muestran en el siguiente cuadro.

**Cuadro # 6**  
**PRESUPUESTO AJUSTADO, INGRESOS REALES VRS. EGRESOS REALES**  
**SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  
**AL 31/01/2024**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
<b>RECURSOS LIBRES</b>	<b>61.475.799,70</b>	<b>4.155.689,05</b>	<b>2.999.983,22</b>	<b>72,19%</b>	<b>1.155.705,83</b>	<b>27,81%</b>
<b>Recursos Propios</b>	<b>61.475.799,70</b>	<b>4.155.689,05</b>	<b>2.999.983,22</b>	<b>72,19%</b>	<b>1.155.705,83</b>	<b>27,81%</b>
Gasto Administrativo/operativo	38.020.435,74	2.820.135,06	2.775.097,27	98,40%	45.037,79	1,60%
Gasto Inversión Social	23.455.363,96	1.335.553,98	224.885,95	16,84%	1.110.668,04	83,16%
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>	<b>179.749.508,58</b>	<b>17.637.528,04</b>	<b>9.369.635,73</b>	<b>53,12%</b>	<b>8.267.892,31</b>	<b>46,88%</b>
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO</b>	<b>1.717.495,40</b>	<b>184.791,28</b>	<b>205.320,92</b>	<b>111,11%</b>	<b>-20.529,63</b>	<b>-11,11%</b>
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	321.084,95	34.538,87	34.538,87	100,00%		0,00%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1.296.410,44	100.252,41	170.782,04	170,35%	-70.529,63	-70,35%
1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP-240	100.000,00	50.000,00		0,00%	50.000,00	100,00%
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL</b>	<b>176.591.013,18</b>	<b>14.871.501,73</b>	<b>9.001.501,18</b>	<b>60,53%</b>	<b>5.870.000,55</b>	<b>39,47%</b>



Informe de Ejecución al 31-01-2024

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
<b>FODESAF</b>	<b>71.010.156,93</b>	<b>5.911.308,10</b>	<b>3.000.252,73</b>	<b>50,75%</b>	<b>2.911.055,37</b>	49,25%
FODESAF LEY	68.712.894,99	5.719.869,60	2.866.132,73	50,11%	2.853.736,87	49,89%
FODESAF inciso H	1.648.630,97	137.385,91	133.800,00	97,39%	3.585,91	2,61%
FODESAF inciso K	648.630,97	54.052,58	320,00	0,59%	53.732,58	99,41%
MTSS-Avancemos 209FODESAF-AVANC	22.746.144,73	2.062.178,73	774.645,00	37,56%	1.287.533,73	62,44%
RED DE CUIDO	26.378.095,53	2.198.174,63	2.167.343,45	98,60%	30.831,18	1,40%
FODESAF Avancemos	49.827.963,92	4.147.452,60	2.885.255,00	69,57%	1.262.197,60	30,43%
FODESAF Seguridad Alimentaria	5.930.392,89	494.199,41	174.005,00	35,21%	320.194,41	64,79%
<b>Gobierno Central Avancemos MEP</b>	<b>698.259,18</b>	<b>58.188,27</b>		0,00%	<b>58.188,27</b>	<b>100,00%</b>
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP	698.259,18	58.188,27		0,00%	58.188,27	100,00%
<b>Empresas Comerciales</b>	<b>1.441.000,00</b>	<b>2.581.235,03</b>	<b>162.813,64</b>	<b>6,31%</b>	<b>2.418.421,39</b>	<b>93,69%</b>
PEC	1.405.843,99	2.541.706,39	156.633,09	6,16%	2.385.073,30	93,84%
DL-GOLFITO	35.156,01	39.528,64	6.180,54	15,64%	33.348,10	84,36%
<b>TOTAL</b>	<b>241.225.308,28</b>	<b>21.793.217,09</b>	<b>12.369.618,95</b>	<b>56,76%</b>	<b>9.423.598,13</b>	<b>43,24%</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Como se puede observar en la información del cuadro anterior, la institución logró percibir un 9.03% de los ingresos que se tenían proyectados al finalizar el mes de enero. Del monto total de los ingresos reales percibidos, se logró una ejecución real 56.76%, quedando un 43.24% sin ejecutar.

**2.2 ANÁLISIS DE LOS EGRESOS SEGÚN PROGRAMA PRESUPUESTARIO:**

Para una mejor comprensión de la distribución de la ejecución de los recursos presupuestados, se realiza un análisis de los egresos reales, lo cual permite determinar el grado de efectividad que se obtuvo en la ejecución de los recursos en cada programa presupuestario, conforme se desprende del siguiente cuadro.

**Cuadro # 7**  
**DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL,**  
**EGRESOS REALES Y DISPONIBLE PRESUPUESTARIO**  
**SEGÚN PROGRAMA**  
**(En miles de colones)**

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	RESOLUCIONES POR EJECUTAR/SEGÚN SABEN)	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (Rebaja los compromisos contractuales y resoluciones aprobadas en SABEN)	REPRESENTACIÓN % DEL DISPONIBLE PRESUPUESTARIO O SEGÚN PROGRAMA
Actividades Centrales 1/	12.021.085,19	713.167,42	446.581,13		10.861.336,65	90%
Protección y Promoción Social	227.763.223,08	11.493.637,90	3.485.243,62	106.451.021,35	106.333.320,21	47%
<b>SUBTOTAL (Sin P.E.C.)</b>	<b>239.784.308,28</b>	<b>12.206.805,32</b>	<b>3.931.824,75</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>117.194.656,86</b>	<b>49%</b>
Empresas Comerciales	1.441.000,00	162.813,64	119.120,14		1.159.066,23	80%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>241.225.308,28</b>	<b>12.369.618,95</b>	<b>4.050.944,89</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>118.353.723,08</b>	<b>49%</b>

<sup>1/</sup> Incluye Auditoría

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN



## Informe de Ejecución al 31-01-2024

Para continuar con el análisis de la información referente a la ejecución de los recursos, se hace una breve descripción del comportamiento de la ejecución presupuestaria por cada uno de los programas que conforman la estructura presupuestaria institucional.

**2.2.1 PROGRAMA, PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL:** A este programa se le asignó un monto total de ₡227,763,223.08 miles; de los cuales la ejecución real ascendió a ₡11,493,637.90 miles, lo que en términos relativos representa un 5.05% y son distribuidos de la siguiente manera:

Si se analizan los recursos asignados a la Inversión Social se obtiene que: del total de los recursos asignados al Programa por la suma de ₡227,763,223.08 miles, un monto de ₡200,046,377.14, se destinó al financiamiento de la Inversión Social, distribuido en los diferentes rubros estratégicos definidos al interno de la institución y de los cuales se logró una ejecución real ₡9,226,387.13 miles.

Además, del monto total de los recursos asignados a la Inversión Social, el gasto administrativo-operativo asciende a la suma de ₡27,716,846.94 miles, de los cuales se logró una ejecución real de ₡2,267,250.77 miles. Todo lo indicado en la anterior información, puede visualizarse en los siguientes cuadros:

**Cuadro # 8**  
**DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS AL PROGRAMA**  
**SEGÚN PARTIDA PRESUPUESTARIA**  
(En miles de colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	COMPROMISO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES	DISPONIBLE	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
REMUNERACIONES	16.098.675,56			2.051.364,19	14.047.311,38	14.047.311,38
SERVICIOS	7.953.634,07	3.481.560,18		197.237,52	4.274.836,37	4.274.836,37
MATERIALES Y SUMINISTROS	395.656,28	3.683,44		1.111,20	390.861,64	390.861,64
BIENES DURADEROS	2.868.167,55				2.868.167,55	2.868.167,55
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	199.634.724,90		106.451.021,35	9.243.925,00	83.939.778,55	83.939.778,55
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	812.364,72				812.364,72	812.364,72
<b>TOTAL</b>	<b>227.763.223,08</b>	<b>3.485.243,62</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>11.493.637,90</b>	<b>106.333.320,21</b>	<b>106.333.320,21</b>

Fuente: Sistema Informático SAP

**SEGÚN/ SEGREGACIÓN DEL GASTO**  
(En miles de colones)

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
<b>GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVOS PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL y GOBIERNAMEP</b>	<b>27.716.845,94</b>	<b>2.267.250,77</b>			<b>25.449.595,17</b>
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>199.234.012,43</b>	<b>9.226.387,13</b>		<b>106.451.021,35</b>	<b>190.007.625,30</b>
<b>Subtotal Atención a Familias</b>	<b>74.874.287,12</b>	<b>2.104.781,11</b>		<b>11.590.251,22</b>	<b>72.769.506,01</b>
<b>Atención a Familias (Fodesaf-IMAS)</b>	<b>68.943.894,23</b>	<b>1.930.776,11</b>		<b>9.261.741,22</b>	<b>67.013.118,12</b>
<b>Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)</b>	<b>5.930.392,89</b>	<b>174.005,00</b>		<b>2.328.510,00</b>	<b>5.756.387,89</b>



## Informe de Ejecución al 31-01-2024

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
Emergencias (IMAS)	900.000,00	17.418,57		8.037,00	882.581,43
Emergencias (FODESAF)	1.000.000,00				1.000.000,00
Veda	600.000,00				600.000,00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26.378.095,53	2.167.343,45		21.395.137,75	24.210.752,08
Cuido y Desarrollo Infantil (FODESAF-IMAS)	10.300.000,00	1.062.613,00		8.706.923,39	9.237.387,00
Asignación Familiar H	2.348.630,97	186.000,00		1.988.400,00	2.162.630,97
Prestación Alimentaria K	748.630,97	2.816,00		87.387,00	745.814,97
Atención Situaciones de Violencia	1.700.000,00	15.295,00		157.765,00	1.684.705,00
Avancemos FODESAF IMAS	50.827.963,92	2.885.255,00		43.347.949,00	47.942.708,92
Avancemos Gobierno MEP	698.259,18				698.259,18
MTSS Avancemos	22.746.144,73	774.645,00		19.008.661,00	21.971.499,73
Capacitación	1.000.000,00				1.000.000,00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	300.000,00	10.220,00		160.510,00	289.780,00
Procesos Formativos	3.412.000,00				3.412.000,00
Emprendimientos Productivos Individuales	1.000.000,00				1.000.000,00
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>812.364,72</b>				<b>812.364,72</b>
Mejoramiento de Vivienda	762.364,72				762.364,72
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	50.000,00				50.000,00
<b>TOTAL RECURSOS INVERSION SOCIAL</b>	<b>200.046.377,14</b>	<b>9.226.387,13</b>		<b>106.451.021,35</b>	<b>190.819.990,01</b>
<b>TOTAL GENERAL PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL</b>	<b>227.763.223,08</b>	<b>11.493.637,90</b>		<b>106.451.021,35</b>	<b>216.269.585,18</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

**2.2.2 PROGRAMA ACTIVIDADES CENTRALES:** El programa Actividades Centrales, contempla los recursos asignados al centro gestor Auditoría Interna, así como los recursos de gasto administrativo/operativos asignados en el centro gestor de Avancemos dentro del programa, este cuenta con recursos por la suma de ¢12,021,085.19 miles, un compromiso contractual por la suma de ¢446,581.13 miles, logrando una ejecución real de ¢713,167.42 miles.

**Cuadro # 9**  
**DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS Y EGRESOS REALES**  
**SEGÚN PARTIDA PRESUPUESTARIA**  
(En miles de colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
REMUNERACIONES	5.452.381,05		644.659,91	4.807.721,14
SERVICIOS	4.528.274,78	428.798,20	61.247,88	4.038.228,70
MATERIALES Y SUMINISTROS	364.733,47	17.782,93	935,49	346.015,05
BIENES DURADEROS	644.295,88		1.317,00	642.978,88
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.031.400,00		5.007,13	1.026.392,87
<b>TOTAL</b>	<b>12.021.085,19</b>	<b>446.581,13</b>	<b>713.167,42</b>	<b>10.861.336,65</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

**PROGRAMA: EMPRESAS COMERCIALES:** El programa de Empresas Comerciales contempla los recursos asignados a DL-Golfito-cuenta con un presupuesto ajustado de



## Informe de Ejecución al 31-01-2024

¢1,441,000.00 miles, un compromiso contractual por la suma de ¢119,120.14 miles y un monto de egresos reales por ¢162,813.64 miles.

**Cuadro # 10**  
**DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS Y EGRESOS REALES**  
**SEGÚN PARTIDA PRESUPUESTARIA**  
**(En miles de colones)**

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
REMUNERACIONES	170.182,56	0,00	109.612,96	60.569,60
SERVICIOS	331.358,97	1.335,60	52.432,47	277.590,90
MATERIALES Y SUMINISTROS	939.153,53	117.784,54	138,72	821.230,28
BIENES DURADEROS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	304,94	0,00	629,49	-324,54
<b>TOTAL</b>	<b>1.441.000,00</b>	<b>119.120,14</b>	<b>162.813,64</b>	<b>1.159.066,23</b>

Fuente: Sistema Informático SAP

Es importante señalar que el programa de Empresas Comerciales-contempla los recursos asignados a DL-Golfito por un monto de ¢877,956.77 miles de los cuales ha logrado hacer efectiva una ejecución real de ¢35,156.01 miles lo cual representa un 17.58% de ejecución.

### 3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN PARA DETERMINAR LA RELACIÓN 70/30

Para la determinación de la relación **70/30**, según lo establece el Instructivo para el cálculo de dicha relación, se hace necesario segregar los Egresos Reales, según conceptos de gasto definidos al interno de la institución, Administrativo/Operativo e Inversión Social.

Una vez realizada esta separación y aplicada la metodología correspondiente, se logra determinar que, al finalizar el mes de enero del 2024; del total de Egresos Reales, el 75% fue ejecutado en Inversión Social y el restante 25% fue ejecutado como Gasto Administrativo/Operativo, conforme se logra visualizar en el cuadro #13.

**Cuadro # 11**  
**DETERMINACIÓN DE LA RELACIÓN 70/30**  
**DETERMINACIÓN DEL GASTO TOTAL DE INVERSIÓN SOCIAL**  
**ACUMULADO AL 31/01/2024**  
**(En miles de colones)**

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
GASTO DE INVERSIÓN SOCIAL	199.546.377,14	9.226.387,13
IMPLEMENTOS ESCOLARES	100.000,00	-
FIDEIMAS	400.000,00	-
<b>Total</b>	<b>200.046.377,14</b>	<b>9.226.387,13</b>

BIBIANA MARIA  
SOLANO AGUILAR  
(FIRMA)

Hecho por:

ENOC ALEXANDER  
PORRAS MOYA  
(FIRMA)

Revisado por:

SILVIA GABRIELA MORALES  
JIMENEZ (FIRMA)

Aprobado por:



## Informe de Ejecución al 31-01-2024

**Cuadro # 12**  
**PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO**  
**VRS GASTO SUBPARTIDAS CONSIDERADAS DUPLICADAS**  
**ACUMULADO AL 31/01/2024**  
**(En miles de colones)**

DETALLE	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	241.225.308,28	12.369.618,95
10499 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	489.124,66	-
<b>PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO</b>	<b>240.736.183,61</b>	<b>12.369.618,95</b>

**CALCULO DEL PORCENTAJE DE INVERSION SOCIAL**

% de Presupuesto Ajustado			
	<u>200.046.377,14</u>	* 100=	<b>83,1</b>
	240.736.183,61		
% de Gasto Real			
	<u>9.226.387,13</u>	*100=	<b>74,6</b>
	12.369.618,95		

**Cuadro # 13**  
**CALCULO DE LA RELACIÓN 70/30**  
**ACUMULADO AL 31/01/2024**  
**(En miles de colones)**

<b>Monto de inversión Social Ejecutado</b>	<b>€9.226.387,13</b>	
Gasto Administrativo/Operativo Actividades Centrales		€713.167,42
Gasto Administrativo/Operativo Inversión Social		€2.267.250,77
Empresas Comerciales		€162.813,64
<b>Total</b>		<b>€3.143.231,82</b>
Relación del Gasto Administrativo Operativo /Inversión Social		34%
Presupuesto Total Invertido		€12.369.618,95
Relación 70/30		75/25

Nota: Los recursos de Empresas Comerciales no incluyen los gastos de Servicios Administrativos ni Dividendos ya que los mismos se consideran que están duplicados, pero a la fecha no se han ejecutado recursos en esos dos rubros.

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por  
BIBIANA MARIA SOLANO  
AGUILAR (FIRMA)  
Fecha: 2024.02.21 08:21:49 -0600'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por ENOC  
ALEXANDER PORRAS MOYA  
Fecha: 2024.02.21 09:04:09'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por SILVIA  
GABRIELA MORALES JIMENEZ  
(FIRMA)  
Ubicación: San José Costa Rica  
Fecha: 2024.02.21 08:21:49 -0600'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:



Para una mejor visualización a continuación se presenta la siguiente gráfica:

**Gráfico No. 2**  
**RELACIÓN 70/30**  
**CIFRAS EN TÉRMINOS RELATIVOS**



Para concluir con el análisis de la ejecución de los recursos presupuestados a la fecha, se hace necesario determinar el Superávit Real con el cual la institución finalizó el mes de enero del período 2024, para tal fin se presenta la siguiente información:

#### **4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL**

Del resultado que refleja la información del siguiente cuadro, se concluye que del monto total de los ingresos reales acumulados al concluir el mes de enero del período 2024, la institución logró convertir en egresos reales un 56.76% de éstos, lo anterior significa que un 43.24% de los ingresos reales no fueron ejecutados al finalizar el mes; provocando que los recursos dejados de ejecutar se conviertan en un superávit real, el cual al finalizar el mes asciende a la suma de ¢9,423,598.13 miles.



Informe de Ejecución al 31-01-2024

**Cuadro # 14**  
**REPRESENTACIÓN DE LOS INGRESOS PROYECTADOS**  
**VERSUS INGRESOS REALES,**  
**EGRESOS REALES Y SUPERAVIT REAL**  
**SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL
<b>RECURSOS LIBRES</b>	<b>61.475.799,70</b>	<b>4.155.689,05</b>	<b>2.999.983,22</b>	<b>1.155.705,83</b>
<b>Recursos Propios</b>	<b>61.475.799,70</b>	<b>4.155.689,05</b>	<b>2.999.983,22</b>	<b>1.155.705,83</b>
Gasto Administrativo/operativo	38.020.435,74	2.820.135,06	2.775.097,27	45.037,79
Gasto Inversión Social	23.455.363,96	1.335.553,98	224.885,95	1.110.668,04
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>	<b>179.749.508,58</b>	<b>17.637.528,04</b>	<b>9.369.635,73</b>	<b>8.267.892,31</b>
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO</b>	<b>1.717.495,40</b>	<b>184.791,28</b>	<b>205.320,92</b>	<b>-20.529,63</b>
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	321.084,95	34.538,87	34.538,87	
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1.296.410,44	100.252,41	170.782,04	-70.529,63
1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP-240	100.000,00	50.000,00		50.000,00
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL</b>	<b>176.591.013,18</b>	<b>14.871.501,73</b>	<b>9.001.501,18</b>	<b>5.870.000,55</b>
<b>FODESAF</b>	<b>71.010.156,93</b>	<b>5.911.308,10</b>	<b>3.000.252,73</b>	<b>2.911.055,37</b>
FODESAF LEY	68.712.894,99	5.719.869,60	2.866.132,73	2.853.736,87
FODESAF inciso H	1.648.630,97	137.385,91	133.800,00	3.585,91
FODESAF inciso K	648.630,97	54.052,58	320,00	53.732,58
MTSS-Avancemos 209FODESAF-AVANC	22.746.144,73	2.062.178,73	774.645,00	1.287.533,73
RED DE CUIDO	26.378.095,53	2.198.174,63	2.167.343,45	30.831,18
FODESAF Avancemos	49.827.963,92	4.147.452,60	2.885.255,00	1.262.197,60
FODESAF Seguridad Alimentaria	5.930.392,89	494.199,41	174.005,00	320.194,41
<b>Gobierno Central Avancemos MEP</b>	<b>698.259,18</b>	<b>58.188,27</b>		<b>58.188,27</b>
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP	698.259,18	58.188,27		58.188,27
<b>Empresas Comerciales</b>	<b>1.441.000,00</b>	<b>2.581.235,03</b>	<b>162.813,64</b>	<b>2.418.421,39</b>
PEC	1.405.843,99	2.541.706,39	156.633,09	2.385.073,30
DL-GOLFITO	35.156,01	39.528,64	6.180,54	33.348,10
<b>TOTAL</b>	<b>241.225.308,28</b>	<b>21.793.217,09</b>	<b>12.369.618,95</b>	<b>9.423.598,13</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Es importante tener presente que para la determinación del superávit y/o déficit real, el análisis debe ser realizado partiendo de los ingresos reales versus los egresos reales que reflejen los datos registrados en los sistemas informáticos institucionales, por lo tanto, la información contenida en la columna de "Presupuesto Institucional" se incorpora con el propósito de que el lector tenga la posibilidad de visualizar de forma integral la información atinente a los datos presupuestarios institucionales.

## 5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL 2023

En la Gaceta N° 125 la Presidencia de la República y el Ministerio de Hacienda, publicó el Decreto N° 43589-H, mediante el cual se informa la metodología de cálculo de la regla fiscal y la modificación a los artículos 2º, 3º, 5º, 22º y 25º y deroga los artículos 4º y 11º del reglamento al Título IV de la Ley N° 9635 y que en lo de interés indica:



## Informe de Ejecución al 31-01-2024

“ ...

Artículo 3º—**Periodo de referencia para aplicación de la regla fiscal.** Durante la fase de formulación del presupuesto ordinario del siguiente periodo, las entidades tomarán como base para la aplicación de la regla fiscal el presupuesto ordinario aprobado del año en curso.

De manera que durante la formulación presupuestaria se verificará el cumplimiento de la regla fiscal comparando los presupuestos ordinarios aprobados al inicio de los 2 periodos.

Mientras que, al finalizar el ejercicio económico, se verificará su cumplimiento comparando el presupuesto final o definitivo con respecto al presupuesto ordinario aprobado del periodo anterior.

...”

Basados en el decreto anterior, la Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria remite oficio MH-STAP-OF-1112-2023 mediante el que comunica a la institución el límite de gasto para el periodo 2024, en concordancia a la metodología de cálculo sobre el presupuesto inicial del periodo anterior, el cual asciende a la suma de ₡79,616,430.10 miles en transferencias corrientes y la suma de ₡2,776,864.99 miles en transferencias de capital, se determina que el límite total de gasto asciende a la suma de ₡82,393,295.09 miles, como se observa a continuación:

**Cuadro N° 15**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 INSTITUCIONAL**  
**CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO**  
(En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA - GRUPO SUBPARTIDA - SUBPARTIDA	MONTO	TASA DE CRECIMIENTO PARA EL 2024	CRECIMIENTO ABSOLUTO 2024	LÍMITE DE REGLA FISCAL 2024
<b>1</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>76.901.796,68</b>	<b>3,53%</b>	<b>2.714.633,42</b>	<b>79.616.430,10</b>
<b>1.1</b>	<b>GASTOS DE CONSUMO</b>	<b>38.253.744,61</b>	<b>3,53%</b>	<b>94.681,09</b>	<b>2.776.864,99</b>
<b>1.1.1</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>22.754.576,43</b>	<b>3,53%</b>	<b>2.809.314,51</b>	<b>82.393.295,09</b>
1.1.1.1	Sueldos y Salarios	18.311.609,78			
1.1.1.2	Contribuciones Sociales	4.442.966,65			
<b>1.1.2</b>	<b>ADQUICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>15.499.168,17</b>			
<b>1.3</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>38.648.052,07</b>			
1.3.1	Al Sector Público	915.757,04			
1.3.2	Al Sector Privado	37.732.295,03			
<b>2</b>	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>2.682.183,90</b>			
<b>2.1</b>	<b>FORMACIÓN DE CAPITAL</b>	<b>160.403,84</b>			
2.1.1	Edificaciones	16.409,60			
2.1.4	Instalaciones	410,24			
2.1.5	Otras Obras	143.584,00			
<b>2.2</b>	<b>ADQUICIÓN DE ACTIVOS</b>	<b>898.783,53</b>			
2.2.1	Maquinaria y equipo	854.682,73			
2.2.4	Intangibles	44.100,80			
<b>2.3</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1.622.996,52</b>			
2.3.1	Al Sector Público	1.622.996,52			
2.3.2	Al Sector Privado	1.622.996,52			
<b>TOTAL INSTITUCIONAL</b>		<b>79.583.980,58</b>			



Informe de Ejecución al 31-01-2024

En virtud de lo antes expuesto y desde la óptica de la ejecución presupuestaria al mes de enero se presenta cuadro con el seguimiento a la ejecución del gasto real en comparación a los límites establecidos del mes de enero en dicha regla, los cuales tienen un techo presupuestario definido por el Ministerio de Hacienda.

**Cuadro N° 16**  
**Comportamiento del Gasto Real mensual y el saldo de límite de la regla fiscal**  
**(En miles de colones)**

CONTROL GASTO REAL	LÍMITE TOTAL DE GASTO 2024		SALDO CORRIENTE	SALDO CAPITAL
	82.393.295,09			
LÍMITE REGLA FISCAL	GASTO CORRIENTE	GASTO CAPITAL	SALDO CORRIENTE	SALDO CAPITAL
	79.616.430,10	2.776.864,99		
Gasto Real Enero	3.203.987,14	1.317,00	76.412.442,97	2.775.547,99

Como se logra visualizar en el cuadro anterior, la institución tiene un margen de gasto corriente al mes de enero que asciende a la suma de ₡ 76,412,442.97 miles y el margen en el gasto de capital, es por un monto de ₡ 2,775,547.99 miles, para un total de ₡ 79,187,990.96 miles.

También es significativo controlar el Límite de Gasto Total del periodo 2024 con el Presupuesto Ajustado, con el objetivo de determinar desviaciones del gasto corriente y de capital con respecto a lo proyectado según el presupuesto ajustado.

**Cuadro N° 17**  
**Control de Límite de Gasto Corriente y Gasto de Capital**  
**(En miles de colones)**

CONTROL PRESUPUESTO AJUSTADO	LÍMITE TOTAL DE GASTO 2024		SALDO GASTO CORRIENTE +-	SALDO CAPITAL +	SALDO REGLA FISCAL
	82.393.295,09				
LÍMITE REGLA FISCAL	LIMITE DE GASTO CORRIENTE	LIMITE DE GASTO CAPITAL	SALDO GASTO CORRIENTE +-	SALDO CAPITAL +	SALDO REGLA FISCAL
	79.616.430,10	2.776.864,99			
Presupuesto Ajustado Enero	59.459.250,84	4.432.303,44	20.157.179,26 -	1.655.438,45	18.501.740,82

Como se puede visualizar, desde la óptica presupuestaria teniendo como horizonte el presupuesto ajustado versus el límite de gasto comunicado, la institución puede crecer en gasto corriente para el 2024 en un monto de ₡20.157.179,26. Sin embargo, como se puede observar el gasto de capital proyectado por la suma de ₡4,432,303.44 miles es superior al establecido por la regla fiscal que es por un monto de ₡ 2,776,864.99, lo que provoca una diferencia de ₡1,655,438.45 miles, en virtud de lo antes expuesto la institución puede crecer en el límite de gasto de corriente ₡18.501.740,82.



Por lo anterior, la administración tiene la posibilidad de superar el monto máximo de crecimiento en gasto de capital en el entendido que esto disminuye el límite de gasto corriente, sin sobrepasar nunca el límite de crecimiento total (gasto corriente más gasto de capital). No obstante, se dará el debido control y seguimiento según lo indicado en la Directriz IMAS-GG-1443-2022, con el fin de garantizar que el gasto corriente no sobrepase el límite de gasto comunicado por la secretaria técnica de la Autoridad Presupuestaria.

## CONCLUSIONES

Del análisis del superávit se concluye que, el superávit real libre al finalizar el mes es por un monto de ₡1,155,705.83 miles y el superávit real específico por un monto de ₡8.267.892,31 miles, lo cual debe ser motivo de seguimiento permanente para quienes tienen la responsabilidad en la toma de decisiones y/o ejecución de los recursos, dado que en lo que resta del período, no solo se debe ejecutar este monto, sino también los recursos que están por ingresar.

## 6. RECOMENDACIONES

Con el fin de atender disposiciones emitidas por los órganos y entes externos que fiscalizan el quehacer institucional, y como parte de la responsabilidad propia del Departamento de Administración Financiera y la Unidad de Presupuesto en materia de asesoría, control, seguimiento, fiscalización y evaluación de la ejecución de los recursos presupuestarios, se emiten las siguientes recomendaciones las cuales tienen el propósito de que, tanto la Dirección Superior, como las Unidades Ejecutoras tomen las medidas correctivas para que logren ejecutar los recursos que le fueron asignados para la atención de las necesidades que determinaron durante el proceso de formulación y/o durante período de ejecución, lo cual permitirá a la institución cerrar el período presupuestario con un nivel de eficiencia satisfactoria a los intereses institucionales. Además, se debe valorar lo siguiente:

- 1) Los responsables de los programas y las unidades ejecutoras, deben poner especial atención en el avance que presenta la ejecución presupuestaria a nivel institucional, ya que, del 100% de ingresos presupuestados a la fecha, se han percibido en términos absolutos ₡21,793,217.09 miles, que representa un 9.03% del total presupuestado, según los registros que reflejan los sistemas informáticos, de este monto ingresado se ha ejecutado un 56.76% de los recursos, esta situación significa que la institución tiene para el mes de enero una subejecución de un 43.24% de los ingresos reales versus los gastos reales para este periodo, en términos absolutos asciende a la suma de ₡9,423,598.13 miles. Con lo cual es necesario hacer los ajustes y modificaciones presupuestarias de forma oportuna de aquellas partidas que no serán ejecutadas total o parcialmente para el ejercicio económico del 2024.
- 2) Con respecto a la ejecución presupuestaria de la partida de servicios, se hace necesario acotar, que el monto presupuestado asciende a la suma de ₡12,813,267.82 miles para el año 2024, sin embargo, se ha ejecutado al mes de enero la suma de ₡310,917.87 miles, lo cual equivale en términos relativos a una ejecución de solamente el 2.43% del monto total. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de




---

*Informe de Ejecución al 31-01-2024*


---

¢3,911,693.98 miles, que representan un 30.53% por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real, aunado a este compromiso se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ¢8,590,655.97 miles que representa el 67.05 % del total de la partida.

- 3) Por otra parte, a la ejecución presupuestaria de la partida de materiales y suministros, se hace necesario indicar, que el monto presupuestado asciende a la suma de ¢1,699,543.29 miles para el año 2024, sin embargo, se ha ejecutado al mes de enero la suma de ¢2,185.41 miles, lo cual en términos relativos es una ejecución de solamente el 0.13% del monto total. Además, refleja compromisos por la suma de ¢139,250.91 miles, que representa el 8.19% del monto total de la partida, por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real, aunado a este compromiso se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ¢1.558,106.96 miles que representan un 91.68%.
- 4) Adicionalmente, la partida de bienes duraderos debe ser motivo de seguimiento, por cuanto de los ¢3,512,463.44 miles presupuestados, se presenta una ejecución de solamente ¢1,317.00 miles, que representa el 0.04% del total de la partida. Además, se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ¢3.511,146.44 miles que representa el 99.96% del monto total de la partida.
- 5) En relación con los recursos que mantiene la Institución en las transferencias corrientes y de capital, se debe ejercer vigilancia a la subejecución que éstas presentan, ya que en transferencias corrientes de los ¢200,666,429.84 miles presupuestados, la ejecución alcanza un monto de ¢9,249,561.61 miles, que en términos relativos representa un 4.61% y en transferencias de capital, de los ¢812.364,72 miles presupuestados, a la fecha no presenta ejecución, si se toma en consideración que la mayor parte de estos recursos pertenecen a la inversión social, por lo que el seguimiento y control de lo que efectivamente se va a ejecutar, permitiría de forma oportuna realizar los ajustes a partidas con mayor demanda de forma oportuna.

Si las anteriores recomendaciones son atendidas, se evitará que al final del período se tengan que hacer los procesos de cambios de partidas para la ejecución, sin disponer del tiempo necesario para poder realizarlos, conforme corresponde los pasos previos o necesarios para adjudicar la adquisición de un bien o servicio o la ejecución de los recursos de inversión social sin la certeza de que se están atendiendo integralmente todos los requerimientos exigibles. Maxime aún la dificultad que podría representar el tener un superávit más allá del proyectado, pues dadas las limitaciones el crecimiento por la aplicación de la Regla Fiscal, resultaría casi imposible incorporarlos por la vía de un presupuesto extraordinario.

**ANEXOS**

# INGRESOS

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS  
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA  
ACUMULADO AL 31/01/2024  
En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INICIAL	VARIACIONES	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE ENERO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ENERO	INGRESOS PROYECTADOS AL MES DE ENERO	INGRESOS REALES/ A ENERO	RECURSOS INGRESADOS DE MÁS O DE MENOS AL MES DE ENERO	INFRESOS REALES ACUMULADOS/PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL
<b>1.0.0.0.00.0.0</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>240.397.274,25</b>	-	<b>240.397.274,25</b>	<b>20.032.098,18</b>	<b>21.312.853,51</b>	<b>20.032.098,18</b>	<b>21.312.853,51</b>	<b>219.084.420,74</b>	<b>9%</b>
<b>1.1.0.0.00.00.0</b>	<b>Ingresos Tributarios</b>	<b>1.150.000,00</b>	-	<b>1.150.000,00</b>	<b>98.324,75</b>	<b>97.309,68</b>	<b>98.324,75</b>	<b>97.309,68</b>	<b>1.052.690,32</b>	<b>8%</b>
1.1.3.0.00.00.0	Impuesto sobre Bienes y Servicios	1.150.000,00	-	1.150.000,00	98.324,75	97.309,68	98.324,75	97.309,68	1.052.690,32	8%
1.1.3.2.02.01.0.0	Imp. Especificos Servicios Hospedaje / Ley 9326	1.150.000,00	-	1.150.000,00	98.324,75	97.309,68	98.324,75	97.309,68	1.052.690,32	8%
<b>1.2.0.0.00.00.0</b>	<b>Contribuciones Sociales</b>	<b>54.925.323,18</b>	-	<b>54.925.323,18</b>	<b>4.339.223,50</b>	<b>4.007.211,31</b>	<b>4.339.223,50</b>	<b>4.007.211,31</b>	<b>50.918.111,87</b>	<b>7%</b>
1.2.1.9.00.00.0	Otras Contribuciones Sociales	54.925.323,18	-	54.925.323,18	4.339.223,50	4.007.211,31	4.339.223,50	4.007.211,31	50.918.111,87	7%
1.2.1.9.01.00.0.0	Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	4.980.905,35	-	4.980.905,35	345.267,72	348.888,60	345.267,72	348.888,60	4.632.016,75	7%
1.2.1.9.07.00.0.0	Nómina del Sector Privado/Ley 4760	49.944.417,83	-	49.944.417,83	3.993.955,78	3.658.322,71	3.993.955,78	3.658.322,71	46.286.095,12	7%
<b>1.3.0.0.00.00.0</b>	<b>Ingresos no Tributarios</b>	<b>6.561.811,89</b>	-	<b>6.561.811,89</b>	<b>170.852,92</b>	<b>2.186.654,25</b>	<b>170.852,92</b>	<b>2.186.654,25</b>	<b>4.375.157,63</b>	<b>33%</b>
1.3.1.0.00.00.0	Venta de Bienes y Servicios	523.364,54	-	523.364,54	43.555,36	2.068.659,02	43.555,36	2.068.659,02	-1.545.294,48	395%
1.3.1.1.00.00.0	Venta de bienes	-	-	-	-	2.068.659,02	-	2.068.659,02	-2.068.659,02	0%
1.3.1.1.04.00.0.0	Manufacturados (PEC)	-	-	-	-	2.029.130,40	-	2.029.130,40	-2.029.130,40	0%
1.3.1.1.04.00.0.0	Manufacturados DL-GOLFITO	-	-	-	-	39.528,62	-	39.528,62	-39.528,62	0%
1.3.1.2.00.00.0	Venta de Servicios	523.364,54	-	523.364,54	43.555,36	-	43.555,36	-	523.364,54	0%
1.3.1.2.09.00.0	Otros Servicios	523.364,54	-	523.364,54	43.555,36	-	43.555,36	-	523.364,54	0%
1.3.1.2.09.06.0.0	Servicios de publicación e impresión	939,88	-	939,88	19,97	-	19,97	-	939,88	0%
1.3.1.2.09.09.0.0	Venta de Otros Servicios	522.424,66	-	522.424,66	43.535,39	-	43.535,39	-	522.425	0%
1.3.1.2.09.09.0.0	Otros Servicios (PEC)	489.124,66	-	489.124,66	40.760,39	-	40.760,39	-	489.124,66	0%
1.3.1.2.09.09.0.0	Otros Servicios SINIRUBE	33.300,00	-	33.300,00	2.775,00	-	2.775,00	-	33.300,00	0%
1.3.2.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	4.252.398,70	-	4.252.398,70	0,29	44,95	0,03	44,95	4.252.353,75	0%
1.3.2.1.00.00.0	Traspaso de Dividendos (PEC)	4.252.226,58	-	4.252.226,58	-	-	-	-	4.252.226,58	0%
1.3.2.3.02.07.0.0	Intereses y comisiones s/ préstamos sector privado	172,11	-	172,11	0,29	44,95	0,03	44,95	127,16	26%
<b>1.3.3.0.00.00.0</b>	<b>Multas, sanciones y remates</b>	<b>1.549,03</b>	-	<b>1.549,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,26</b>	<b>-</b>	<b>1.549,03</b>	<b>0%</b>
1.3.3.1.03.00.0.0	Multas atraso por servicios	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	0%
1.3.3.1.04.00.0.0	Sanciones administrativas	1.549,03	-	1.549,03	-	-	0,26	-	1.549,03	0%
<b>1.3.4.0.00.00.0</b>	<b>INTERESES MORATORIOS</b>	<b>380.000,00</b>	-	<b>380.000,00</b>	<b>30.031,71</b>	<b>20.615,56</b>	<b>30.031,71</b>	<b>20.615,56</b>	<b>359.384,44</b>	<b>5%</b>
1.3.4.1.00.00.0.0	Por atrasos en pago de impuestos	380.000,00	-	380.000,00	30.031,71	20.615,56	30.031,71	20.615,56	359.384,44	5%
<b>1.3.9.0.00.00.0</b>	<b>Otros Ingresos no Tributarios</b>	<b>1.404.499,62</b>	-	<b>1.404.499,62</b>	<b>97.265,56</b>	<b>97.334,72</b>	<b>97.265,56</b>	<b>97.334,72</b>	<b>1.307.164,90</b>	<b>7%</b>
1.3.9.1.00.00.0	Reintegros en efectivo (IMAS)	16.917,79	-	16.917,79	359,47	412,84	359,47	412,84	16.504,95	2%
1.3.9.1.00.00.0	Reintegros en efectivo (FODESAF)	40.074,24	-	40.074,24	2.633,29	2.160,50	2.633,29	2.160,50	37.913,75	5%
1.3.9.1.00.00.0	Reintegros en efectivo (Avancemos)	4.401,77	-	4.401,77	16,43	32,00	16,43	32,00	4.369,77	1%
1.3.9.1.00.00.0	Reintegros en efectivo PEC	6.000,00	-	6.000,00	500,00	56,33	500,00	56,33	5.943,67	1%
<b>1.3.9.9.00.00.0</b>	<b>Ingresos varios no especificados</b>	<b>1.337.105,81</b>	-	<b>1.337.105,81</b>	<b>93.756,37</b>	<b>94.673,05</b>	<b>93.756,37</b>	<b>94.673,05</b>	<b>1.242.432,76</b>	<b>7%</b>
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados IMAS	210.577,15	-	210.577,15	6.631,01	29.928,18	6.631,01	29.928,18	180.648,97	14%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados (FODESAF)	78.012,85	-	78.012,85	2.876,79	1.475,12	2.876,79	1.475,12	76.537,73	2%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados (Avancemos)	63.515,81	-	63.515,81	2.165,23	750,07	2.165,23	750,07	62.765,74	1%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados TL	980.000,00	-	980.000,00	81.666,67	62.519,66	81.666,67	62.519,66	917.480,34	6%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados DL-GOLFITO	5.000,00	-	5.000,00	416,67	0,02	416,67	0,02	4.999,98	0%
<b>1.4.0.0.00.00.0</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>177.760.139,19</b>	-	<b>177.760.139,19</b>	<b>15.423.697,01</b>	<b>15.021.678,26</b>	<b>15.423.697,01</b>	<b>15.021.678,26</b>	<b>162.738.460,92</b>	<b>8%</b>
<b>1.4.1.0.00.00.0</b>	<b>Del Sector Público</b>	<b>177.760.139,19</b>	-	<b>177.760.139,19</b>	<b>15.423.697,01</b>	<b>15.021.678,26</b>	<b>15.423.697,01</b>	<b>15.021.678,26</b>	<b>162.738.460,92</b>	<b>8%</b>
1.4.1.1.00.00.0	FODESAF Avancemos	49.760.046,33	-	49.760.046,33	4.523.640,58	4.146.670,53	4.523.640,58	4.146.671	45.613.375,81	8%
1.4.1.1.00.00.0	Gobierno Central (Avancemos MEP)	698.259,18	-	698.259,18	77.584,35	58.188,27	77.584,35	58.188,27	640.070,92	8%
1.4.1.1.00.00.0	Gobierno Central (Paquetes Escolares Gobierno-MEP-240)	100.000,00	-	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50%
1.4.1.1.00.00.0	Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1.617.495,40	-	1.617.495,40	134.791,28	134.791,28	134.791,28	134.791,28	1.482.704,11	8%
1.4.1.1.00.00.0	FODESAF Seguridad Alimentaria	5.930.392,89	-	5.930.392,89	494.199,41	494.199,41	494.199,41	494.199,41	5.436.193,48	8%
<b>1.4.1.2.00.00.0</b>	<b>Órganos Desconcentrados/FODESAF</b>	<b>93.275.849,85</b>	-	<b>93.275.849,85</b>	<b>7.945.306,77</b>	<b>7.939.654,15</b>	<b>7.945.306,77</b>	<b>7.939.654,15</b>	<b>85.336.195,70</b>	<b>9%</b>
1.4.1.2.00.00.0	Recursos de Ley FODESAF	68.232.443,18	-	68.232.443,18	5.686.036,93	5.686.036,93	5.686.036,93	5.686.036,93	62.546.406,25	8%
1.4.1.2.00.00.0	Recursos inciso H	1.648.630,97	-	1.648.630,97	137.385,91	137.385,91	137.385,91	137.385,91	1.511.245,06	8%
1.4.1.2.00.00.0	Prestación Alimentaria/inciso K	648.630,97	-	648.630,97	54.052,58	54.052,58	54.052,58	54.052,58	594.578,39	8%
1.4.1.2.00.00.0	MSS-Avancemos 209FODESAF-AVANC	22.746.144,73	-	22.746.144,73	2.067.831,34	2.062.178,73	2.067.831,34	2.062.178,73	20.683.966,00	9%
1.4.1.2.00.00.0	Red Cuidó Ley 9220	26.378.095,53	-	26.378.095,53	2.198.174,63	2.198.174,63	2.198.174,63	2.198.174,63	24.179.920,91	8%
<b>2.0.0.0.00.00.0</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>378.034,03</b>	-	<b>378.034,03</b>	<b>31.838,54</b>	<b>30.363,58</b>	<b>31.838,54</b>	<b>30.363,58</b>	<b>347.670,44</b>	<b>8%</b>
<b>2.1.0.0.00.00.0</b>	<b>Venta de Activos</b>	<b>939,88</b>	-	<b>939,88</b>	<b>19,97</b>	<b>-</b>	<b>19,97</b>	<b>-</b>	<b>939,88</b>	<b>0%</b>
2.1.1.0.00.00.0	Venta de terrenos	939,88	-	939,88	19,97	-	19,97	-	939,88	0%
<b>2.3.0.0.00.00.0</b>	<b>Recuperación de Préstamos</b>	<b>14.729,43</b>	-	<b>14.729,43</b>	<b>1.621,51</b>	<b>166,52</b>	<b>1.621,51</b>	<b>166,52</b>	<b>14.562,91</b>	<b>1%</b>
2.3.2.0.00.00.0	Al sector privado	14.729,43	-	14.729,43	1.621,51	166,52	1.621,51	166,52	14.562,91	1%
<b>2.4.0.0.00.00.0</b>	<b>Transferencias de Capital</b>	<b>362.364,72</b>	-	<b>362.364,72</b>	<b>30.197,06</b>	<b>30.197,06</b>	<b>30.197,06</b>	<b>30.197,06</b>	<b>332.167,66</b>	<b>8%</b>
2.4.1.2.00.00.0	Transf de Capital de Org. Desconc. (FODESAF)	362.364,72	-	362.364,72	30.197,06	30.197,06	30.197,06	30.197,06	332.167,66	8%
<b>3.0.0.0.00.00.0</b>	<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>450.000,00</b>	-	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>-</b>	<b>100%</b>
3.3.2.0.00.00.0	Superávit Recursos Específicos	450.000,00	-	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	-	100%
3.3.2.0.00.00.0	Superávit PEC	450.000,00	-	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	-	100%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS  
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA  
ACUMULADO AL 31/01/2024  
En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INICIAL	VARIACIONES	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE ENERO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE ENERO	INGRESOS PROYECTADOS AL MES DE ENERO	INGRESOS REALES/A ENERO	RECURSOS INGRESADOS DE MÁS O DE MENOS AL MES DE ENERO	INFRESOS REALES ACUMULADOS/PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL
	TOTAL	241.225.308,28	-	241.225.308,28	20.513.936,73	21.793.217,09	20.513.936,73	21.793.217,09	219.432.091,19	9%

**RESUMEN INSTITUCIONAL  
DE EGRESOS**

**RESUMEN INSTITUCIONAL**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**

(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>21.721.239,17</b>	-	-	<b>21.721.239,17</b>	-	<b>2.805.637,06</b>	<b>2.805.637,06</b>	<b>18.915.602,11</b>	-	<b>18.915.602,11</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>8.774.241,65</b>	-	-	<b>8.774.241,65</b>	-	<b>744.430,21</b>	<b>744.430,21</b>	<b>8.029.811,44</b>	-	<b>8.029.811,44</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	8.563.414,76	-	-	8.563.414,76	-	741.160,04	741.160,04	7.822.254,72	-	7.822.254,72
0.01.03	Servicios especiales	115.626,89	-	-	115.626,89	-	1.710,94	1.710,94	113.915,95	-	113.915,95
0.01.05	Suplencias	95.200,00	-	-	95.200,00	-	1.559,24	1.559,24	93.640,76	-	93.640,76
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>154.082,24</b>	-	-	<b>154.082,24</b>	-	<b>8.157,44</b>	<b>8.157,44</b>	<b>145.924,80</b>	-	<b>145.924,80</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	107.396,78	-	-	107.396,78	-	6.776,96	6.776,96	100.619,81	-	100.619,81
0.02.02	Recargo de funciones	7.000,00	-	-	7.000,00	-	-	-	7.000,00	-	7.000,00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3.685,47	-	-	3.685,47	-	185,61	185,61	3.499,85	-	3.499,85
0.02.05	Dietas	36.000,00	-	-	36.000,00	-	1.194,86	1.194,86	34.805,14	-	34.805,14
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>8.533.795,23</b>	-	-	<b>8.533.795,23</b>	-	<b>1.495.135,16</b>	<b>1.495.135,16</b>	<b>7.038.660,06</b>	-	<b>7.038.660,06</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	2.117.585,72	-	-	2.117.585,72	-	127.243,60	127.243,60	1.990.342,12	-	1.990.342,12
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	3.206.771,68	-	-	3.206.771,68	-	211.336,31	211.336,31	2.995.435,37	-	2.995.435,37
0.03.03	Decimotercer mes	1.339.991,00	-	-	1.339.991,00	-	2.077,12	2.077,12	1.337.913,88	-	1.337.913,88
0.03.04	Salario escolar	1.226.991,29	-	-	1.226.991,29	-	1.082.851,26	1.082.851,26	144.140,03	-	144.140,03
0.03.99	Otros incentivos salariales	642.455,54	-	-	642.455,54	-	71.626,88	71.626,88	570.828,66	-	570.828,66
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES</b>										
<b>0.04</b>	<b>DESARROLLO Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.809.044,97</b>	-	-	<b>1.809.044,97</b>	-	<b>252.818,29</b>	<b>252.818,29</b>	<b>1.556.226,67</b>	-	<b>1.556.226,67</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1.487.432,88	-	-	1.487.432,88	-	207.871,84	207.871,84	1.279.561,04	-	1.279.561,04
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	241.209,07	-	-	241.209,07	-	33.709,87	33.709,87	207.499,20	-	207.499,20
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	80.403,02	-	-	80.403,02	-	11.236,59	11.236,59	69.166,44	-	69.166,44
	<b>A FONDOS DE PENSIONES/FONDOS</b>										
<b>0.05</b>	<b>CAPITALIZACIÓN</b>	<b>2.450.075,09</b>	-	-	<b>2.450.075,09</b>	-	<b>305.095,95</b>	<b>305.095,95</b>	<b>2.144.979,14</b>	-	<b>2.144.979,14</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	871.426,78	-	-	871.426,78	-	121.829,59	121.829,59	749.597,19	-	749.597,19
	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones										
0.05.02	Complementarias	482.405,36	-	-	482.405,36	-	67.412,14	67.412,14	414.993,22	-	414.993,22
	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	241.202,68	-	-	241.202,68	-	33.717,56	33.717,56	207.485,11	-	207.485,11
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	855.040,27	-	-	855.040,27	-	82.136,65	82.136,65	772.903,61	-	772.903,61
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>12.813.267,82</b>	<b>1.215.359,07</b>	<b>- 1.215.359,07</b>	<b>12.813.267,82</b>	<b>3.911.693,98</b>	<b>310.917,87</b>	<b>4.222.611,85</b>	<b>8.590.655,97</b>	<b>-</b>	<b>8.590.655,97</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>2.162.379,07</b>	-	-	<b>2.162.379,07</b>	<b>1.519.113,75</b>	<b>132.764,08</b>	<b>1.651.877,83</b>	<b>510.501,24</b>	<b>-</b>	<b>510.501,24</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	2.161.879,07	-	-	2.161.879,07	1.519.113,75	132.764,08	1.651.877,83	510.001,24	-	510.001,24
1.01.99	Otros alquileres	500,00	-	-	500,00	-	-	-	500,00	-	500,00
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>1.826.582,89</b>	<b>340.108,87</b>	<b>- 340.108,87</b>	<b>1.826.582,89</b>	<b>100.023,20</b>	<b>71.011,94</b>	<b>171.035,14</b>	<b>1.655.547,75</b>	<b>-</b>	<b>1.655.547,75</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	123.131,04	7.759,38	- 7.759,38	123.131,04	-	4.256,17	4.256,17	118.874,87	-	118.874,87
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	285.305,54	11.773,29	- 11.773,29	285.305,54	-	15.664,48	15.664,48	269.641,06	-	269.641,06
1.02.03	Servicio de correo	134.920,00	200.000,00	- 200.000,00	134.920,00	99.999,41	-	99.999,41	34.920,59	-	34.920,59
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1.273.476,01	119.976,21	- 119.976,21	1.273.476,01	23,79	49.774,39	49.798,19	1.223.677,82	-	1.223.677,82
1.02.99	Otros servicios básicos	9.750,30	600,00	- 600,00	9.750,30	-	1.316,89	1.316,89	8.433,41	-	8.433,41
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1.633.836,56</b>	<b>116.100,42</b>	<b>- 116.550,42</b>	<b>1.634.286,56</b>	<b>29.999,46</b>	<b>67.041,76</b>	<b>97.041,23</b>	<b>1.537.245,33</b>	<b>-</b>	<b>1.537.245,33</b>
1.03.01	Información	-	19.800,00	- 9.900,00	9.900,00	-	116,33	116,33	9.783,67	-	9.783,67
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	1.550,00	- 550,00	1.000,00	318,00	-	318,00	682,00	-	682,00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	4.846,39	-	-	4.846,39	-	15,82	15,82	4.830,57	-	4.830,57
1.03.04	Transporte de bienes	67.379,71	51.575,00	- 62.025,00	56.929,71	169,35	204,61	373,96	56.555,75	-	56.555,75
1.03.06	Comisiones y gastos servicios financieros y comerciales	601.165,97	3.175,42	- 3.175,42	601.165,97	-	66.688,39	66.688,39	534.477,58	-	534.477,58
	Servicios de transferencia electrónica de información	960.444,49	40.000,00	- 40.000,00	960.444,49	29.512,11	16,62	29.528,73	930.915,75	-	930.915,75
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>4.844.253,19</b>	<b>465.927,78</b>	<b>- 465.927,78</b>	<b>4.844.253,19</b>	<b>2.169.210,42</b>	<b>30.186,83</b>	<b>2.199.397,25</b>	<b>2.644.855,94</b>	<b>-</b>	<b>2.644.855,94</b>
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1.514,95	-	-	1.514,95	-	-	-	1.514,95	-	1.514,95
1.04.02	Servicios jurídicos	133.050,00	-	-	133.050,00	-	-	-	133.050,00	-	133.050,00
1.04.03	Servicios de ingeniería	726.931,76	64.328,00	- 64.328,00	726.931,76	728,85	158,20	887,05	726.044,71	-	726.044,71
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	147.700,00	-	-	147.700,00	-	-	-	147.700,00	-	147.700,00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	803.000,00	-	-	803.000,00	9.966,60	-	9.966,60	793.033,40	-	793.033,40
1.04.06	Servicios generales	2.607.892,33	400.163,78	- 400.163,78	2.607.892,33	2.155.119,19	29.680,22	2.184.799,41	423.092,92	-	423.092,92
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	424.164,15	1.436,00	- 1.436,00	424.164,15	3.395,78	348,41	3.744,19	420.419,95	-	420.419,95
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>418.589,99</b>	<b>90,00</b>	<b>- 90,00</b>	<b>418.589,99</b>	<b>7.579,21</b>	<b>4.784,35</b>	<b>12.363,56</b>	<b>406.226,43</b>	<b>-</b>	<b>406.226,43</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	48.799,99	-	-	48.799,99	444,07	91,35	535,42	48.264,57	-	48.264,57
1.05.02	Viáticos dentro del país	369.790,00	90,00	- 90,00	369.790,00	7.135,14	4.693,00	11.828,14	357.961,86	-	357.961,86
	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS</b>										
<b>1.06</b>	<b>OBLIGACIONES</b>	<b>198.370,00</b>	-	-	<b>198.370,00</b>	-	-	-	<b>198.370,00</b>	-	<b>198.370,00</b>
1.06.01	Seguros	198.370,00	-	-	198.370,00	-	-	-	198.370,00	-	198.370,00
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>212.400,00</b>	<b>230,00</b>	<b>- 230,00</b>	<b>212.400,00</b>	<b>32.390,10</b>	<b>88,94</b>	<b>32.479,04</b>	<b>179.920,96</b>	<b>-</b>	<b>179.920,96</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	206.750,00	-	-	206.750,00	32.390,10	-	32.390,10	174.359,90	-	174.359,90
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5.650,00	230,00	- 230,00	5.650,00	-	88,94	88,94	5.561,06	-	5.561,06

**RESUMEN INSTITUCIONAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**

(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>1.325.336,12</b>	<b>263.902,00</b>	<b>- 264.352,00</b>	<b>1.324.886,12</b>	<b>53.377,83</b>	<b>4.886,87</b>	<b>58.264,70</b>	<b>1.266.621,42</b>	<b>-</b>	<b>1.266.621,42</b>
1.08.01	De edificios y locales	481.625,31	126.100,00	- 126.100,00	481.625,31	10.307,23	944,03	11.251,26	470.374,05	-	470.374,05
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	8.260,40	1.100,00	- 1.100,00	8.260,40	1.288,01	63,90	1.351,91	6.908,49	-	6.908,49
1.08.05	De equipo de transporte	187.104,00	96.702,00	- 97.152,00	186.654,00	3.823,43	3.429,18	7.252,61	179.401,39	-	179.401,39
1.08.06	De equipo de comunicación	36.084,50	-	-	36.084,50	1.528,25	-	1.528,25	34.556,25	-	34.556,25
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	75.247,50	-	-	75.247,50	4.688,88	-	4.688,88	70.558,62	-	70.558,62
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	518.189,00	40.000,00	- 40.000,00	518.189,00	31.742,04	449,75	32.191,79	485.997,21	-	485.997,21
1.08.99	De otros equipos	18.825,42	-	-	18.825,42	-	-	-	18.825,42	-	18.825,42
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>29.220,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>29.220,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29.220,00</b>	<b>-</b>	<b>29.220,00</b>
1.09.99	Otros impuestos	29.220,00	21.000,00	- 21.000,00	29.220,00	-	-	-	29.220,00	-	29.220,00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>162.300,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>- 8.000,00</b>	<b>162.300,00</b>	<b>-</b>	<b>153,10</b>	<b>153,10</b>	<b>162.146,90</b>	<b>-</b>	<b>162.146,90</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	150.800,00	-	-	150.800,00	-	153,10	153,10	150.646,90	-	150.646,90
1.99.05	Deducibles	11.500,00	8.000,00	- 8.000,00	11.500,00	-	-	-	11.500,00	-	11.500,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.699.543,29</b>	<b>311.854,24</b>	<b>- 311.854,24</b>	<b>1.699.543,29</b>	<b>139.250,91</b>	<b>2.185,41</b>	<b>141.436,33</b>	<b>1.558.106,96</b>	<b>-</b>	<b>1.558.106,96</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>237.466,50</b>	<b>134.500,00</b>	<b>- 134.500,00</b>	<b>237.466,50</b>	<b>6.310,52</b>	<b>420,41</b>	<b>6.730,92</b>	<b>230.735,58</b>	<b>-</b>	<b>230.735,58</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	136.028,50	87.000,00	- 87.000,00	136.028,50	-	47,57	47,57	135.980,93	-	135.980,93
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00	-	3.000,00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	93.538,00	47.500,00	- 47.500,00	93.538,00	6.310,52	372,84	6.683,35	86.854,65	-	86.854,65
2.01.99	Otros productos químicos	4.900,00	-	-	4.900,00	-	-	-	4.900,00	-	4.900,00
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>5.645,00</b>	<b>405,00</b>	<b>- 405,00</b>	<b>5.645,00</b>	<b>-</b>	<b>867,53</b>	<b>867,53</b>	<b>4.777,47</b>	<b>-</b>	<b>4.777,47</b>
2.02.02	Productos agroforestales	145,00	-	-	145,00	-	-	-	145,00	-	145,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5.500,00	405,00	- 405,00	5.500,00	-	867,53	867,53	4.632,47	-	4.632,47
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>69.502,24</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>69.502,24</b>	<b>21,00</b>	<b>312,65</b>	<b>333,65</b>	<b>69.168,59</b>	<b>-</b>	<b>69.168,59</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	2.220,00	-	-	2.220,00	-	-	-	2.220,00	-	2.220,00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12.275,00	-	-	12.275,00	-	-	-	12.275,00	-	12.275,00
2.03.03	Madera y sus derivados	2.225,00	-	-	2.225,00	-	-	-	2.225,00	-	2.225,00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos cómputo	41.367,23	-	-	41.367,23	21,00	299,03	320,03	41.047,20	-	41.047,20
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2.675,00	-	-	2.675,00	-	-	-	2.675,00	-	2.675,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	6.675,00	-	-	6.675,00	-	13,62	13,62	6.661,38	-	6.661,38
2.03.99	Otros materiales productos en la construcción	2.065,00	-	-	2.065,00	-	-	-	2.065,00	-	2.065,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>120.226,15</b>	<b>35.326,10</b>	<b>- 35.326,10</b>	<b>120.226,15</b>	<b>124,90</b>	<b>98,94</b>	<b>223,84</b>	<b>120.002,31</b>	<b>-</b>	<b>120.002,31</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	7.526,00	-	-	7.526,00	-	-	-	7.526,00	-	7.526,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	112.700,15	35.326,10	- 35.326,10	112.700,15	124,90	98,94	223,84	112.476,31	-	112.476,31
<b>2.05</b>	<b>BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>928.840,89</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>928.840,89</b>	<b>117.534,81</b>	<b>-</b>	<b>117.534,81</b>	<b>811.306,08</b>	<b>-</b>	<b>811.306,08</b>
2.05.02	Productos terminados	928.840,89	-	-	928.840,89	117.534,81	-	117.534,81	811.306,08	-	811.306,08
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>337.862,52</b>	<b>141.623,14</b>	<b>- 141.623,14</b>	<b>337.862,52</b>	<b>15.259,69</b>	<b>485,89</b>	<b>15.745,58</b>	<b>322.116,94</b>	<b>-</b>	<b>322.116,94</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	88.076,82	44.000,00	- 44.000,00	88.076,82	159,73	174,48	334,21	87.742,61	-	87.742,61
2.99.02	Útiles, materiales médico, hospitalario y investigación	8.100,00	-	-	8.100,00	-	-	-	8.100,00	-	8.100,00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	147.185,00	72.320,00	- 72.320,00	147.185,00	9.610,18	147,50	9.757,68	137.427,32	-	137.427,32
2.99.04	Textiles y vestuario	23.422,70	200,00	- 200,00	23.422,70	-	-	-	23.422,70	-	23.422,70
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	54.250,00	24.901,46	- 24.901,46	54.250,00	5.489,78	66,89	5.556,67	48.693,33	-	48.693,33
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	6.335,00	200,00	- 200,00	6.335,00	-	-	-	6.335,00	-	6.335,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	2.203,00	1,68	- 1,68	2.203,00	-	9,49	9,49	2.193,51	-	2.193,51
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	8.290,00	-	-	8.290,00	-	87,53	87,53	8.202,47	-	8.202,47
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>3.512.463,44</b>	<b>434.525,00</b>	<b>- 434.525,00</b>	<b>3.512.463,44</b>	<b>-</b>	<b>1.317,00</b>	<b>1.317,00</b>	<b>3.511.146,44</b>	<b>-</b>	<b>3.511.146,44</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>1.366.469,64</b>	<b>434.525,00</b>	<b>- 434.525,00</b>	<b>1.367.769,64</b>	<b>-</b>	<b>1.317,00</b>	<b>1.317,00</b>	<b>1.366.452,64</b>	<b>-</b>	<b>1.366.452,64</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	-	1.000,00	-	1.000,00
5.01.02	Equipo de transporte	393.825,00	393.225,00	- 393.225,00	393.825,00	-	-	-	393.825,00	-	393.825,00
5.01.03	Equipo de comunicación	57.181,32	10.000,00	- 10.000,00	57.181,32	-	-	-	57.181,32	-	57.181,32
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	335.820,77	1.300,00	-	337.120,77	-	1.317,00	1.317,00	335.803,77	-	335.803,77
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	545.195,00	30.000,00	- 30.000,00	545.195,00	-	-	-	545.195,00	-	545.195,00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	3.707,00	-	-	3.707,00	-	-	-	3.707,00	-	3.707,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2.717,65	-	-	2.717,65	-	-	-	2.717,65	-	2.717,65
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	27.022,90	-	-	27.022,90	-	-	-	27.022,90	-	27.022,90
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>1.993.037,88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.993.037,88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.993.037,88</b>	<b>-</b>	<b>1.993.037,88</b>
5.02.01	Edificios	1.752.345,88	-	-	1.752.345,88	-	-	-	1.752.345,88	-	1.752.345,88
5.02.07	Instalaciones	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00	-	5.000,00

**RESUMEN INSTITUCIONAL**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**

(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235.692,00	-	-	235.692,00	-	-	-	235.692,00	-	235.692,00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>152.955,92</b>	-	<b>1.300,00</b>	<b>151.655,92</b>	-	-	-	<b>151.655,92</b>	-	<b>151.655,92</b>
5.99.03	Bienes intangibles	152.955,92	-	1.300,00	151.655,92	-	-	-	151.655,92	-	151.655,92
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>200.666.429,84</b>	<b>77.129.790,96</b>	<b>- 77.129.790,96</b>	<b>200.666.429,84</b>	<b>-</b>	<b>9.249.561,61</b>	<b>9.249.561,61</b>	<b>191.416.868,23</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>84.965.846,88</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>570.000,00</b>	-	-	<b>570.000,00</b>	-	-	-	<b>570.000,00</b>	-	<b>570.000,00</b>
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00
6.01.03	A Instituciones Descentralizadas no empresariales	70.000,00	-	-	70.000,00	-	-	-	70.000,00	-	70.000,00
6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400.000,00	-	-	400.000,00	-	-	-	400.000,00	-	400.000,00
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>198.844.612,42</b>	<b>77.129.790,96</b>	<b>- 77.129.790,96</b>	<b>198.844.612,42</b>	<b>-</b>	<b>9.226.387,13</b>	<b>9.226.387,13</b>	<b>189.618.225,29</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>83.167.203,94</b>
6.02.01	Becas a funcionarios	5.600,00	-	-	5.600,00	-	-	-	5.600,00	-	5.600,00
6.02.02	Becas a terceras personas	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00	-	5.000,00
6.02.99	Otras transferencias a personas	198.834.012,42	77.129.790,96	- 77.129.790,96	198.834.012,42	-	9.226.387,13	9.226.387,13	189.607.625,29	106.451.021,35	83.156.603,94
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>262.212,47</b>	-	-	<b>262.212,47</b>	<b>-</b>	<b>21.339,46</b>	<b>21.339,46</b>	<b>240.873,01</b>	<b>-</b>	<b>240.873,01</b>
6.03.01	Prestaciones legales	113.712,47	-	-	113.712,47	-	11.130,07	11.130,07	102.582,41	-	102.582,41
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	148.500,00	-	-	148.500,00	-	10.209,40	10.209,40	138.290,60	-	138.290,60
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CTES SECTOR PRIVADO</b>	<b>989.604,94</b>	-	-	<b>989.604,94</b>	<b>-</b>	<b>1.835,02</b>	<b>1.835,02</b>	<b>987.769,92</b>	<b>-</b>	<b>987.769,92</b>
6.06	<b>PRIVADO</b>	<b>989.604,94</b>	-	-	<b>989.604,94</b>	<b>-</b>	<b>1.835,02</b>	<b>1.835,02</b>	<b>987.769,92</b>	<b>-</b>	<b>987.769,92</b>
6.06.01	Indemnizaciones	979.604,94	-	-	979.604,94	-	1.835,02	1.835,02	977.769,92	-	977.769,92
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10.000,00	-	-	10.000,00	-	-	-	10.000,00	-	10.000,00
<b>7</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>812.364,72</b>	<b>450.000,00</b>	<b>- 450.000,00</b>	<b>812.364,72</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>812.364,72</b>	<b>-</b>	<b>812.364,72</b>
<b>7.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>812.364,72</b>	<b>450.000,00</b>	<b>- 450.000,00</b>	<b>812.364,72</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>812.364,72</b>	<b>-</b>	<b>812.364,72</b>
7.02.01	A personas	812.364,72	450.000,00	- 450.000,00	812.364,72	-	-	-	812.364,72	-	812.364,72
<b>TOTAL</b>		<b>241.225.308,28</b>	<b>79.541.529,27</b>	<b>- 79.541.529,27</b>	<b>241.225.308,28</b>	<b>4.050.944,89</b>	<b>12.369.618,95</b>	<b>16.420.563,84</b>	<b>224.804.744,43</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>118.353.723,08</b>

**PROGRAMA ACTIVIDADES  
CENTRALES, AUDITORIA Y  
AVANCEMOS**

**ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>5.452.381,05</b>	-	-	<b>5.452.381,05</b>	-	<b>644.659,91</b>	<b>644.659,91</b>	<b>4.807.721,14</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>2.090.747,21</b>	-	-	<b>2.090.747,21</b>	-	<b>157.116,10</b>	<b>157.116,10</b>	<b>1.933.631,11</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	2.033.505,71	-	-	2.033.505,71	-	155.456,32	155.456,32	1.878.049,38
0.01.03	Servicios especiales	20.041,50	-	-	20.041,50	-	943,49	943,49	19.098,01
0.01.05	Suplencias	37.200,00	-	-	37.200,00	-	716,29	716,29	36.483,71
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>97.785,47</b>	-	-	<b>97.785,47</b>	-	<b>4.156,92</b>	<b>4.156,92</b>	<b>93.628,55</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	55.100,00	-	-	55.100,00	-	2.776,44	2.776,44	52.323,56
0.02.02	Recargo de funciones	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3.685,47	-	-	3.685,47	-	185,61	185,61	3.499,85
0.02.05	Dietas	36.000,00	-	-	36.000,00	-	1.194,86	1.194,86	34.805,14
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>2.199.318,60</b>	-	-	<b>2.199.318,60</b>	-	<b>353.431,09</b>	<b>353.431,09</b>	<b>1.845.887,51</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	606.146,65	-	-	606.146,65	-	34.894,94	34.894,94	571.251,71
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	785.885,56	-	-	785.885,56	-	48.104,77	48.104,77	737.780,80
0.03.03	Decimotercer mes	334.757,79	-	-	334.757,79	-	626,98	626,98	334.130,81
0.03.04	Salario escolar	308.893,09	-	-	308.893,09	-	260.301,10	260.301,10	48.591,99
0.03.99	Otros incentivos salariales	163.635,50	-	-	163.635,50	-	9.503,30	9.503,30	154.132,20
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD</b>	<b>451.923,02</b>	-	-	<b>451.923,02</b>	-	<b>58.001,87</b>	<b>58.001,87</b>	<b>393.921,14</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	371.581,15	-	-	371.581,15	-	47.694,03	47.694,03	323.887,12
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	60.256,40	-	-	60.256,40	-	7.730,91	7.730,91	52.525,49
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20.085,47	-	-	20.085,47	-	2.576,94	2.576,94	17.508,53
<b>0.05</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE</b>	<b>612.606,76</b>	-	-	<b>612.606,76</b>	-	<b>71.953,93</b>	<b>71.953,93</b>	<b>540.652,82</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	217.726,47	-	-	217.726,47	-	27.958,96	27.958,96	189.767,51
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	120.512,81	-	-	120.512,81	-	15.454,24	15.454,24	105.058,57
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	60.256,40	-	-	60.256,40	-	7.738,61	7.738,61	52.517,80
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	214.111,08	-	-	214.111,08	-	20.802,13	20.802,13	193.308,96
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>4.528.274,78</b>	<b>31.640,00</b>	<b>- 31.640,00</b>	<b>4.528.274,78</b>	<b>428.798,20</b>	<b>61.247,88</b>	<b>490.046,08</b>	<b>4.038.228,70</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>139.259,28</b>	-	-	<b>139.259,28</b>	<b>59.092,09</b>	<b>1.145,40</b>	<b>60.237,49</b>	<b>79.021,79</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	139.259,28	-	-	139.259,28	59.092,09	1.145,40	60.237,49	79.021,79
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>215.220,00</b>	-	-	<b>215.220,00</b>	<b>23,79</b>	<b>10.988,87</b>	<b>11.012,67</b>	<b>204.207,33</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33.600,00	-	-	33.600,00	-	860,77	860,77	32.739,23
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54.000,00	-	-	54.000,00	-	3.015,91	3.015,91	50.984,10
1.02.03	Servicio de correo	34.620,00	-	-	34.620,00	-	-	-	34.620,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	90.000,00	-	-	90.000,00	23,79	7.112,20	7.135,99	82.864,01
1.02.99	Otros servicios básicos	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1.260.959,89</b>	<b>31.350,00</b>	<b>- 31.350,00</b>	<b>1.260.959,89</b>	<b>29.512,11</b>	<b>39.560,86</b>	<b>69.072,97</b>	<b>1.191.886,92</b>
1.03.01	Información	-	19.800,00	- 9.900,00	9.900,00	-	116,33	116,33	9.783,67
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	1.100,00	- 550,00	550,00	-	-	-	550,00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2.075,00	-	-	2.075,00	-	15,82	15,82	2.059,18
1.03.04	Transporte de bienes	19.050,00	10.450,00	- 20.900,00	8.600,00	-	103,06	103,06	8.496,94
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	529.435,00	-	-	529.435,00	-	39.309,03	39.309,03	490.125,97
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	710.399,89	-	-	710.399,89	29.512,11	16,62	29.528,73	680.871,16
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>1.598.437,61</b>	-	-	<b>1.598.437,61</b>	<b>262.722,81</b>	<b>7.845,23</b>	<b>270.568,03</b>	<b>1.327.869,58</b>
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1.514,95	-	-	1.514,95	-	-	-	1.514,95
1.04.02	Servicios jurídicos	133.050,00	-	-	133.050,00	-	-	-	133.050,00
1.04.03	Servicios de ingeniería	83.302,00	-	-	83.302,00	728,85	158,20	887,05	82.414,95
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	147.700,00	-	-	147.700,00	-	-	-	147.700,00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	803.000,00	-	-	803.000,00	9.966,60	-	9.966,60	793.033,40
1.04.06	Servicios generales	306.897,61	-	-	306.897,61	251.472,36	7.671,17	259.143,53	47.754,08
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	122.973,05	-	-	122.973,05	555,00	15,85	570,85	122.402,19
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>103.640,00</b>	<b>90,00</b>	<b>- 90,00</b>	<b>103.640,00</b>	<b>1.669,55</b>	<b>869,45</b>	<b>2.539,00</b>	<b>101.101,00</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	9.700,00	-	-	9.700,00	51,41	40,75	92,16	9.607,84
1.05.02	Viáticos dentro del país	93.940,00	90,00	- 90,00	93.940,00	1.618,14	828,70	2.446,84	91.493,16
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>196.570,00</b>	-	-	<b>196.570,00</b>	-	-	-	<b>196.570,00</b>
1.06.01	Seguros	196.570,00	-	-	196.570,00	-	-	-	196.570,00
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>199.650,00</b>	<b>200,00</b>	<b>- 200,00</b>	<b>199.650,00</b>	<b>32.390,10</b>	<b>73,94</b>	<b>32.464,04</b>	<b>167.185,96</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	196.000,00	-	-	196.000,00	32.390,10	-	32.390,10	163.609,90

**ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	3.650,00	200,00	- 200,00	3.650,00	-	73,94	73,94	3.576,06
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>732.718,00</b>	-	-	<b>732.718,00</b>	<b>43.387,74</b>	<b>611,03</b>	<b>43.998,78</b>	<b>688.719,22</b>
1.08.01	De edificios y locales	224.200,00	-	-	224.200,00	10.276,72	362,33	10.639,05	213.560,95
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	600,00	-	-	600,00	-	63,90	63,90	536,10
1.08.05	De equipo de transporte	28.004,00	-	-	28.004,00	1.740,00	184,80	1.924,80	26.079,20
1.08.06	De equipo de comunicación	8.630,00	-	-	8.630,00	1.528,25	-	1.528,25	7.101,75
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	26.830,00	-	-	26.830,00	2.169,13	-	2.169,13	24.660,87
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	433.924,00	-	-	433.924,00	27.673,65	-	27.673,65	406.250,35
1.08.99	De otros equipos	10.530,00	-	-	10.530,00	-	-	-	10.530,00
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>8.020,00</b>	-	-	<b>8.020,00</b>	-	-	-	<b>8.020,00</b>
1.09.99	Otros impuestos	8.020,00	-	-	8.020,00	-	-	-	8.020,00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>73.800,00</b>	-	-	<b>73.800,00</b>	-	<b>153,10</b>	<b>153,10</b>	<b>73.646,90</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	70.300,00	-	-	70.300,00	-	153,10	153,10	70.146,90
1.99.05	Deducibles	3.500,00	-	-	3.500,00	-	-	-	3.500,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>364.733,47</b>	<b>1,68</b>	<b>- 1,68</b>	<b>364.733,47</b>	<b>17.782,93</b>	<b>935,49</b>	<b>18.718,42</b>	<b>346.015,05</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>96.879,00</b>	-	-	<b>96.879,00</b>	<b>6.310,52</b>	<b>372,84</b>	<b>6.683,35</b>	<b>90.195,65</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47.484,00	-	-	47.484,00	-	-	-	47.484,00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	43.170,00	-	-	43.170,00	6.310,52	372,84	6.683,35	36.486,65
2.01.99	Otros productos químicos	3.225,00	-	-	3.225,00	-	-	-	3.225,00
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>2.645,00</b>	-	-	<b>2.645,00</b>	-	<b>398,32</b>	<b>398,32</b>	<b>2.246,68</b>
2.02.02	Productos agroforestales	145,00	-	-	145,00	-	-	-	145,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2.500,00	-	-	2.500,00	-	398,32	398,32	2.101,68
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y</b>	<b>42.901,11</b>	-	-	<b>42.901,11</b>	-	-	-	<b>42.901,11</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1.725,00	-	-	1.725,00	-	-	-	1.725,00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12.025,00	-	-	12.025,00	-	-	-	12.025,00
2.03.03	Madera y sus derivados	625,00	-	-	625,00	-	-	-	625,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	24.191,11	-	-	24.191,11	-	-	-	24.191,11
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1.225,00	-	-	1.225,00	-	-	-	1.225,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1.425,00	-	-	1.425,00	-	-	-	1.425,00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1.685,00	-	-	1.685,00	-	-	-	1.685,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>76.013,00</b>	-	-	<b>76.013,00</b>	-	-	-	<b>76.013,00</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4.821,00	-	-	4.821,00	-	-	-	4.821,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	71.192,00	-	-	71.192,00	-	-	-	71.192,00
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>146.295,36</b>	<b>1,68</b>	<b>- 1,68</b>	<b>146.295,36</b>	<b>11.472,41</b>	<b>164,33</b>	<b>11.636,75</b>	<b>134.658,61</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	30.080,00	-	-	30.080,00	120,72	75,12	195,84	29.884,16
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	8.000,00	-	-	8.000,00	-	-	-	8.000,00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	67.155,00	-	-	67.155,00	9.610,18	-	9.610,18	57.544,82
2.99.04	Textiles y vestuario	11.310,36	-	-	11.310,36	-	-	-	11.310,36
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	23.375,00	-	-	23.375,00	1.741,51	-	1.741,51	21.633,49
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3.500,00	-	-	3.500,00	-	-	-	3.500,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	335,00	1,68	- 1,68	335,00	-	1,68	1,68	333,32
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2.540,00	-	-	2.540,00	-	87,53	87,53	2.452,47
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>644.295,88</b>	<b>1.300,00</b>	<b>- 1.300,00</b>	<b>644.295,88</b>	-	<b>1.317,00</b>	<b>1.317,00</b>	<b>642.978,88</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>276.983,88</b>	<b>1.300,00</b>	-	<b>278.283,88</b>	-	<b>1.317,00</b>	<b>1.317,00</b>	<b>276.966,88</b>
5.01.03	Equipo de comunicación	22.489,52	-	-	22.489,52	-	-	-	3.000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	117.913,50	1.300,00	-	119.213,50	-	1.317,00	1.317,00	117.896,50
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	134.650,00	-	-	134.650,00	-	-	-	134.650,00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	450,00	-	-	450,00	-	-	-	450,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	385,00	-	-	385,00	-	-	-	385,00
5.01.99	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	1.095,86	-	-	1.095,86	-	-	-	1.095,86
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>240.692,00</b>	-	-	<b>240.692,00</b>	-	-	-	<b>240.692,00</b>
5.02.07	Instalaciones	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235.692,00	-	-	235.692,00	-	-	-	235.692,00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>126.620,00</b>	-	- 1.300,00	<b>125.320,00</b>	-	-	-	<b>125.320,00</b>
5.99.03	Bienes intangibles	126.620,00	-	- 1.300,00	125.320,00	-	-	-	125.320,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1.031.400,00</b>	-	-	<b>1.031.400,00</b>	-	<b>5.007,13</b>	<b>5.007,13</b>	<b>1.026.392,87</b>

**ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

CODIG O	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	<b>100.000,00</b>	-	-	-	<b>100.000,00</b>
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	100.000,00
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>10.600,00</b>	-	-	<b>10.600,00</b>	-	-	-	<b>10.600,00</b>
6.02.01	Becas a funcionarios	5.600,00	-	-	5.600,00	-	-	-	5.600,00
6.02.02	Becas a terceras personas	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	<b>100.000,00</b>	-	<b>3.172,11</b>	<b>3.172,11</b>	<b>96.827,89</b>
6.03.01	Prestaciones legales	48.000,00	-	-	48.000,00	-	644,74	644,74	47.355,26
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	52.000,00	-	-	52.000,00	-	2.527,37	2.527,37	49.472,63
<b>6.06</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR</b>	<b>820.800,00</b>	-	-	<b>820.800,00</b>	-	<b>1.835,02</b>	<b>1.835,02</b>	<b>818.964,98</b>
6.06.01	Indemnizaciones	810.800,00	-	-	810.800,00	-	1.835,02	1.835,02	808.964,98
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10.000,00	-	-	10.000,00	-	-	-	10.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>12.021.085,19</b>	<b>32.941,68</b>	<b>- 32.941,68</b>	<b>12.021.085,19</b>	<b>446.581,13</b>	<b>713.167,42</b>	<b>1.159.748,55</b>	<b>10.861.336,65</b>

**PROGRAMA ACTIVIDADES  
CENTRALES, AUDITORIA**

**ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>5.141.396,10</b>	-	-	<b>5.141.396,10</b>	-	<b>610.569,49</b>	<b>610.569,49</b>	<b>4.530.826,61</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>1.955.345,20</b>	-	-	<b>1.955.345,20</b>	-	<b>147.759,39</b>	<b>147.759,39</b>	<b>1.807.585,81</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1.902.303,70	-	-	1.902.303,70	-	146.099,61	146.099,61	1.756.204,09
0.01.03	Servicios especiales	20.041,50	-	-	20.041,50	-	943,49	943,49	19.098,01
0.01.05	Suplencias	33.000,00	-	-	33.000,00	-	716,29	716,29	32.283,71
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>94.785,47</b>	-	-	<b>94.785,47</b>	-	<b>3.937,60</b>	<b>3.937,60</b>	<b>90.847,87</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	52.100,00	-	-	52.100,00	-	2.557,12	2.557,12	49.542,88
0.02.02	Recargo de funciones	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3.685,47	-	-	3.685,47	-	185,61	185,61	3.499,85
0.02.05	Dietas	36.000,00	-	-	36.000,00	-	1.194,86	1.194,86	34.805,14
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>2.087.856,31</b>	-	-	<b>2.087.856,31</b>	-	<b>335.516,95</b>	<b>335.516,95</b>	<b>1.752.339,36</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	588.164,84	-	-	588.164,84	-	33.968,68	33.968,68	554.196,15
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	737.061,41	-	-	737.061,41	-	45.793,93	45.793,93	691.267,47
0.03.03	Decimotercer mes	315.537,46	-	-	315.537,46	-	338,86	338,86	315.198,60
0.03.04	Salario escolar	291.157,80	-	-	291.157,80	-	246.220,38	246.220,38	44.937,42
0.03.99	Otros incentivos salariales	155.934,81	-	-	155.934,81	-	9.195,09	9.195,09	146.739,72
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>425.975,57</b>	-	-	<b>425.975,57</b>	-	<b>54.941,64</b>	<b>54.941,64</b>	<b>371.033,93</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	350.246,58	-	-	350.246,58	-	45.177,84	45.177,84	305.068,74
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	56.796,74	-	-	56.796,74	-	7.322,88	7.322,88	49.473,86
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	18.932,25	-	-	18.932,25	-	2.440,93	2.440,93	16.491,32
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>577.433,55</b>	-	-	<b>577.433,55</b>	-	<b>68.413,91</b>	<b>68.413,91</b>	<b>509.019,64</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	205.225,56	-	-	205.225,56	-	26.484,61	26.484,61	178.740,95
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	113.593,49	-	-	113.593,49	-	14.638,18	14.638,18	98.955,31
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	56.796,74	-	-	56.796,74	-	7.330,58	7.330,58	49.466,17
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	201.817,76	-	-	201.817,76	-	19.960,55	19.960,55	181.857,21
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>4.525.974,78</b>	31.640,00	-	<b>4.525.974,78</b>	<b>428.798,20</b>	<b>61.247,88</b>	<b>490.046,08</b>	<b>4.035.928,70</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>139.259,28</b>	-	-	<b>139.259,28</b>	<b>59.092,09</b>	<b>1.145,40</b>	<b>60.237,49</b>	<b>79.021,79</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	139.259,28	-	-	139.259,28	59.092,09	1.145,40	60.237,49	79.021,79
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>215.220,00</b>	-	-	<b>215.220,00</b>	<b>23,79</b>	<b>10.988,87</b>	<b>11.012,67</b>	<b>204.207,33</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33.600,00	-	-	33.600,00	-	860,77	860,77	32.739,23
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54.000,00	-	-	54.000,00	-	3.015,91	3.015,91	50.984,10
1.02.03	Servicio de correo	34.620,00	-	-	34.620,00	-	-	-	34.620,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	90.000,00	-	-	90.000,00	23,79	7.112,20	7.135,99	82.864,01
1.02.99	Otros servicios básicos	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1.260.959,89</b>	31.350,00	-	<b>1.260.959,89</b>	<b>29.512,11</b>	<b>39.560,86</b>	<b>69.072,97</b>	<b>1.191.886,92</b>
1.03.01	Información	-	19.800,00	-	9.900,00	-	116,33	116,33	9.783,67
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	1.100,00	-	550,00	-	-	-	550,00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2.075,00	-	-	2.075,00	-	15,82	15,82	2.059,18
1.03.04	Transporte de bienes	19.050,00	10.450,00	-	20.900,00	-	103,06	103,06	8.496,94
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	529.435,00	-	-	529.435,00	-	39.309,03	39.309,03	490.125,97
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	710.399,89	-	-	710.399,89	29.512,11	16,62	29.528,73	680.871,16
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>1.598.437,61</b>	-	-	<b>1.598.437,61</b>	<b>262.722,81</b>	<b>7.845,23</b>	<b>270.568,03</b>	<b>1.327.869,58</b>
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1.514,95	-	-	1.514,95	-	-	-	1.514,95
1.04.02	Servicios jurídicos	133.050,00	-	-	133.050,00	-	-	-	133.050,00
1.04.03	Servicios de ingeniería	83.302,00	-	-	83.302,00	728,85	158,20	887,05	82.414,95
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	147.700,00	-	-	147.700,00	-	-	-	147.700,00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	803.000,00	-	-	803.000,00	9.966,60	-	9.966,60	793.033,40
1.04.06	Servicios generales	306.897,61	-	-	306.897,61	251.472,36	7.671,17	259.143,53	47.754,08
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	122.973,05	-	-	122.973,05	555,00	15,85	570,85	122.402,19
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>103.640,00</b>	90,00	-	<b>103.640,00</b>	<b>1.669,55</b>	<b>869,45</b>	<b>2.539,00</b>	<b>101.101,00</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	9.700,00	-	-	9.700,00	51,41	40,75	92,16	9.607,84
1.05.02	Viáticos dentro del país	93.940,00	90,00	-	93.940,00	1.618,14	828,70	2.446,84	91.493,16
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>196.570,00</b>	-	-	<b>196.570,00</b>	-	-	-	<b>196.570,00</b>
1.06.01	Seguros	196.570,00	-	-	196.570,00	-	-	-	196.570,00
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>197.650,00</b>	200,00	-	<b>197.650,00</b>	<b>32.390,10</b>	<b>73,94</b>	<b>32.464,04</b>	<b>165.185,96</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	194.000,00	-	-	194.000,00	32.390,10	-	32.390,10	161.609,90
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	3.650,00	200,00	-	3.650,00	-	73,94	73,94	3.576,06
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>732.718,00</b>	-	-	<b>732.718,00</b>	<b>43.387,74</b>	<b>611,03</b>	<b>43.998,78</b>	<b>688.719,22</b>
1.08.01	De edificios y locales	224.200,00	-	-	224.200,00	10.276,72	362,33	10.639,05	213.560,95
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	-	-	-	-	-	-	-	-
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	600,00	-	-	600,00	-	63,90	63,90	536,10
1.08.05	De equipo de transporte	28.004,00	-	-	28.004,00	1.740,00	184,80	1.924,80	26.079,20
1.08.06	De equipo de comunicación	8.630,00	-	-	8.630,00	1.528,25	-	1.528,25	7.101,75
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	26.830,00	-	-	26.830,00	2.169,13	-	2.169,13	24.660,87
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	433.924,00	-	-	433.924,00	27.673,65	-	27.673,65	406.250,35

**ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN						
1.08.99	De otros equipos	10.530,00	-	-	10.530,00	-	-	-	10.530,00	
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>8.020,00</b>	-	-	<b>8.020,00</b>	-	-	-	<b>8.020,00</b>	
1.09.99	Otros impuestos	8.020,00	-	-	8.020,00	-	-	-	8.020,00	
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>73.500,00</b>	-	-	<b>73.500,00</b>	-	153,10	153,10	<b>73.346,90</b>	
1.99.02	Intereses moratorios y multas	70.000,00	-	-	70.000,00	-	153,10	153,10	69.846,90	
1.99.05	Deducibles	3.500,00	-	-	3.500,00	-	-	-	3.500,00	
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>364.733,47</b>	1,68	-	<b>364.733,47</b>	<b>17.782,93</b>	<b>935,49</b>	<b>18.718,42</b>	<b>346.015,05</b>	
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>96.879,00</b>	-	-	<b>96.879,00</b>	<b>6.310,52</b>	<b>372,84</b>	<b>6.683,35</b>	<b>90.195,65</b>	
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47.484,00	-	-	47.484,00	-	-	-	47.484,00	
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00	
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	43.170,00	-	-	43.170,00	6.310,52	372,84	6.683,35	36.486,65	
2.01.99	Otros productos químicos	3.225,00	-	-	3.225,00	-	-	-	3.225,00	
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>2.645,00</b>	-	-	<b>2.645,00</b>	-	<b>398,32</b>	<b>398,32</b>	<b>2.246,68</b>	
2.02.02	Productos agroforestales	145,00	-	-	145,00	-	-	-	145,00	
2.02.03	Alimentos y bebidas	2.500,00	-	-	2.500,00	-	398,32	398,32	2.101,68	
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENI.</b>	<b>42.901,11</b>	-	-	<b>42.901,11</b>	-	-	-	<b>42.901,11</b>	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1.725,00	-	-	1.725,00	-	-	-	1.725,00	
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12.025,00	-	-	12.025,00	-	-	-	12.025,00	
2.03.03	Madera y sus derivados	625,00	-	-	625,00	-	-	-	625,00	
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	24.191,11	-	-	24.191,11	-	-	-	24.191,11	
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1.225,00	-	-	1.225,00	-	-	-	1.225,00	
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1.425,00	-	-	1.425,00	-	-	-	1.425,00	
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1.685,00	-	-	1.685,00	-	-	-	1.685,00	
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>76.013,00</b>	-	-	<b>76.013,00</b>	-	-	-	<b>76.013,00</b>	
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4.821,00	-	-	4.821,00	-	-	-	4.821,00	
2.04.02	Repuestos y accesorios	71.192,00	-	-	71.192,00	-	-	-	71.192,00	
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>146.295,36</b>	1,68	-	<b>146.295,36</b>	<b>11.472,41</b>	<b>164,33</b>	<b>11.636,75</b>	<b>134.658,61</b>	
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	30.080,00	-	-	30.080,00	120,72	75,12	195,84	29.884,16	
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	8.000,00	-	-	8.000,00	-	-	-	8.000,00	
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	67.155,00	-	-	67.155,00	9.610,18	-	9.610,18	57.544,82	
2.99.04	Textiles y vestuario	11.310,36	-	-	11.310,36	-	-	-	11.310,36	
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	23.375,00	-	-	23.375,00	1.741,51	-	1.741,51	21.633,49	
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3.500,00	-	-	3.500,00	-	-	-	3.500,00	
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	335,00	1,68	-	335,00	-	1,68	1,68	333,32	
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2.540,00	-	-	2.540,00	-	87,53	87,53	2.452,47	
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>644.295,88</b>	1.300,00	-	<b>644.295,88</b>	-	<b>1.317,00</b>	<b>1.317,00</b>	<b>642.978,88</b>	
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>276.983,88</b>	1.300,00	-	<b>278.283,88</b>	-	<b>1.317,00</b>	<b>1.317,00</b>	<b>276.966,88</b>	
5.01.03	Equipo de comunicación	22.489,52	-	-	22.489,52	-	-	-	22.489,52	
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	117.913,50	1.300,00	-	119.213,50	-	1.317,00	1.317,00	117.896,50	
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	134.650,00	-	-	134.650,00	-	-	-	134.650,00	
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	450,00	-	-	450,00	-	-	-	450,00	
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	385,00	-	-	385,00	-	-	-	385,00	
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1.095,86	-	-	1.095,86	-	-	-	1.095,86	
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>240.692,00</b>	-	-	<b>240.692,00</b>	-	-	-	<b>240.692,00</b>	
5.02.07	Instalaciones	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00	
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235.692,00	-	-	235.692,00	-	-	-	235.692,00	
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>126.620,00</b>	-	-	<b>125.320,00</b>	-	-	-	<b>125.320,00</b>	
5.99.03	Bienes intangibles	126.620,00	-	-	125.320,00	-	-	-	125.320,00	
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1.023.600,00</b>	-	-	<b>1.023.600,00</b>	-	<b>4.558,68</b>	<b>4.558,68</b>	<b>1.019.041,32</b>	
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	<b>100.000,00</b>	-	-	-	<b>100.000,00</b>	
6.01.02	A Organos Desconcentrados	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	100.000,00	
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>10.600,00</b>	-	-	<b>10.600,00</b>	-	-	-	<b>10.600,00</b>	
6.02.01	Becas a funcionarios	5.600,00	-	-	5.600,00	-	-	-	5.600,00	
6.02.02	Becas a terceras personas	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00	
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>93.000,00</b>	-	-	<b>93.000,00</b>	-	<b>2.723,66</b>	<b>2.723,66</b>	<b>90.276,34</b>	
6.03.01	Prestaciones legales	44.000,00	-	-	44.000,00	-	318,29	318,29	43.681,71	
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	49.000,00	-	-	49.000,00	-	2.405,38	2.405,38	46.594,62	
<b>6.06</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>820.000,00</b>	-	-	<b>820.000,00</b>	-	<b>1.835,02</b>	<b>1.835,02</b>	<b>818.164,98</b>	
6.06.01	Indemnizaciones	810.000,00	-	-	810.000,00	-	1.835,02	1.835,02	808.164,98	
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10.000,00	-	-	10.000,00	-	-	-	10.000,00	
<b>TOTAL</b>		<b>11.700.000,24</b>	<b>32.941,68</b>	<b>-</b>	<b>32.941,68</b>	<b>11.700.000,24</b>	<b>446.581,13</b>	<b>678.628,54</b>	<b>1.125.209,67</b>	<b>10.574.790,56</b>

**PROGRAMA ACTIVIDADES  
CENTRALES**

**ACTIVIDADES CENTRALES**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>4.477.904,78</b>	-	-	<b>4.477.904,78</b>	-	<b>529.886,08</b>	<b>529.886,08</b>	<b>3.948.018,70</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>1.726.026,13</b>	-	-	<b>1.726.026,13</b>	-	<b>126.524,79</b>	<b>126.524,79</b>	<b>1.599.501,34</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1.680.984,63	-	-	1.680.984,63	-	124.865,02	124.865,02	1.556.119,61
0.01.03	Servicios especiales	20.041,50	-	-	20.041,50	-	943,49	943,49	19.098,01
0.01.05	Suplencias	25.000,00	-	-	25.000,00	-	716,29	716,29	24.283,71
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>90.974,23</b>	-	-	<b>90.974,23</b>	-	<b>3.896,83</b>	<b>3.896,83</b>	<b>87.077,41</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	50.000,00	-	-	50.000,00	-	2.557,12	2.557,12	47.442,88
0.02.02	Recargo de funciones	2.000,00	-	-	2.000,00	-	-	-	2.000,00
0.02.03	Disponibilidad laboral	2.974,23	-	-	2.974,23	-	144,84	144,84	2.829,39
0.02.05	Dietas	36.000,00	-	-	36.000,00	-	1.194,86	1.194,86	34.805,14
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>1.787.897,17</b>	-	-	<b>1.787.897,17</b>	-	<b>292.444,82</b>	<b>292.444,82</b>	<b>1.495.452,36</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	524.401,02	-	-	524.401,02	-	30.328,50	30.328,50	494.072,52
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	604.695,60	-	-	604.695,60	-	38.192,51	38.192,51	566.503,10
0.03.03	Decimotercer mes	274.530,58	-	-	274.530,58	-	338,86	338,86	274.191,72
0.03.04	Salario escolar	253.319,27	-	-	253.319,27	-	215.851,09	215.851,09	37.468,18
0.03.99	Otros incentivos salariales	130.950,70	-	-	130.950,70	-	7.733,85	7.733,85	123.216,85
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>370.616,28</b>	-	-	<b>370.616,28</b>	-	<b>47.702,55</b>	<b>47.702,55</b>	<b>322.913,73</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	304.728,94	-	-	304.728,94	-	39.225,69	39.225,69	265.503,25
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	49.415,50	-	-	49.415,50	-	6.357,67	6.357,67	43.057,84
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	16.471,84	-	-	16.471,84	-	2.119,19	2.119,19	14.352,65
<b>0.05</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS</b>	<b>502.390,96</b>	-	-	<b>502.390,96</b>	-	<b>59.317,09</b>	<b>59.317,09</b>	<b>443.073,87</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. Patronal Régimen Obligatorio Pensiones	178.554,69	-	-	178.554,69	-	22.996,98	22.996,98	155.557,71
0.05.02	Complementarias	98.831,01	-	-	98.831,01	-	12.707,75	12.707,75	86.123,26
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	49.415,50	-	-	49.415,50	-	6.365,36	6.365,36	43.050,14
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	175.589,76	-	-	175.589,76	-	17.247,00	17.247,00	158.342,76
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>4.476.734,78</b>	<b>31.640,00</b>	<b>- 31.640,00</b>	<b>4.476.734,78</b>	<b>427.815,06</b>	<b>61.247,88</b>	<b>489.062,94</b>	<b>3.987.671,84</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>139.259,28</b>	-	-	<b>139.259,28</b>	<b>59.092,09</b>	<b>1.145,40</b>	<b>60.237,49</b>	<b>79.021,79</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	139.259,28	-	-	139.259,28	59.092,09	1.145,40	60.237,49	79.021,79
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>215.220,00</b>	-	-	<b>215.220,00</b>	<b>23,79</b>	<b>10.988,87</b>	<b>11.012,67</b>	<b>204.207,33</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33.600,00	-	-	33.600,00	-	860,77	860,77	32.739,23
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54.000,00	-	-	54.000,00	-	3.015,91	3.015,91	50.984,10
1.02.03	Servicio de correo	34.620,00	-	-	34.620,00	-	-	-	34.620,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	90.000,00	-	-	90.000,00	23,79	7.112,20	7.135,99	82.864,01
1.02.99	Otros servicios básicos	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1.246.599,89</b>	<b>31.350,00</b>	<b>- 31.350,00</b>	<b>1.246.599,89</b>	<b>29.493,11</b>	<b>39.560,86</b>	<b>69.053,97</b>	<b>1.177.545,92</b>
1.03.01	Información	-	19.800,00	- 9.900,00	9.900,00	-	116,33	116,33	9.783,67
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	1.100,00	- 550,00	550,00	-	-	-	550,00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1.925,00	-	-	1.925,00	-	15,82	15,82	1.909,18
1.03.04	Transporte de bienes	19.050,00	10.450,00	- 20.900,00	8.600,00	-	103,06	103,06	8.496,94
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros/comerciales	529.435,00	-	-	529.435,00	-	39.309,03	39.309,03	490.125,97
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	696.189,89	-	-	696.189,89	29.493,11	16,62	29.509,73	666.680,16
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>1.582.057,61</b>	-	-	<b>1.582.057,61</b>	<b>262.722,81</b>	<b>7.845,23</b>	<b>270.568,03</b>	<b>1.311.489,58</b>
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1.514,95	-	-	1.514,95	-	-	-	1.514,95
1.04.02	Servicios jurídicos	125.850,00	-	-	125.850,00	-	-	-	125.850,00
1.04.03	Servicios de ingeniería	83.302,00	-	-	83.302,00	728,85	158,20	887,05	82.414,95
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	138.550,00	-	-	138.550,00	-	-	-	138.550,00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	803.000,00	-	-	803.000,00	9.966,60	-	9.966,60	793.033,40
1.04.06	Servicios generales	306.897,61	-	-	306.897,61	251.472,36	7.671,17	259.143,53	47.754,08
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	122.943,05	-	-	122.943,05	555,00	15,85	570,85	122.372,19
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>98.840,00</b>	<b>90,00</b>	<b>- 90,00</b>	<b>98.840,00</b>	<b>705,41</b>	<b>869,45</b>	<b>1.574,86</b>	<b>97.265,14</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	9.400,00	-	-	9.400,00	51,41	40,75	92,16	9.307,84
1.05.02	Viáticos dentro del país	89.440,00	90,00	- 90,00	89.440,00	654,00	828,70	1.482,70	87.957,30

**ACTIVIDADES CENTRALES**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.06	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	196.570,00	-	-	196.570,00	-	-	-	196.570,00
1.06.01	Seguros	196.570,00	-	-	196.570,00	-	-	-	196.570,00
1.07	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	186.900,00	200,00	- 200,00	186.900,00	32.390,10	73,94	32.464,04	154.435,96
1.07.01	Actividades de capacitación	184.000,00	-	-	184.000,00	32.390,10	-	32.390,10	151.609,90
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2.900,00	200,00	- 200,00	2.900,00	-	73,94	73,94	2.826,06
1.08	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	729.768,00	-	-	729.768,00	43.387,74	611,03	43.998,78	685.769,22
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	224.200,00	-	-	224.200,00	10.276,72	362,33	10.639,05	213.560,95
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	-	-	-	-	-	-	-	-
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	600,00	-	-	600,00	-	63,90	63,90	536,10
1.08.05	De equipo de transporte	27.004,00	-	-	27.004,00	1.740,00	184,80	1.924,80	25.079,20
1.08.06	De equipo de comunicación	8.330,00	-	-	8.330,00	1.528,25	-	1.528,25	6.801,75
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	25.830,00	-	-	25.830,00	2.169,13	-	2.169,13	23.660,87
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	433.574,00	-	-	433.574,00	27.673,65	-	27.673,65	405.900,35
1.08.99	De otros equipos	10.230,00	-	-	10.230,00	-	-	-	10.230,00
1.09	<b>IMPUESTOS</b>	8.020,00	-	-	8.020,00	-	-	-	8.020,00
1.09.99	Otros impuestos	8.020,00	-	-	8.020,00	-	-	-	8.020,00
1.99	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	73.500,00	-	-	73.500,00	-	153,10	153,10	73.346,90
1.99.02	Intereses moratorios y multas	70.000,00	-	-	70.000,00	-	153,10	153,10	69.846,90
1.99.05	Deducibles	3.500,00	-	-	3.500,00	-	-	-	3.500,00
2	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	359.203,47	1,68	- 1,68	359.203,47	17.782,93	897,15	18.680,08	340.523,39
2.01	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	95.879,00	-	-	95.879,00	6.310,52	372,84	6.683,35	89.195,65
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47.484,00	-	-	47.484,00	-	-	-	47.484,00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	42.370,00	-	-	42.370,00	6.310,52	372,84	6.683,35	35.686,65
2.01.99	Otros productos químicos	3.025,00	-	-	3.025,00	-	-	-	3.025,00
2.02	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	2.645,00	-	-	2.645,00	-	398,32	398,32	2.246,68
2.02.02	Productos agroforestales	145,00	-	-	145,00	-	-	-	145,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2.500,00	-	-	2.500,00	-	398,32	398,32	2.101,68
2.03	<b>MATERIALES Y PROD. USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	40.901,11	-	-	40.901,11	-	-	-	40.901,11
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1.225,00	-	-	1.225,00	-	-	-	1.225,00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12.025,00	-	-	12.025,00	-	-	-	12.025,00
2.03.03	Madera y sus derivados	625,00	-	-	625,00	-	-	-	625,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y cómputo	23.691,11	-	-	23.691,11	-	-	-	23.691,11
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	625,00	-	-	625,00	-	-	-	625,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1.225,00	-	-	1.225,00	-	-	-	1.225,00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1.485,00	-	-	1.485,00	-	-	-	1.485,00
2.04	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	75.813,00	-	-	75.813,00	-	-	-	75.813,00
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4.821,00	-	-	4.821,00	-	-	-	4.821,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	70.992,00	-	-	70.992,00	-	-	-	70.992,00
2.99	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	143.965,36	1,68	- 1,68	143.965,36	11.472,41	125,99	11.598,41	132.366,95
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	29.175,00	-	-	29.175,00	120,72	36,78	157,50	29.017,50
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	8.000,00	-	-	8.000,00	-	-	-	8.000,00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	66.230,00	-	-	66.230,00	9.610,18	-	9.610,18	56.619,82
2.99.04	Textiles y vestuario	11.310,36	-	-	11.310,36	-	-	-	11.310,36
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	23.075,00	-	-	23.075,00	1.741,51	-	1.741,51	21.333,49
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3.500,00	-	-	3.500,00	-	-	-	3.500,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	235,00	1,68	- 1,68	235,00	-	1,68	1,68	233,32
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2.440,00	-	-	2.440,00	-	87,53	87,53	2.352,47
5	<b>BIENES DURADEROS</b>	640.095,88	1.300,00	- 1.300,00	640.095,88	-	1.317,00	1.317,00	638.778,88
5.01	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	272.783,88	1.300,00	-	274.083,88	-	1.317,00	1.317,00	272.766,88
5.01.03	Equipo de comunicación	19.489,52	-	-	-	-	-	-	-

**ACTIVIDADES CENTRALES**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	117.663,50	1.300,00	-	118.963,50	-	1.317,00	1.317,00	117.646,50
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	133.700,00	-	-	133.700,00	-	-	-	133.700,00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	450,00	-	-	450,00	-	-	-	450,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	385,00	-	-	385,00	-	-	-	385,00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1.095,86	-	-	1.095,86	-	-	-	1.095,86
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>240.692,00</b>	-	-	<b>240.692,00</b>	-	-	-	<b>240.692,00</b>
5.02.07	Instalaciones	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235.692,00	-	-	235.692,00	-	-	-	235.692,00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>126.620,00</b>	-	<b>1.300,00</b>	<b>125.320,00</b>	-	-	-	<b>125.320,00</b>
5.99.03	Bienes intangibles	126.620,00	-	1.300,00	125.320,00	-	-	-	125.320,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1.005.000,00</b>	-	-	<b>1.005.000,00</b>	-	<b>4.067,35</b>	<b>4.067,35</b>	<b>1.000.932,65</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	<b>100.000,00</b>	-	-	-	<b>100.000,00</b>
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	100.000,00
<b>6.02</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</b>	<b>10.000,00</b>	-	-	<b>10.000,00</b>	-	-	-	<b>10.000,00</b>
6.02.01	Becas a funcionarios	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00
6.02.02	Becas a terceras personas	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>80.000,00</b>	-	-	<b>80.000,00</b>	-	<b>2.232,33</b>	<b>2.232,33</b>	<b>77.767,67</b>
6.03.01	Prestaciones legales	40.000,00	-	-	40.000,00	-	318,29	318,29	39.681,71
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	40.000,00	-	-	40.000,00	-	1.914,05	1.914,05	38.085,95
<b>6.06</b>	<b>SECTOR PRIVADO</b>	<b>815.000,00</b>	-	-	<b>815.000,00</b>	-	<b>1.835,02</b>	<b>1.835,02</b>	<b>813.164,98</b>
6.06.01	Indemnizaciones	805.000,00	-	-	805.000,00	-	1.835,02	1.835,02	803.164,98
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10.000,00	-	-	10.000,00	-	-	-	10.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>10.958.938,92</b>	<b>32.941,68</b>	<b>- 32.941,68</b>	<b>10.958.938,92</b>	<b>445.597,99</b>	<b>597.415,46</b>	<b>1.043.013,44</b>	<b>9.915.925,47</b>

# AUDITORIA

**AUDITORIA**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>663.491,32</b>	-	-	<b>663.491,32</b>	-	<b>80.683,42</b>	<b>80.683,42</b>	<b>582.807,90</b>
0.01	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>229.319,07</b>	-	-	<b>229.319,07</b>	-	<b>21.234,60</b>	<b>21.234,60</b>	<b>208.084,47</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	221.319,07	-	-	221.319,07	-	21.234,60	21.234,60	200.084,47
0.01.05	Suplencias	8.000,00	-	-	8.000,00	-	-	-	8.000,00
0.02	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>3.811,23</b>	-	-	<b>3.811,23</b>	-	<b>40,78</b>	<b>40,78</b>	<b>3.770,46</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	2.100,00	-	-	2.100,00	-	-	-	2.100,00
0.02.02	Recargo de funciones	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	-	1.000,00
0.02.03	Disponibilidad laboral	711,23	-	-	711,23	-	40,78	40,78	670,46
0.03	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>299.959,14</b>	-	-	<b>299.959,14</b>	-	<b>43.072,13</b>	<b>43.072,13</b>	<b>256.887,01</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	63.763,81	-	-	63.763,81	-	3.640,18	3.640,18	60.123,63
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	132.365,80	-	-	132.365,80	-	7.601,42	7.601,42	124.764,38
0.03.03	Decimotercer mes	41.006,88	-	-	41.006,88	-	-	-	41.006,88
0.03.04	Salario escolar	37.838,53	-	-	37.838,53	-	30.369,29	30.369,29	7.469,24
0.03.99	Otros incentivos salariales	24.984,11	-	-	24.984,11	-	1.461,24	1.461,24	23.522,88
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA</b>								
0.04	<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>55.359,29</b>	-	-	<b>55.359,29</b>	-	<b>7.239,09</b>	<b>7.239,09</b>	<b>48.120,20</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	45.517,64	-	-	45.517,64	-	5.952,14	5.952,14	39.565,49
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	7.381,24	-	-	7.381,24	-	965,21	965,21	6.416,03
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2.460,41	-	-	2.460,41	-	321,74	321,74	2.138,68
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE</b>								
0.05	<b>PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>75.042,59</b>	-	-	<b>75.042,59</b>	-	<b>9.096,82</b>	<b>9.096,82</b>	<b>65.945,77</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	26.670,88	-	-	26.670,88	-	3.487,63	3.487,63	23.183,24
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	14.762,48	-	-	14.762,48	-	1.930,43	1.930,43	12.832,05
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	7.381,24	-	-	7.381,24	-	965,21	965,21	6.416,03
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	26.228,00	-	-	26.228,00	-	2.713,55	2.713,55	23.514,45
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>49.240,00</b>	-	-	<b>49.240,00</b>	<b>983,14</b>	-	<b>983,14</b>	<b>48.256,86</b>
1.03	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>14.360,00</b>	-	-	<b>14.360,00</b>	<b>19,00</b>	-	<b>19,00</b>	<b>14.341,00</b>
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	150,00	-	-	150,00	-	-	-	150,00
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	14.210,00	-	-	14.210,00	19,00	-	19,00	14.191,00
1.04	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>16.380,00</b>	-	-	<b>16.380,00</b>	-	-	-	<b>16.380,00</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	7.200,00	-	-	7.200,00	-	-	-	7.200,00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	9.150,00	-	-	9.150,00	-	-	-	9.150,00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	30,00	-	-	30,00	-	-	-	30,00
1.05	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>4.800,00</b>	-	-	<b>4.800,00</b>	<b>964,14</b>	-	<b>964,14</b>	<b>3.835,86</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	300,00	-	-	300,00	-	-	-	300,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	4.500,00	-	-	4.500,00	964,14	-	964,14	3.535,86
1.07	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>10.750,00</b>	-	-	<b>10.750,00</b>	-	-	-	<b>10.750,00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	10.000,00	-	-	10.000,00	-	-	-	10.000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	750,00	-	-	750,00	-	-	-	750,00
1.07.03	Gastos de representación institucional	-	-	-	-	-	-	-	-
1.08	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>2.950,00</b>	-	-	<b>2.950,00</b>	-	-	-	<b>2.950,00</b>
1.08.01	De edificios y locales	-	-	-	-	-	-	-	-
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	-	-	-	-	-	-	-	-
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	-	-	-	-	-	-	-	-
1.08.05	De equipo de transporte	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	-	1.000,00
1.08.06	De equipo de comunicación	300,00	-	-	300,00	-	-	-	300,00
1.08.07	De equipo de mobiliario de oficina	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	-	1.000,00
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	350,00	-	-	350,00	-	-	-	350,00
1.08.99	De otros equipos	300,00	-	-	300,00	-	-	-	300,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>5.530,00</b>	-	-	<b>5.530,00</b>	-	<b>38,34</b>	<b>38,34</b>	<b>5.491,66</b>
2.01	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>1.000,00</b>	-	-	<b>1.000,00</b>	-	-	-	<b>1.000,00</b>

**AUDITORIA**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	800,00	-	-	800,00	-	-	-	800,00
2.01.99	Otros productos químicos	200,00	-	-	200,00	-	-	-	200,00
	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA</b>								
<b>2.03</b>	<b>CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>2.000,00</b>	-	-	<b>2.000,00</b>	-	-	-	<b>2.000,00</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	500,00	-	-	500,00	-	-	-	500,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	500,00	-	-	500,00	-	-	-	500,00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	600,00	-	-	600,00	-	-	-	600,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	200,00	-	-	200,00	-	-	-	200,00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	200,00	-	-	200,00	-	-	-	200,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>200,00</b>	-	-	<b>200,00</b>	-	-	-	<b>200,00</b>
2.04.02	Repuestos y accesorios	200,00	-	-	200,00	-	-	-	200,00
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>2.330,00</b>	-	-	<b>2.330,00</b>	-	<b>38,34</b>	<b>38,34</b>	<b>2.291,66</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	905,00	-	-	905,00	-	38,34	38,34	866,66
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	925,00	-	-	925,00	-	-	-	925,00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	300,00	-	-	300,00	-	-	-	300,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	100,00	-	-	100,00	-	-	-	100,00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	100,00	-	-	100,00	-	-	-	100,00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>4.200,00</b>	-	-	<b>4.200,00</b>	-	-	-	<b>4.200,00</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>4.200,00</b>	-	-	<b>4.200,00</b>	-	-	-	<b>4.200,00</b>
5.01.03	Equipo de comunicación	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	250,00	-	-	250,00	-	-	-	250,00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	950,00	-	-	950,00	-	-	-	950,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>18.600,00</b>	-	-	<b>18.600,00</b>	-	<b>491,33</b>	<b>491,33</b>	<b>18.108,67</b>
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>600,00</b>	-	-	<b>600,00</b>	-	-	-	<b>600,00</b>
6.02.01	Becas a funcionarios	600,00	-	-	600,00	-	-	-	600,00
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>13.000,00</b>	-	-	<b>13.000,00</b>	-	<b>491,33</b>	<b>491,33</b>	<b>12.508,67</b>
6.03.01	Prestaciones legales	4.000,00	-	-	4.000,00	-	-	-	4.000,00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	9.000,00	-	-	9.000,00	-	491,33	491,33	8.508,67
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR</b>								
<b>6.06</b>	<b>PRIVADO</b>	<b>5.000,00</b>	-	-	<b>5.000,00</b>	-	-	-	<b>5.000,00</b>
6.06.01	Indemnizaciones	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>741.061,32</b>	-	-	<b>741.061,32</b>	<b>983,14</b>	<b>81.213,09</b>	<b>82.196,23</b>	<b>658.865,09</b>

**ACTIVIDADES CENTRALES  
AVANCEMOS**

**AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**

(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0.00</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>310.984,95</b>	-	-	<b>310.984,95</b>	-	<b>34.090,42</b>	<b>34.090,42</b>	<b>276.894,53</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>135.402,01</b>	-	-	<b>135.402,01</b>	-	<b>9.356,71</b>	<b>9.356,71</b>	<b>126.045,30</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	131.202,01	-	-	131.202,01	-	9.356,71	9.356,71	121.845,30
0.01.05	Suplencias	4.200,00	-	-	4.200,00	-	-	-	4.200,00
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>3.000,00</b>	-	-	<b>3.000,00</b>	-	<b>219,32</b>	<b>219,32</b>	<b>2.780,68</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	3.000,00	-	-	3.000,00	-	219,32	219,32	2.780,68
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>111.462,29</b>	-	-	<b>111.462,29</b>	-	<b>17.914,14</b>	<b>17.914,14</b>	<b>93.548,15</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	17.981,82	-	-	17.981,82	-	926,26	926,26	17.055,56
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	48.824,16	-	-	48.824,16	-	2.310,83	2.310,83	46.513,33
0.03.03	Decimotercer mes	19.220,33	-	-	19.220,33	-	288,12	288,12	18.932,21
0.03.04	Salario escolar	17.735,29	-	-	17.735,29	-	14.080,72	14.080,72	3.654,58
0.03.99	Otros incentivos salariales	7.700,70	-	-	7.700,70	-	308,22	308,22	7.392,48
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y</b>								
<b>0.04</b>	<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>25.947,45</b>	-	-	<b>25.947,45</b>	-	<b>3.060,23</b>	<b>3.060,23</b>	<b>22.887,22</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	21.334,57	-	-	21.334,57	-	2.516,19	2.516,19	18.818,38
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	3.459,66	-	-	3.459,66	-	408,03	408,03	3.051,63
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1.153,22	-	-	1.153,22	-	136,01	136,01	1.017,21
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS</b>								
<b>0.05</b>	<b>PENSIONES Y OTROS</b>	<b>35.173,21</b>	-	-	<b>35.173,21</b>	-	<b>3.540,02</b>	<b>3.540,02</b>	<b>31.633,18</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. Patronal Régimen Obligatorio Pensiones	12.500,90	-	-	12.500,90	-	1.474,35	1.474,35	11.026,55
0.05.02	Complementarias	6.919,32	-	-	6.919,32	-	816,06	816,06	6.103,26
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3.459,66	-	-	3.459,66	-	408,03	408,03	3.051,63
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	12.293,32	-	-	12.293,32	-	841,58	841,58	11.451,75
<b>1.00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>2.300,00</b>	-	-	<b>2.300,00</b>	-	-	-	<b>2.300,00</b>
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>2.000,00</b>	-	-	<b>2.000,00</b>	-	-	-	<b>2.000,00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	2.000,00	-	-	2.000,00	-	-	-	2.000,00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>300,00</b>	-	-	<b>300,00</b>	-	-	-	<b>300,00</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	300,00	-	-	300,00	-	-	-	300,00
<b>6.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.800,00</b>	-	-	<b>7.800,00</b>	-	<b>448,45</b>	<b>448,45</b>	<b>7.351,55</b>
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>7.000,00</b>	-	-	<b>7.000,00</b>	-	<b>448,45</b>	<b>448,45</b>	<b>6.551,55</b>
6.03.01	Prestaciones legales	4.000,00	-	-	4.000,00	-	326,45	326,45	3.673,55
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	3.000,00	-	-	3.000,00	-	122,00	122,00	2.878,00
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL</b>								
<b>6.06</b>	<b>SECTOR PRIVADO</b>	<b>800,00</b>	-	-	<b>800,00</b>	-	-	-	<b>800,00</b>
6.06.01	Indemnizaciones	800,00	-	-	800,00	-	-	-	800,00
	<b>TOTAL</b>	<b>321.084,95</b>	-	-	<b>321.084,95</b>	-	<b>34.538,87</b>	<b>34.538,87</b>	<b>286.546,08</b>

**AVANCEMOS**

**AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES Y AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**

(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>1.592.682,92</b>	-	-	<b>1.592.682,92</b>	-	<b>203.950,82</b>	<b>203.950,82</b>	<b>1.388.732,10</b>
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	728.100,28	-	-	728.100,28	-	59.891,81	59.891,81	668.208,47
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	717.900,28	-	-	717.900,28	-	59.891,81	59.891,81	658.008,47
0.01.05	Suplencias	10.200,00	-	-	10.200,00	-	-	-	10.200,00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	7.000,00	-	-	7.000,00	-	344,38	344,38	6.655,62
0.02.01	Tiempo extraordinario	7.000,00	-	-	7.000,00	-	344,38	344,38	6.655,62
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	544.558,44	-	-	544.558,44	-	103.468,50	103.468,50	441.089,93
0.03.01	Retribución por años servidos	92.051,62	-	-	92.051,62	-	5.466,47	5.466,47	86.585,15
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	226.632,97	-	-	226.632,97	-	14.832,03	14.832,03	211.800,94
0.03.03	Decimotercer mes	98.435,29	-	-	98.435,29	-	288,12	288,12	98.147,17
0.03.04	Salario escolar	90.829,79	-	-	90.829,79	-	80.994,91	80.994,91	9.834,88
0.03.99	Otros incentivos salariales	36.608,77	-	-	36.608,77	-	1.886,97	1.886,97	34.721,80
0.04	CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL	132.887,64	-	-	132.887,64	-	18.425,07	18.425,07	114.462,56
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	109.263,17	-	-	109.263,17	-	15.149,50	15.149,50	94.113,66
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	17.718,35	-	-	17.718,35	-	2.456,68	2.456,68	15.261,68
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	5.906,12	-	-	5.906,12	-	818,89	818,89	5.087,22
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	180.136,57	-	-	180.136,57	-	21.821,06	21.821,06	158.315,52
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	64.022,31	-	-	64.022,31	-	8.876,79	8.876,79	55.145,52
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	35.436,70	-	-	35.436,70	-	4.913,35	4.913,35	30.523,35
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	17.718,35	-	-	17.718,35	-	2.456,68	2.456,68	15.261,68
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	62.959,21	-	-	62.959,21	-	5.574,24	5.574,24	57.384,97
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>102.800,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>- 200.000,00</b>	<b>102.800,00</b>	<b>99.999,41</b>	<b>-</b>	<b>99.999,41</b>	<b>2.800,59</b>
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	100.000,00	200.000,00	- 200.000,00	100.000,00	99.999,41	-	99.999,41	0,59
1.02.03	Servicio de correo	100.000,00	200.000,00	- 200.000,00	100.000,00	99.999,41	-	99.999,41	0,59
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	2.000,00	-	-	2.000,00	-	-	-	2.000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	2.000,00	-	-	2.000,00	-	-	-	2.000,00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	800,00	-	-	800,00	-	-	-	800,00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	800,00	-	-	800,00	-	-	-	800,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>720.271,66</b>	-	-	<b>720.271,66</b>	-	<b>1.370,10</b>	<b>1.370,10</b>	<b>718.901,56</b>
6.02	A PERSONAS	698.259,18	-	-	698.259,18	-	-	-	698.259,18
6.02.99	Otras transferencias a personas	698.259,18	-	-	698.259,18	-	-	-	698.259,18
6.03	PRESTACIONES	19.212,47	-	-	19.212,47	-	1.370,10	1.370,10	17.842,38
6.03.01	Prestaciones legales	9.712,47	-	-	9.712,47	-	326,45	326,45	9.386,02
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	9.500,00	-	-	9.500,00	-	1.043,64	1.043,64	8.456,36
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	2.800,00	-	-	2.800,00	-	-	-	2.800,00
6.06.01	Indemnizaciones	2.800,00	-	-	2.800,00	-	-	-	2.800,00
	<b>TOTAL</b>	<b>2.415.754,58</b>	<b>200.000,00</b>	<b>- 200.000,00</b>	<b>2.415.754,58</b>	<b>99.999,41</b>	<b>205.320,92</b>	<b>305.320,32</b>	<b>2.110.434,26</b>

**PROGRAMA PROTECCIÓN Y  
PROMOCIÓN SOCIAL Y  
AVANCEMOS**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>16.098.675,56</b>	-	-	<b>16.098.675,56</b>	-	<b>2.051.364,19</b>	<b>2.051.364,19</b>	<b>14.047.311,38</b>	-	<b>14.047.311,38</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>6.602.193,27</b>	-	-	<b>6.602.193,27</b>	-	<b>537.571,62</b>	<b>537.571,62</b>	<b>6.064.621,65</b>	-	<b>6.064.621,65</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	6.448.607,88	-	-	6.448.607,88	-	535.961,22	535.961,22	5.912.646,66	-	5.912.646,66
0.01.03	Servicios especiales	95.585,39	-	-	95.585,39	-	767,45	767,45	94.817,94	-	94.817,94
0.01.05	Suplencias	58.000,00	-	-	58.000,00	-	842,95	842,95	57.157,05	-	57.157,05
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>55.000,00</b>	-	-	<b>55.000,00</b>	-	<b>2.862,47</b>	<b>2.862,47</b>	<b>52.137,53</b>	-	<b>52.137,53</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	51.000,00	-	-	51.000,00	-	2.862,47	2.862,47	48.137,53	-	48.137,53
0.02.02	Recargo de funciones	4.000,00	-	-	4.000,00	-	-	-	4.000,00	-	4.000,00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>6.277.465,72</b>	-	-	<b>6.277.465,72</b>	-	<b>1.104.660,70</b>	<b>1.104.660,70</b>	<b>5.172.805,02</b>	-	<b>5.172.805,02</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	1.511.439,06	-	-	1.511.439,06	-	92.348,66	92.348,66	1.419.090,41	-	1.419.090,41
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2.420.886,12	-	-	2.420.886,12	-	163.231,54	163.231,54	2.257.654,58	-	2.257.654,58
0.03.03	Decimotercer mes	994.973,77	-	-	994.973,77	-	1.450,14	1.450,14	993.523,63	-	993.523,63
0.03.04	Salario escolar	918.098,20	-	-	918.098,20	-	822.550,16	822.550,16	95.548,04	-	95.548,04
0.03.99	Otros incentivos salariales	432.068,57	-	-	432.068,57	-	25.080,20	25.080,20	406.988,37	-	406.988,37
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.343.214,59</b>	-	-	<b>1.343.214,59</b>	-	<b>184.950,73</b>	<b>184.950,73</b>	<b>1.158.263,86</b>	-	<b>1.158.263,86</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1.104.420,88	-	-	1.104.420,88	-	152.070,60	152.070,60	952.350,28	-	952.350,28
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	179.095,28	-	-	179.095,28	-	24.660,10	24.660,10	154.435,18	-	154.435,18
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	59.698,43	-	-	59.698,43	-	8.220,03	8.220,03	51.478,39	-	51.478,39
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN</b>	<b>1.820.802,00</b>	-	-	<b>1.820.802,00</b>	-	<b>221.318,67</b>	<b>221.318,67</b>	<b>1.599.483,32</b>	-	<b>1.599.483,32</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	647.130,94	-	-	647.130,94	-	89.105,15	89.105,15	558.025,79	-	558.025,79
0.05.02	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	358.190,56	-	-	358.190,56	-	49.320,20	49.320,20	308.870,36	-	308.870,36
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	179.095,28	-	-	179.095,28	-	24.660,10	24.660,10	154.435,18	-	154.435,18
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	636.385,22	-	-	636.385,22	-	58.233,23	58.233,23	578.151,99	-	578.151,99
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>7.953.634,07</b>	<b>1.183.269,07</b>	<b>- 1.183.269,07</b>	<b>7.953.634,07</b>	<b>3.481.560,18</b>	<b>197.237,52</b>	<b>3.678.797,69</b>	<b>4.274.836,37</b>	<b>-</b>	<b>4.274.836,37</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>1.972.559,79</b>	-	-	<b>1.972.559,79</b>	<b>1.460.021,66</b>	<b>111.328,66</b>	<b>1.571.350,32</b>	<b>401.209,46</b>	-	<b>401.209,46</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1.972.059,79	-	-	1.972.059,79	1.460.021,66	111.328,66	1.571.350,32	400.709,46	-	400.709,46
1.01.99	Otros alquileres	500,00	-	-	500,00	-	-	-	500,00	-	500,00
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>1.600.852,89</b>	<b>340.108,87</b>	<b>- 340.108,87</b>	<b>1.600.852,89</b>	<b>99.999,41</b>	<b>55.238,40</b>	<b>155.237,81</b>	<b>1.445.615,08</b>	-	<b>1.445.615,08</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	89.151,04	7.759,38	- 7.759,38	89.151,04	-	3.255,80	3.255,80	85.895,25	-	85.895,25
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	229.705,54	11.773,29	- 11.773,29	229.705,54	-	11.504,59	11.504,59	218.200,95	-	218.200,95
1.02.03	Servicio de correo	100.300,00	200.000,00	- 200.000,00	100.300,00	99.999,41	-	99.999,41	300,59	-	300,59
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1.177.476,01	119.976,21	- 119.976,21	1.177.476,01	-	40.329,68	40.329,68	1.137.146,32	-	1.137.146,32
1.02.99	Otros servicios básicos	4.220,30	600,00	- 600,00	4.220,30	-	148,33	148,33	4.071,97	-	4.071,97
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>304.137,70</b>	<b>84.300,42</b>	<b>- 84.300,42</b>	<b>304.137,70</b>	<b>169,35</b>	<b>335,86</b>	<b>505,21</b>	<b>303.632,49</b>	-	<b>303.632,49</b>
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2.771,39	-	-	2.771,39	-	-	-	2.771,39	-	2.771,39
1.03.04	Transporte de bienes	47.897,71	41.125,00	- 41.125,00	47.897,71	169,35	101,55	270,90	47.626,81	-	47.626,81
1.03.06	Comisiones y gastos servicios financieros/comerciales	3.540,00	3.175,42	- 3.175,42	3.540,00	-	234,31	234,31	3.305,69	-	3.305,69
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica información	249.928,60	40.000,00	- 40.000,00	249.928,60	-	-	-	249.928,60	-	249.928,60
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>3.054.415,58</b>	<b>465.927,78</b>	<b>- 465.927,78</b>	<b>3.054.415,58</b>	<b>1.905.487,61</b>	<b>22.341,61</b>	<b>1.927.829,22</b>	<b>1.126.586,36</b>	-	<b>1.126.586,36</b>
1.04.03	Servicios de ingeniería	643.629,76	64.328,00	- 64.328,00	643.629,76	-	-	-	643.629,76	-	643.629,76
1.04.06	Servicios generales	2.295.994,72	400.163,78	- 400.163,78	2.295.994,72	1.902.646,83	22.009,05	1.924.655,88	371.338,84	-	371.338,84
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	114.791,10	1.436,00	- 1.436,00	114.791,10	2.840,78	332,56	3.173,34	111.617,76	-	111.617,76
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>314.599,99</b>	-	-	<b>314.599,99</b>	<b>5.892,06</b>	<b>3.914,90</b>	<b>9.806,96</b>	<b>304.793,03</b>	-	<b>304.793,03</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	39.099,99	-	-	39.099,99	-	392,66	443,26	38.656,73	-	38.656,73
1.05.02	Viáticos dentro del país	275.500,00	-	-	275.500,00	5.499,40	3.864,30	9.363,70	266.136,30	-	266.136,30
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>12.750,00</b>	<b>30,00</b>	<b>- 30,00</b>	<b>12.750,00</b>	-	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>12.735,00</b>	-	<b>12.735,00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	10.750,00	-	-	10.750,00	-	-	-	10.750,00	-	10.750,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2.000,00	30,00	- 30,00	2.000,00	-	15,00	15,00	1.985,00	-	1.985,00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>584.618,12</b>	<b>263.902,00</b>	<b>- 263.902,00</b>	<b>584.618,12</b>	<b>9.990,09</b>	<b>4.063,09</b>	<b>14.053,17</b>	<b>570.564,95</b>	-	<b>570.564,95</b>
1.08.01	De edificios y locales	256.525,31	126.100,00	- 126.100,00	256.525,31	30,51	368,95	399,46	256.125,85	-	256.125,85
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	7.660,40	1.100,00	- 1.100,00	7.660,40	1.288,01	-	1.288,01	6.372,39	-	6.372,39
1.08.05	De equipo de transporte	158.200,00	96.702,00	- 96.702,00	158.200,00	2.083,43	3.244,39	5.327,82	152.872,18	-	152.872,18
1.08.06	De equipo de comunicación	27.454,50	-	-	27.454,50	-	-	-	27.454,50	-	27.454,50
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	48.417,50	-	-	48.417,50	2.519,75	-	2.519,75	45.897,75	-	45.897,75
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	78.065,00	40.000,00	- 40.000,00	78.065,00	4.068,39	449,75	4.518,14	73.546,86	-	73.546,86
1.08.99	De otros equipos	8.295,42	-	-	8.295,42	-	-	-	8.295,42	-	8.295,42
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>21.200,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>21.200,00</b>	-	-	-	<b>21.200,00</b>	-	<b>21.200,00</b>
1.09.99	Otros impuestos	21.200,00	21.000,00	- 21.000,00	21.200,00	-	-	-	21.200,00	-	21.200,00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>88.500,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>- 8.000,00</b>	<b>88.500,00</b>	-	-	-	<b>88.500,00</b>	-	<b>88.500,00</b>

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
1.99.02	Intereses moratorios y multas	80.500,00	-	-	80.500,00	-	-	-	80.500,00	-	80.500,00
1.99.05	Deducibles	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	-	-	-	8.000,00	-	8.000,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>395.656,28</b>	<b>311.852,56</b>	<b>311.852,56</b>	<b>395.656,28</b>	<b>3.683,44</b>	<b>1.111,20</b>	<b>4.794,65</b>	<b>390.861,64</b>	<b>-</b>	<b>390.861,64</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>140.137,50</b>	<b>134.500,00</b>	<b>134.500,00</b>	<b>140.137,50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>140.137,50</b>	<b>-</b>	<b>140.137,50</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	88.094,50	87.000,00	87.000,00	88.094,50	-	-	-	88.094,50	-	88.094,50
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	50.368,00	47.500,00	47.500,00	50.368,00	-	-	-	50.368,00	-	50.368,00
2.01.99	Otros productos químicos	1.675,00	-	-	1.675,00	-	-	-	1.675,00	-	1.675,00
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>3.000,00</b>	<b>405,00</b>	<b>405,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-</b>	<b>469,21</b>	<b>469,21</b>	<b>2.530,79</b>	<b>-</b>	<b>2.530,79</b>
2.02.03	Alimentos y bebidas	3.000,00	405,00	405,00	3.000,00	-	469,21	469,21	2.530,79	-	2.530,79
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>22.651,12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22.651,12</b>	<b>21,00</b>	<b>221,50</b>	<b>242,50</b>	<b>22.408,62</b>	<b>-</b>	<b>22.408,62</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	495,00	-	-	495,00	-	-	-	495,00	-	495,00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	250,00	-	-	250,00	-	-	-	250,00	-	250,00
2.03.03	Madera y sus derivados	1.600,00	-	-	1.600,00	-	-	-	1.600,00	-	1.600,00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos/cómputo	16.926,12	-	-	16.926,12	21,00	221,50	242,50	16.683,62	-	16.683,62
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1.450,00	-	-	1.450,00	-	-	-	1.450,00	-	1.450,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1.650,00	-	-	1.650,00	-	-	-	1.650,00	-	1.650,00
2.03.99	Otros materiales y productos construcción	280,00	-	-	280,00	-	-	-	280,00	-	280,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>44.170,50</b>	<b>35.326,10</b>	<b>35.326,10</b>	<b>44.170,50</b>	<b>124,90</b>	<b>98,94</b>	<b>223,84</b>	<b>43.946,66</b>	<b>-</b>	<b>43.946,66</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2.705,00	-	-	2.705,00	-	-	-	2.705,00	-	2.705,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	41.465,50	35.326,10	35.326,10	41.465,50	124,90	98,94	223,84	41.241,66	-	41.241,66
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>185.697,16</b>	<b>141.621,46</b>	<b>141.621,46</b>	<b>185.697,16</b>	<b>3.537,54</b>	<b>321,55</b>	<b>3.859,10</b>	<b>181.838,06</b>	<b>-</b>	<b>181.838,06</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	57.996,82	44.000,00	44.000,00	57.996,82	39,01	99,36	138,36	57.858,46	-	57.858,46
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario, investigación	100,00	-	-	100,00	-	-	-	100,00	-	100,00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	76.520,00	72.320,00	72.320,00	76.520,00	-	147,50	147,50	76.372,50	-	76.372,50
2.99.04	Textiles y vestuario	12.112,34	200,00	200,00	12.112,34	-	-	-	12.112,34	-	12.112,34
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	30.475,00	24.901,46	24.901,46	30.475,00	3.498,54	66,89	3.565,43	26.909,57	-	26.909,57
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2.575,00	200,00	200,00	2.575,00	-	-	-	2.575,00	-	2.575,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1.868,00	-	-	1.868,00	-	7,81	7,81	1.860,19	-	1.860,19
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	4.050,00	-	-	4.050,00	-	-	-	4.050,00	-	4.050,00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>2.868.167,55</b>	<b>433.225,00</b>	<b>433.225,00</b>	<b>2.868.167,55</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.868.167,55</b>	<b>-</b>	<b>2.868.167,55</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>1.089.485,76</b>	<b>433.225,00</b>	<b>433.225,00</b>	<b>1.089.485,76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.089.485,76</b>	<b>-</b>	<b>1.089.485,76</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	-	1.000,00	-	1.000,00
5.01.02	Equipo de transporte	393.825,00	393.225,00	393.225,00	393.825,00	-	-	-	393.825,00	-	393.825,00
5.01.03	Equipo de comunicación	34.691,80	10.000,00	10.000,00	34.691,80	-	-	-	34.691,80	-	34.691,80
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	217.907,27	-	-	217.907,27	-	-	-	217.907,27	-	217.907,27
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	410.545,00	30.000,00	30.000,00	410.545,00	-	-	-	410.545,00	-	410.545,00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	3.257,00	-	-	3.257,00	-	-	-	3.257,00	-	3.257,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2.332,65	-	-	2.332,65	-	-	-	2.332,65	-	2.332,65
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	25.927,04	-	-	25.927,04	-	-	-	25.927,04	-	25.927,04
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>1.752.345,88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.752.345,88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.752.345,88</b>	<b>-</b>	<b>1.752.345,88</b>
5.02.01	Edificios	1.752.345,88	-	-	1.752.345,88	-	-	-	1.752.345,88	-	1.752.345,88
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>26.335,92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26.335,92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26.335,92</b>	<b>-</b>	<b>26.335,92</b>
5.99.03	Bienes intangibles	26.335,92	-	-	26.335,92	-	-	-	26.335,92	-	26.335,92
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>199.634.724,90</b>	<b>77.129.790,96</b>	<b>77.129.790,96</b>	<b>199.634.724,90</b>	<b>-</b>	<b>9.243.925,00</b>	<b>9.243.925,00</b>	<b>190.390.799,90</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>83.939.778,55</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>470.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>470.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>470.000,00</b>	<b>-</b>	<b>470.000,00</b>
6.01.03	A Instituciones Descentralizadas no empresariales	70.000,00	-	-	70.000,00	-	-	-	70.000,00	-	70.000,00
6.01.08	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400.000,00	-	-	400.000,00	-	-	-	400.000,00	-	400.000,00
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>198.834.012,42</b>	<b>77.129.790,96</b>	<b>77.129.790,96</b>	<b>198.834.012,42</b>	<b>-</b>	<b>9.226.387,13</b>	<b>9.226.387,13</b>	<b>189.607.625,29</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>83.156.603,94</b>
6.02.99	Otras transferencias a personas	198.834.012,42	77.129.790,96	77.129.790,96	198.834.012,42	-	9.226.387,13	9.226.387,13	189.607.625,29	106.451.021,35	83.156.603,94
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>162.212,47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>162.212,47</b>	<b>-</b>	<b>17.537,87</b>	<b>17.537,87</b>	<b>144.674,61</b>	<b>-</b>	<b>144.674,61</b>
6.03.01	Prestaciones legales	65.712,47	-	-	65.712,47	-	10.485,33	10.485,33	55.227,15	-	55.227,15
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	96.500,00	-	-	96.500,00	-	7.052,54	7.052,54	89.447,46	-	89.447,46
<b>6.06</b>	<b>OTRAS AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>168.500,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>168.500,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>168.500,00</b>	<b>-</b>	<b>168.500,00</b>
6.06.01	Indemnizaciones	168.500,00	-	-	168.500,00	-	-	-	168.500,00	-	168.500,00
<b>7</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>812.364,72</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>812.364,72</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>812.364,72</b>	<b>-</b>	<b>812.364,72</b>
<b>7.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>812.364,72</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>812.364,72</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>812.364,72</b>	<b>-</b>	<b>812.364,72</b>
7.02.01	A personas	812.364,72	450.000,00	450.000,00	812.364,72	-	-	-	812.364,72	-	812.364,72
<b>TOTAL</b>		<b>227.763.223,08</b>	<b>79.508.137,59</b>	<b>79.508.137,59</b>	<b>227.763.223,08</b>	<b>3.485.243,62</b>	<b>11.493.637,90</b>	<b>14.978.881,52</b>	<b>212.784.341,56</b>	<b>106.451.021,35</b>	<b>106.333.320,21</b>

**PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL  
(AVANCEMOS)**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>1.281.697,97</b>	-	-	<b>1.281.697,97</b>	-	<b>169.860,40</b>	<b>169.860,40</b>	<b>1.111.837,57</b>
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	592.698,27	-	-	592.698,27	-	50.535,10	50.535,10	542.163,17
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	586.698,27	-	-	586.698,27	-	50.535,10	50.535,10	536.163,17
0.01.05	Suplencias	6.000,00	-	-	6.000,00	-	-	-	6.000,00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	4.000,00	-	-	4.000,00	-	125,06	125,06	3.874,94
0.02.01	Tiempo extraordinario	4.000,00	-	-	4.000,00	-	125,06	125,06	3.874,94
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	433.096,14	-	-	433.096,14	-	85.554,36	85.554,36	347.541,78
0.03.01	Retribución por años servidos	74.069,80	-	-	74.069,80	-	4.540,22	4.540,22	69.529,59
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	177.808,81	-	-	177.808,81	-	12.521,20	12.521,20	165.287,61
0.03.03	Decimotercer mes	79.214,96	-	-	79.214,96	-	-	-	79.214,96
0.03.04	Salario escolar	73.094,50	-	-	73.094,50	-	66.914,19	66.914,19	6.180,30
0.03.99	Otros incentivos salariales	28.908,07	-	-	28.908,07	-	1.578,75	1.578,75	27.329,32
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL</b>								
0.04	<b>DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>106.940,19</b>	-	-	<b>106.940,19</b>	-	<b>15.364,84</b>	<b>15.364,84</b>	<b>91.575,35</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	87.928,60	-	-	87.928,60	-	12.633,31	12.633,31	75.295,29
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	14.258,69	-	-	14.258,69	-	2.048,65	2.048,65	12.210,05
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4.752,90	-	-	4.752,90	-	682,88	682,88	4.070,02
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE</b>								
	<b>PENSIONES Y OTROS FONDOS DE</b>								
0.05	<b>CAPITALIZACIÓN</b>	<b>144.963,37</b>	-	-	<b>144.963,37</b>	-	<b>18.281,04</b>	<b>18.281,04</b>	<b>126.682,33</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	51.521,41	-	-	51.521,41	-	7.402,44	7.402,44	44.118,97
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28.517,38	-	-	28.517,38	-	4.097,29	4.097,29	24.420,09
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	14.258,69	-	-	14.258,69	-	2.048,65	2.048,65	12.210,05
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	50.665,89	-	-	50.665,89	-	4.732,66	4.732,66	45.933,23
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>100.500,00</b>	200.000,00	-	<b>100.500,00</b>	99.999,41	-	<b>99.999,41</b>	<b>500,59</b>
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	100.000,00	200.000,00	-	100.000,00	99.999,41	-	99.999,41	0,59
1.02.03	Servicio de correo	100.000,00	200.000,00	-	100.000,00	99.999,41	-	99.999,41	0,59
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	500,00	-	-	500,00	-	-	-	500,00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	500,00	-	-	500,00	-	-	-	500,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>712.471,66</b>	-	-	<b>712.471,66</b>	-	<b>921,65</b>	<b>921,65</b>	<b>711.550,01</b>
6.02	A PERSONAS	698.259,18	-	-	698.259,18	-	-	-	698.259,18
6.02.99	Otras transferencias a personas	698.259,18	-	-	698.259,18	-	-	-	698.259,18
6.03	PRESTACIONES	12.212,47	-	-	12.212,47	-	921,65	921,65	11.290,83
6.03.01	Prestaciones legales	5.712,47	-	-	5.712,47	-	-	-	5.712,47
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	6.500,00	-	-	6.500,00	-	921,65	921,65	5.578,35
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL</b>								
6.06	<b>SECTOR PRIVADO</b>	<b>2.000,00</b>	-	-	<b>2.000,00</b>	-	-	-	<b>2.000,00</b>
6.06.01	Indemnizaciones	2.000,00	-	-	2.000,00	-	-	-	2.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>2.094.669,63</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>2.094.669,63</b>	<b>99.999,41</b>	<b>170.782,04</b>	<b>270.781,45</b>	<b>1.823.888,17</b>

**PROTECCIÓN Y  
PROMOCIÓN SOCIAL**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
ÁREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>14.816.977,60</b>	-	-	<b>14.816.977,60</b>	-	<b>1.881.503,79</b>	<b>1.881.503,79</b>	<b>12.935.473,81</b>	-	<b>12.935.473,81</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>6.009.495,00</b>	-	-	<b>6.009.495,00</b>	-	<b>487.036,52</b>	<b>487.036,52</b>	<b>5.522.458,48</b>	-	<b>5.522.458,48</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	5.861.909,61	-	-	5.861.909,61	-	485.426,12	485.426,12	5.376.483,49	-	5.376.483,49
0.01.03	Servicios especiales	95.585,39	-	-	95.585,39	-	767,45	767,45	94.817,94	-	94.817,94
0.01.05	Suplencias	52.000,00	-	-	52.000,00	-	842,95	842,95	51.157,05	-	51.157,05
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>51.000,00</b>	-	-	<b>51.000,00</b>	-	<b>2.737,41</b>	<b>2.737,41</b>	<b>48.262,59</b>	-	<b>48.262,59</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	47.000,00	-	-	47.000,00	-	2.737,41	2.737,41	44.262,59	-	44.262,59
0.02.02	Recargo de funciones	4.000,00	-	-	4.000,00	-	-	-	4.000,00	-	4.000,00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>5.844.369,57</b>	-	-	<b>5.844.369,57</b>	-	<b>1.019.106,34</b>	<b>1.019.106,34</b>	<b>4.825.263,23</b>	-	<b>4.825.263,23</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	1.437.369,26	-	-	1.437.369,26	-	87.808,44	87.808,44	1.349.560,82	-	1.349.560,82
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2.243.077,31	-	-	2.243.077,31	-	150.710,35	150.710,35	2.092.366,96	-	2.092.366,96
0.03.03	Decimotercer mes	915.758,81	-	-	915.758,81	-	1.450,14	1.450,14	914.308,67	-	914.308,67
0.03.04	Salario escolar	845.003,70	-	-	845.003,70	-	755.635,96	755.635,96	89.367,74	-	89.367,74
0.03.99	Otros incentivos salariales	403.160,49	-	-	403.160,49	-	23.501,45	23.501,45	379.659,05	-	379.659,05
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.236.274,40</b>	-	-	<b>1.236.274,40</b>	-	<b>169.585,89</b>	<b>169.585,89</b>	<b>1.066.688,51</b>	-	<b>1.066.688,51</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1.016.492,28	-	-	1.016.492,28	-	139.437,29	139.437,29	877.055,00	-	877.055,00
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	164.836,59	-	-	164.836,59	-	22.611,45	22.611,45	142.225,13	-	142.225,13
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	54.945,53	-	-	54.945,53	-	7.537,15	7.537,15	47.408,38	-	47.408,38
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN</b>	<b>1.675.838,63</b>	-	-	<b>1.675.838,63</b>	-	<b>203.037,64</b>	<b>203.037,64</b>	<b>1.472.800,99</b>	-	<b>1.472.800,99</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	595.609,53	-	-	595.609,53	-	81.702,71	81.702,71	513.906,82	-	513.906,82
0.05.02	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	329.673,17	-	-	329.673,17	-	45.222,90	45.222,90	284.450,27	-	284.450,27
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	164.836,59	-	-	164.836,59	-	22.611,45	22.611,45	142.225,13	-	142.225,13
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	585.719,34	-	-	585.719,34	-	53.500,57	53.500,57	532.218,77	-	532.218,77
<b>1.00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>7.853.134,07</b>	<b>983.269,07</b>	<b>- 983.269,07</b>	<b>7.853.134,07</b>	<b>3.381.560,77</b>	<b>197.237,52</b>	<b>3.578.798,29</b>	<b>4.274.335,78</b>	-	<b>4.274.335,78</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>1.972.559,79</b>	-	-	<b>1.972.559,79</b>	<b>1.460.021,66</b>	<b>111.328,66</b>	<b>1.571.350,32</b>	<b>401.209,46</b>	-	<b>401.209,46</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1.972.059,79	-	-	1.972.059,79	1.460.021,66	111.328,66	1.571.350,32	400.709,46	-	400.709,46
1.01.99	Otros alquileres	500,00	-	-	500,00	-	-	-	500,00	-	500,00
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>1.500.852,89</b>	<b>140.108,87</b>	<b>- 140.108,87</b>	<b>1.500.852,89</b>	-	<b>55.238,40</b>	<b>55.238,40</b>	<b>1.445.614,49</b>	-	<b>1.445.614,49</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	89.151,04	7.759,38	- 7.759,38	89.151,04	-	3.255,80	3.255,80	85.895,25	-	85.895,25
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	229.705,54	11.773,29	- 11.773,29	229.705,54	-	11.504,59	11.504,59	218.200,95	-	218.200,95
1.02.03	Servicio de correo	300,00	-	-	300,00	-	-	-	300,00	-	300,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1.177.476,01	119.976,21	- 119.976,21	1.177.476,01	-	40.329,68	40.329,68	1.137.146,32	-	1.137.146,32
1.02.99	Otros servicios básicos	4.220,30	600,00	- 600,00	4.220,30	-	148,33	148,33	4.071,97	-	4.071,97
	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>304.137,70</b>	<b>84.300,42</b>	<b>- 84.300,42</b>	<b>304.137,70</b>	<b>169,35</b>	<b>335,86</b>	<b>505,21</b>	<b>303.632,49</b>	-	<b>303.632,49</b>
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2.771,39	-	-	2.771,39	-	-	-	2.771,39	-	2.771,39
1.03.04	Transporte de bienes	47.897,71	41.125,00	- 41.125,00	47.897,71	169,35	101,55	270,90	47.626,81	-	47.626,81
1.03.06	Comisiones y gastos servicios financieros/comerciales	3.540,00	3.175,42	- 3.175,42	3.540,00	-	234,31	234,31	3.305,69	-	3.305,69
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica información	249.928,60	40.000,00	- 40.000,00	249.928,60	-	-	-	249.928,60	-	249.928,60
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>3.054.415,58</b>	<b>465.927,78</b>	<b>- 465.927,78</b>	<b>3.054.415,58</b>	<b>1.905.487,61</b>	<b>22.341,61</b>	<b>1.927.829,22</b>	<b>1.126.586,36</b>	-	<b>1.126.586,36</b>
1.04.03	Servicios de ingeniería	643.629,76	64.328,00	- 64.328,00	643.629,76	-	-	-	643.629,76	-	643.629,76
1.04.06	Servicios generales	2.295.994,72	400.163,78	- 400.163,78	2.295.994,72	1.902.646,83	22.009,05	1.924.655,88	371.338,84	-	371.338,84
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	114.791,10	1.436,00	- 1.436,00	114.791,10	2.840,78	332,56	3.173,34	111.617,76	-	111.617,76
	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>314.599,99</b>	-	-	<b>314.599,99</b>	<b>5.892,06</b>	<b>3.914,90</b>	<b>9.806,96</b>	<b>304.793,03</b>	-	<b>304.793,03</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	39.099,99	-	-	39.099,99	392,66	50,60	443,26	38.656,73	-	38.656,73
1.05.02	Viáticos dentro del país	275.500,00	-	-	275.500,00	5.499,40	3.864,30	9.363,70	266.136,30	-	266.136,30
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>12.750,00</b>	<b>30,00</b>	<b>- 30,00</b>	<b>12.750,00</b>	-	<b>15,00</b>	<b>12.735,00</b>	<b>12.735,00</b>	-	<b>12.735,00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	10.750,00	-	-	10.750,00	-	-	-	10.750,00	-	10.750,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2.000,00	30,00	- 30,00	2.000,00	-	15,00	15,00	1.985,00	-	1.985,00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>584.618,12</b>	<b>263.902,00</b>	<b>- 263.902,00</b>	<b>584.618,12</b>	<b>9.990,09</b>	<b>4.063,09</b>	<b>14.053,17</b>	<b>570.564,95</b>	-	<b>570.564,95</b>
1.08.01	De edificios y locales	256.525,31	126.100,00	- 126.100,00	256.525,31	30,51	368,95	399,46	256.125,85	-	256.125,85
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	7.660,40	1.100,00	- 1.100,00	7.660,40	1.288,01	-	1.288,01	6.372,39	-	6.372,39

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
ÁREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN								
1.08.05	De equipo de transporte	158,200.00	96,702.00	-	96,702.00	158,200.00	2,083.43	3,244.39	5,327.82	152,872.18	152,872.18	
1.08.06	De equipo de comunicación	27,454.50	-	-	-	27,454.50	-	-	-	27,454.50	27,454.50	
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	48,417.50	-	-	-	48,417.50	2,519.75	-	2,519.75	45,897.75	45,897.75	
	De equipo de cómputo y sistemas de información	78,065.00	40,000.00	-	40,000.00	78,065.00	4,068.39	449.75	4,518.14	73,546.86	73,546.86	
1.08.99	De otros equipos	8,295.42	-	-	-	8,295.42	-	-	-	8,295.42	8,295.42	
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>21,200.00</b>	<b>21,000.00</b>	-	<b>21,000.00</b>	<b>21,200.00</b>	-	-	-	<b>21,200.00</b>	-	<b>21,200.00</b>
1.09.99	Otros impuestos	21,200.00	21,000.00	-	21,000.00	21,200.00	-	-	-	21,200.00	21,200.00	
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>88,000.00</b>	<b>8,000.00</b>	-	<b>8,000.00</b>	<b>88,000.00</b>	-	-	-	<b>88,000.00</b>	-	<b>88,000.00</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	80,000.00	-	-	-	80,000.00	-	-	-	80,000.00	80,000.00	
1.99.05	Deducibles	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	8,000.00	-	-	-	8,000.00	8,000.00	
<b>2.00</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>395,656.28</b>	<b>311,852.56</b>	-	<b>311,852.56</b>	<b>395,656.28</b>	<b>3,683.44</b>	<b>1,111.20</b>	<b>4,794.65</b>	<b>390,861.64</b>	-	<b>390,861.64</b>
	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>140,137.50</b>	<b>134,500.00</b>	-	<b>134,500.00</b>	<b>140,137.50</b>	-	-	-	<b>140,137.50</b>	-	<b>140,137.50</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	88,094.50	87,000.00	-	87,000.00	88,094.50	-	-	-	88,094.50	88,094.50	
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	50,368.00	47,500.00	-	47,500.00	50,368.00	-	-	-	50,368.00	50,368.00	
2.01.99	Otros productos químicos	1,675.00	-	-	-	1,675.00	-	-	-	1,675.00	1,675.00	
	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>3,000.00</b>	<b>405.00</b>	-	<b>405.00</b>	<b>3,000.00</b>	-	<b>469.21</b>	<b>469.21</b>	<b>2,530.79</b>	-	<b>2,530.79</b>
2.02.03	Alimentos y bebidas	3,000.00	405.00	-	405.00	3,000.00	-	469.21	469.21	2,530.79	2,530.79	
	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>22,651.12</b>	-	-	-	<b>22,651.12</b>	<b>21.00</b>	<b>221.50</b>	<b>242.50</b>	<b>22,408.62</b>	-	<b>22,408.62</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	495.00	-	-	-	495.00	-	-	-	495.00	495.00	
	Materiales y productos minerales y asfálticos	250.00	-	-	-	250.00	-	-	-	250.00	250.00	
2.03.02	Madera y sus derivados	1,600.00	-	-	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00	1,600.00	
	Materiales, productos eléctricos, telefónicos/cómputo	16,926.12	-	-	-	16,926.12	21.00	221.50	242.50	16,683.62	16,683.62	
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,450.00	-	-	-	1,450.00	-	-	-	1,450.00	1,450.00	
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,650.00	-	-	-	1,650.00	-	-	-	1,650.00	1,650.00	
	Otros materiales y productos construcción	280.00	-	-	-	280.00	-	-	-	280.00	280.00	
	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>44,170.50</b>	<b>35,326.10</b>	-	<b>35,326.10</b>	<b>44,170.50</b>	<b>124.90</b>	<b>98.94</b>	<b>223.84</b>	<b>43,946.66</b>	-	<b>43,946.66</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2,705.00	-	-	-	2,705.00	-	-	-	2,705.00	2,705.00	
2.04.02	Repuestos y accesorios	41,465.50	35,326.10	-	35,326.10	41,465.50	124.90	98.94	223.84	41,241.66	41,241.66	
<b>2.99</b>	<b>SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>185,697.16</b>	<b>141,621.46</b>	-	<b>141,621.46</b>	<b>185,697.16</b>	<b>3,537.54</b>	<b>321.55</b>	<b>3,859.10</b>	<b>181,838.06</b>	-	<b>181,838.06</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	57,996.82	44,000.00	-	44,000.00	57,996.82	39.01	99.36	138.36	57,858.46	57,858.46	
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario, investigación	100.00	-	-	-	100.00	-	-	-	100.00	100.00	
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	76,520.00	72,320.00	-	72,320.00	76,520.00	-	147.50	147.50	76,372.50	76,372.50	
2.99.04	Textiles y vestuario	12,112.34	200.00	-	200.00	12,112.34	-	-	-	12,112.34	12,112.34	
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	30,475.00	24,901.46	-	24,901.46	30,475.00	3,498.54	66.89	3,565.43	26,909.57	26,909.57	
	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2,575.00	200.00	-	200.00	2,575.00	-	-	-	2,575.00	2,575.00	
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,868.00	-	-	-	1,868.00	-	7.81	7.81	1,860.19	1,860.19	
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	4,050.00	-	-	-	4,050.00	-	-	-	4,050.00	4,050.00	
<b>5.00</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>2,868,167.55</b>	<b>433,225.00</b>	-	<b>433,225.00</b>	<b>2,868,167.55</b>	-	-	-	<b>2,868,167.55</b>	-	<b>2,868,167.55</b>
	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>1,089,485.76</b>	<b>433,225.00</b>	-	<b>433,225.00</b>	<b>1,089,485.76</b>	-	-	-	<b>1,089,485.76</b>	-	<b>1,089,485.76</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,000.00	-	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00	1,000.00	
5.01.02	Equipo de transporte	393,825.00	393,225.00	-	393,225.00	393,825.00	-	-	-	393,825.00	393,825.00	
5.01.03	Equipo de comunicación	34,691.80	10,000.00	-	10,000.00	34,691.80	-	-	-	34,691.80	34,691.80	
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	217,907.27	-	-	-	217,907.27	-	-	-	217,907.27	217,907.27	
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	410,545.00	30,000.00	-	30,000.00	410,545.00	-	-	-	410,545.00	410,545.00	
	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	3,257.00	-	-	-	3,257.00	-	-	-	3,257.00	3,257.00	
5.01.06	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,332.65	-	-	-	2,332.65	-	-	-	2,332.65	2,332.65	
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	25,927.04	-	-	-	25,927.04	-	-	-	25,927.04	25,927.04	

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
 AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL  
 EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO  
 ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024  
 (En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y</b>										
5.02	<b>MEJORAS</b>	1.752.345,88	-	-	1.752.345,88	-	-	-	1.752.345,88	-	1.752.345,88
5.02.01	Edificios	1.752.345,88	-	-	1.752.345,88	-	-	-	1.752.345,88	-	1.752.345,88
5.99	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	26.335,92	-	-	26.335,92	-	-	-	26.335,92	-	26.335,92
5.99.03	Bienes intangibles	26.335,92	-	-	26.335,92	-	-	-	26.335,92	-	26.335,92
6.00	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	198.922.253,24	77.129.790,96	- 77.129.790,96	198.922.253,24	-	9.243.003,35	9.243.003,35	189.679.249,89	106.451.021,35	83.228.228,54
6.01	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	470.000,00	-	-	470.000,00	-	-	-	470.000,00	-	470.000,00
6.01.03	A Instituciones Descentralizadas no empresariales	70.000,00	-	-	70.000,00	-	-	-	70.000,00	-	70.000,00
6.01.08	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400.000,00	-	-	400.000,00	-	-	-	400.000,00	-	400.000,00
6.02	<b>A PERSONAS</b>	198.135.753,24	77.129.790,96	- 77.129.790,96	198.135.753,24	-	9.226.387,13	9.226.387,13	188.909.366,11	106.451.021,35	82.458.344,76
6.02.99	Otras transferencias a personas	198.135.753,24	77.129.790,96	- 77.129.790,96	198.135.753,24	-	9.226.387,13	9.226.387,13	188.909.366,11	106.451.021,35	82.458.344,76
6.03	<b>PRESTACIONES</b>	150.000,00	-	-	150.000,00	-	16.616,22	16.616,22	133.383,78	-	133.383,78
6.03.01	Prestaciones legales	60.000,00	-	-	60.000,00	-	10.485,33	10.485,33	49.514,67	-	49.514,67
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	90.000,00	-	-	90.000,00	-	6.130,89	6.130,89	83.869,11	-	83.869,11
6.06	<b>OTRAS AL SECTOR PRIVADO</b>	166.500,00	-	-	166.500,00	-	-	-	166.500,00	-	166.500,00
6.06.01	Indemnizaciones	166.500,00	-	-	166.500,00	-	-	-	166.500,00	-	166.500,00
7.00	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	812.364,72	450.000,00	- 450.000,00	812.364,72	-	-	-	812.364,72	-	812.364,72
7.02	<b>A PERSONAS</b>	812.364,72	450.000,00	- 450.000,00	812.364,72	-	-	-	812.364,72	-	812.364,72
7.02.01	A personas	812.364,72	450.000,00	- 450.000,00	812.364,72	-	-	-	812.364,72	-	812.364,72
	<b>TOTAL</b>	225.668.553,46	79.308.137,59	-79.308.137,59	225.668.553,46	3.385.244,21	11.322.855,86	14.708.100,07	210.960.453,39	106.451.021,35	104.509.432,04

# **INVERSION SOCIAL**

**RECURSOS DE INVERSION SOCIAL  
DETALLE DISTRIBUCIÓN GENERAL REGIONAL  
AL 01 DE ENERO 2024**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	COMPROMISO				GASTO TOTAL				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>50.524.327,0</b>	<b>3.070.020,0</b>	-	<b>53.594.347,0</b>	<b>5.331.381,2</b>	<b>224.885,9</b>	-	<b>5.556.267,1</b>	<b>10%</b>	<b>41.947.430,9</b>	<b>1.986.470,5</b>	-	<b>43.933.901,4</b>	<b>47.278.812,0</b>	<b>2.211.356,4</b>	-	<b>49.490.168,5</b>	<b>3.245.515,0</b>	<b>858.663,6</b>	-	<b>4.104.178,52</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>50.524.327,0</b>	<b>3.070.020,0</b>	-	<b>53.594.347,0</b>	<b>5.331.381,2</b>	<b>224.885,9</b>	-	<b>5.556.267,1</b>	<b>10%</b>	<b>41.947.430,9</b>	<b>1.986.470,5</b>	-	<b>43.933.901,4</b>	<b>47.278.812,0</b>	<b>2.211.356,4</b>	-	<b>49.490.168,5</b>	<b>3.245.515,0</b>	<b>858.663,6</b>	-	<b>4.104.178,52</b>
Atención a Familias/Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	11.296.920,00	630.000,00	-	11.926.920,00	1.902.170,53	28.605,58	-	1.930.776,11	16%	9.050.943,22	210.798,00	-	9.261.741,2	10.953.113,75	239.403,58	-	11.192.517,3	343.806,25	390.596,42	-	734.402,67
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	2.527.120,00	-	-	2.527.120,00	174.005,00	-	-	174.005,00	7%	2.328.510,00	-	-	2.328.510,00	2.502.515,00	-	-	-	2.502.515,00	24.605,00	-	24.605,00
Emergencias (FODESAF-IMAS)	-	190.000,00	-	190.000,00	-	17.418,57	-	17.418,57	9%	-	8.037,00	-	-	-	-	-	25.455,57	-	-	-	164.544,43
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	25.527.893,00	-	-	25.527.893,00	2.167.343,45	-	-	2.167.343,45	8%	21.395.137,75	-	-	21.395.137,7	23.562.481,20	-	-	23.562.481,2	1.965.411,81	-	-	1.965.411,81
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	8.999.194,00	1.300.000,00	-	10.299.194,00	949.772,20	112.840,79	-	1.062.613,00	10%	7.654.579,89	1.052.343,50	-	8.706.923,4	8.604.352,09	1.165.184,29	-	9.769.536,4	394.841,91	134.815,71	-	529.657,61
Asignación Familiar H	1.643.200,00	690.100,00	-	2.333.300,00	133.800,00	52.200,00	-	186.000,00	8%	1.406.900,00	581.500,00	-	1.988.400,0	1.540.700,00	633.700,00	-	2.174.400,0	102.500,00	56.400,00	-	158.900,00
Prestación Alimentaria K	415.000,00	100.000,00	-	515.000,00	320,00	2.496,00	-	2.816,00	1%	56.020,00	31.367,00	-	87.387,0	56.340,00	33.863,00	-	90.203,0	358.860,00	66.137,00	-	424.797,00
Atención Situaciones de Violencia	115.000,00	159.920,00	-	274.920,00	3.970,00	11.325,00	-	15.295,00	6%	55.340,00	102.425,00	-	157.765,0	59.310,00	113.750,00	-	173.060,0	35.690,00	46.170,00	-	101.860,00
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>69.650.060,00</b>	-	-	<b>69.650.060,00</b>	<b>3.670.120,00</b>	-	-	<b>3.670.120,00</b>	<b>0,14</b>	<b>62.517.120,00</b>	-	-	<b>62.517.120,00</b>	<b>66.187.240,00</b>	-	-	<b>66.187.240,00</b>	<b>3.462.820,00</b>	-	-	<b>3.462.820,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>69.650.060,00</b>	-	-	<b>69.650.060,00</b>	<b>3.670.120,00</b>	-	-	<b>3.670.120,00</b>	<b>0,14</b>	<b>62.517.120,00</b>	-	-	<b>62.517.120,00</b>	<b>66.187.240,00</b>	-	-	<b>66.187.240,00</b>	<b>3.462.820,00</b>	-	-	<b>3.462.820,00</b>
Avancemos	49.386.000,00	-	-	49.386.000,00	2.885.255,00	-	-	2.885.255,00	6%	43.347.949,00	-	-	43.347.949,0	46.233.204,00	-	-	46.233.204,0	3.152.796,00	-	-	3.152.796,00
209 Avancemos	20.016.000,00	-	-	20.016.000,00	774.645,00	-	-	774.645,00	4%	19.008.661,00	-	-	19.008.661,0	19.783.306,00	-	-	19.783.306,0	232.694,00	-	-	232.694,00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	248.060,00	-	-	248.060,00	10.220,00	-	-	10.220,00	4%	160.510,00	-	-	160.510,0	170.730,00	-	-	170.730,0	77.330,00	-	-	77.330,00
<b>SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL</b>	<b>120.174.387,00</b>	<b>3.070.020,00</b>	-	<b>123.244.407,00</b>	<b>9.001.501,18</b>	<b>224.885,95</b>	-	<b>9.226.387,13</b>	<b>24%</b>	<b>104.464.550,85</b>	<b>1.986.470,50</b>	-	<b>106.451.021,35</b>	<b>113.466.052,04</b>	<b>2.211.356,45</b>	-	<b>115.677.408,48</b>	<b>6.708.334,97</b>	<b>888.663,55</b>	-	<b>7.566.998,52</b>

**INVERSION SOCIAL  
AREA REGIONAL NORESTE  
AL 01 DE ENERO 2024  
(En Miles de Colones)**

COMPONENTE/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>7.838.976,00</b>	<b>675.200,00</b>	<b>8.514.176,00</b>	<b>794.510,55</b>	<b>56.792,00</b>	<b>851.302,55</b>	10%	<b>6.252.758,60</b>	<b>527.555,00</b>	<b>6.780.313,60</b>	<b>791.706,85</b>	<b>90.853,00</b>	<b>882.559,85</b>	10%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.838.976,00</b>	<b>675.200,00</b>	<b>8.514.176,00</b>	<b>794.510,55</b>	<b>56.792,00</b>	<b>851.302,55</b>	10%	<b>6.252.758,60</b>	<b>527.555,00</b>	<b>6.780.313,60</b>	<b>791.706,85</b>	<b>90.853,00</b>	<b>882.559,85</b>	10%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1.041.980,00	60.000,00	1.101.980,00	175.465,00	5.288,00	180.753,00	16%	832.030,00	25.490,00	857.520,00	34.485,00	29.222,00	63.707,00	6%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	242.830,00		242.830,00	35.865,00		35.865,00	15%	205.175,00		205.175,00	1.790,00	-	1.790,00	1%
Emergencias (FODESAF-IMAS)		25.000,00	25.000,00		3.600,00	3.600,00	14%		4.760,00	4.760,00	-	16.640,00	16.640,00	67%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	6.447.166,00		6.447.166,00	565.205,31		565.205,31	9%	5.201.728,60		5.201.728,60	680.232,09	-	680.232,09	11%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/MTSS RED C)	18.000,00	10.000,00	28.000,00	17.525,24	3.013,00	20.538,24	73%		6.943,00	6.943,00	474,76	44,00	518,76	2%
Asignación Familiar H		523.200,00	523.200,00		39.900,00	39.900,00	8%		443.100,00	443.100,00	-	40.200,00	40.200,00	8%
Prestación Alimentaria K	79.000,00	27.000,00	106.000,00		1.886,00	1.886,00	2%	5.400,00	21.467,00	26.867,00	73.600,00	3.647,00	77.247,00	73%
Atención Situaciones de Violencia	10.000,00	30.000,00	40.000,00	450,00	3.105,00	3.555,00	9%	8.425,00	25.795,00	34.220,00	1.125,00	1.100,00	2.225,00	6%
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>6.303.920,00</b>	<b>-</b>	<b>6.303.920,00</b>	<b>408.944,00</b>	<b>-</b>	<b>408.944,00</b>	6%	<b>5.398.150,00</b>	<b>-</b>	<b>5.398.150,00</b>	<b>496.826,00</b>	<b>-</b>	<b>496.826,00</b>	8%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>6.303.920,00</b>	<b>-</b>	<b>6.303.920,00</b>	<b>408.944,00</b>	<b>-</b>	<b>408.944,00</b>	6%	<b>5.398.150,00</b>	<b>-</b>	<b>5.398.150,00</b>	<b>496.826,00</b>	<b>-</b>	<b>496.826,00</b>	8%
Avancemos	6.292.000,00		6.292.000,00	408.384,00		408.384,00	6%	5.392.060,00		5.392.060,00	491.556,00	-	491.556,00	8%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	11.920,00		11.920,00	560,00		560,00	5%	6.090,00		6.090,00	5.270,00	-	5.270,00	44%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14.142.896,00</b>	<b>675.200,00</b>	<b>14.818.096,00</b>	<b>1.203.454,55</b>	<b>56.792,00</b>	<b>1.260.246,55</b>	9%	<b>11.650.908,60</b>	<b>527.555,00</b>	<b>12.178.463,60</b>	<b>1.288.532,85</b>	<b>90.853,00</b>	<b>1.379.385,85</b>	9%

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL SUROESTE**  
**AL 01 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>6.118.439,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>6.243.439,00</b>	<b>629.942,24</b>	<b>5.857,50</b>	<b>635.799,74</b>	10%	<b>5.310.482,71</b>	<b>24.834,00</b>	<b>5.335.316,71</b>	<b>178.014,05</b>	<b>94.308,50</b>	<b>272.322,56</b>	4%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>6.118.439,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>6.243.439,00</b>	<b>629.942,24</b>	<b>5.857,50</b>	<b>635.799,74</b>	10%	<b>5.310.482,71</b>	<b>24.834,00</b>	<b>5.335.316,71</b>	<b>178.014,05</b>	<b>94.308,50</b>	<b>272.322,56</b>	4%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec	1.062.700,00	80.000,00	1.142.700,00	180.785,00	3.775,50	184.560,50	16%	836.954,00	8.520,00	845.474,00	44.961,00	67.704,50	112.665,51	10%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	205.780,00		205.780,00	30.870,00		30.870,00	15%	173.745,00		173.745,00	1.165,00	-	1.165,00	1%
Emergencias (FODESAF-IMAS)		20.000,00	20.000,00			-	0%			-	-	20.000,00	20.000,00	100%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4.436.359,00		4.436.359,00	377.719,24		377.719,24	9%	3.966.813,71		3.966.813,71	91.826,05	-	91.826,05	2%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	12.000,00	10.000,00	22.000,00	11.528,00	917,00	12.445,00	57%		9.039,00	9.039,00	472,00	44,00	516,00	2%
Asignación Familiar H	351.600,00		351.600,00	28.300,00		28.300,00	8%	303.500,00		303.500,00	19.800,00	-	19.800,00	6%
Prestación Alimentaria K	35.000,00	5.000,00	40.000,00		610,00	610,00	2%	23.440,00	3.190,00	26.630,00	11.560,00	1.200,00	12.760,00	32%
Atención Situaciones de Violencia	15.000,00	10.000,00	25.000,00	740,00	555,00	1.295,00	5%	6.030,00	4.085,00	10.115,00	8.230,00	5.360,00	13.590,00	54%
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>4.789.200,00</b>	<b>-</b>	<b>4.789.200,00</b>	<b>293.182,00</b>	<b>-</b>	<b>293.182,00</b>	<b>0,13</b>	<b>3.736.142,00</b>	<b>-</b>	<b>3.736.142,00</b>	<b>759.876,00</b>	<b>-</b>	<b>759.876,00</b>	16%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>4.789.200,00</b>	<b>-</b>	<b>4.789.200,00</b>	<b>293.182,00</b>	<b>-</b>	<b>293.182,00</b>	<b>0,13</b>	<b>3.736.142,00</b>	<b>-</b>	<b>3.736.142,00</b>	<b>759.876,00</b>	<b>-</b>	<b>759.876,00</b>	16%
Avancemos	4.785.000,00		4.785.000,00	292.902,00		292.902,00	6%	3.733.622,00		3.733.622,00	758.476,00	-	758.476,00	16%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	4.200,00		4.200,00	280,00		280,00	7%	2.520,00		2.520,00	1.400,00	-	1.400,00	33%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10.907.639,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>11.032.639,00</b>	<b>923.124,24</b>	<b>5.857,50</b>	<b>928.981,74</b>	<b>8%</b>	<b>9.046.624,71</b>	<b>24.834,00</b>	<b>9.071.458,71</b>	<b>937.890,05</b>	<b>94.308,50</b>	<b>1.032.198,56</b>	<b>9%</b>

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL ALAJUELA**  
**AL 01 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>4.352.384,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>4.462.384,00</b>	<b>459.350,31</b>	<b>2.647,90</b>	<b>461.998,21</b>	10%	<b>3.452.615,00</b>	<b>21.430,00</b>	<b>3.474.045,00</b>	<b>440.418,69</b>	<b>85.922,10</b>	<b>526.340,79</b>	12%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>4.352.384,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>4.462.384,00</b>	<b>459.350,31</b>	<b>2.647,90</b>	<b>461.998,21</b>	10%	<b>3.452.615,00</b>	<b>21.430,00</b>	<b>3.474.045,00</b>	<b>440.418,69</b>	<b>85.922,10</b>	<b>526.340,79</b>	12%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	978.720,00	55.000,00	1.033.720,00	161.725,00	290,00	162.015,00	16%	772.510,00	10.530,00	783.040,00	44.485,00	44.180,00	88.665,00	9%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	123.040,00		123.040,00	18.855,00		18.855,00	15%	102.485,00		102.485,00	1.700,00	-	1.700,00	1%
Emergencias (FODESAF-IMAS)		20.000,00	20.000,00		1.757,90	1.757,90	9%		400,00	400,00	-	17.842,10	17.842,10	89%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	3.075.224,00		3.075.224,00	252.157,87		252.157,87	8%	2.434.920,00		2.434.920,00	388.146,13	-	388.146,13	13%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	16.000,00	10.000,00	26.000,00	15.412,43		15.412,43	59%			-	587,57	10.000,00	10.587,57	41%
Asignación Familiar H	134.400,00		134.400,00	11.200,00		11.200,00	8%	120.200,00		120.200,00	3.000,00	-	3.000,00	2%
Prestación Alimentaria K	15.000,00	5.000,00	20.000,00			-	0%	13.200,00		13.200,00	1.800,00	5.000,00	6.800,00	34%
Atención Situaciones de Violencia	10.000,00	20.000,00	30.000,00		600,00	600,00	2%	9.300,00	10.500,00	19.800,00	700,00	8.900,00	9.600,00	32%
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>6.060.240,00</b>	<b>-</b>	<b>6.060.240,00</b>	<b>451.992,00</b>	<b>-</b>	<b>451.992,00</b>	7%	<b>5.585.579,00</b>	<b>-</b>	<b>5.585.579,00</b>	<b>22.669,00</b>	<b>-</b>	<b>22.669,00</b>	0%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>6.060.240,00</b>	<b>-</b>	<b>6.060.240,00</b>	<b>451.992,00</b>	<b>-</b>	<b>451.992,00</b>	7%	<b>5.585.579,00</b>	<b>-</b>	<b>5.585.579,00</b>	<b>22.669,00</b>	<b>-</b>	<b>22.669,00</b>	0%
Avancemos	6.051.000,00		6.051.000,00	451.642,00		451.642,00	7%	5.581.799,00		5.581.799,00	17.559,00	-	17.559,00	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	9.240,00		9.240,00	350,00		350,00	4%	3.780,00		3.780,00	5.110,00	-	5.110,00	55%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10.412.624,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>10.522.624,00</b>	<b>911.342,31</b>	<b>2.647,90</b>	<b>913.990,21</b>	9%	<b>9.038.194,00</b>	<b>21.430,00</b>	<b>9.059.624,00</b>	<b>463.087,69</b>	<b>85.922,10</b>	<b>549.009,79</b>	5%

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL  
AREA REGIONAL CARTAGO  
AL 01 DE ENERO 2024  
(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>5.003.628,00</b>	<b>159.920,00</b>	<b>5.163.548,00</b>	<b>515.367,27</b>	<b>16.143,05</b>	<b>531.510,32</b>	10%	<b>4.139.662,73</b>	<b>78.454,00</b>	<b>4.218.116,73</b>	<b>348.598,00</b>	<b>65.322,95</b>	<b>413.920,95</b>	8%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>5.003.628,00</b>	<b>159.920,00</b>	<b>5.163.548,00</b>	<b>515.367,27</b>	<b>16.143,05</b>	<b>531.510,32</b>	10%	<b>4.139.662,73</b>	<b>78.454,00</b>	<b>4.218.116,73</b>	<b>348.598,00</b>	<b>65.322,95</b>	<b>413.920,95</b>	8%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	857.040,00	55.000,00	912.040,00	144.771,90	3.770,05	148.541,95	16%	691.897,00	38.843,00	730.740,00	20.371,10	12.386,95	32.758,05	4%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	262.930,00		262.930,00			-	0%	260.950,00		260.950,00	1.980,00		1.980,00	1%
Emergencias (FODESAF-IMAS-)		35.000,00	35.000,00		6.900,00	6.900,00	20%			-		28.100,00	28.100,00	80%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	3.489.258,00	10.000,00	3.499.258,00	350.785,37	3.103,00	353.888,37	10%	2.989.625,73	5.371,00	2.994.996,73	148.846,90	1.526,00	150.372,90	4%
Asignación Familiar H	224.400,00		224.400,00	18.600,00		18.600,00	8%	189.000,00		189.000,00	16.800,00		16.800,00	7%
Prestación Alimentaria K	160.000,00	30.000,00	190.000,00			-	0%		6.710,00	6.710,00	160.000,00	23.290,00	183.290,00	96%
Atención Situaciones de Violencia	10.000,00	29.920,00	39.920,00	1.210,00	2.370,00	3.580,00	9%	8.190,00	27.530,00	35.720,00	600,00	20,00	620,00	2%
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>7.808.680,00</b>	<b>-</b>	<b>7.808.680,00</b>	<b>980,00</b>	<b>-</b>	<b>980,00</b>	<b>0,04</b>	<b>7.713.939,00</b>	<b>-</b>	<b>7.713.939,00</b>	<b>93.761,00</b>	<b>-</b>	<b>93.761,00</b>	1%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.808.680,00</b>	<b>-</b>	<b>7.808.680,00</b>	<b>980,00</b>	<b>-</b>	<b>980,00</b>	<b>0,04</b>	<b>7.713.939,00</b>	<b>-</b>	<b>7.713.939,00</b>	<b>93.761,00</b>	<b>-</b>	<b>93.761,00</b>	1%
Avancemos	7.786.000,00		7.786.000,00			-	0%	7.703.929,00		7.703.929,00	82.071,00		82.071,00	1%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	22.680,00		22.680,00	980,00		980,00	4%	10.010,00		10.010,00	11.690,00		11.690,00	52%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12.812.308,00</b>	<b>159.920,00</b>	<b>12.972.228,00</b>	<b>516.347,27</b>	<b>16.143,05</b>	<b>532.490,32</b>	<b>4%</b>	<b>11.853.601,73</b>	<b>78.454,00</b>	<b>11.932.055,73</b>	<b>442.359,00</b>	<b>65.322,95</b>	<b>507.681,95</b>	<b>4%</b>

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL HEREDIA**  
**AL 01 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>5.359.610,00</b>	<b>245.400,00</b>	<b>5.605.010,00</b>	<b>520.670,31</b>	<b>15.093,74</b>	<b>535.764,05</b>	<b>10%</b>	<b>4.566.192,94</b>	<b>139.130,00</b>	<b>4.705.322,94</b>	<b>272.746,75</b>	<b>91.176,26</b>	<b>363.923,01</b>	<b>6%</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>5.359.610,00</b>	<b>245.400,00</b>	<b>5.605.010,00</b>	<b>520.670,31</b>	<b>15.093,74</b>	<b>535.764,05</b>	<b>10%</b>	<b>4.566.192,94</b>	<b>139.130,00</b>	<b>4.705.322,94</b>	<b>272.746,75</b>	<b>91.176,26</b>	<b>363.923,01</b>	<b>6%</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	766.540,00	55.000,00	821.540,00	126.627,00	555,00	127.182,00	15%	595.650,00	4.495,00	600.145,00	44.263,00	49.950,00	94.213,00	11%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	170.620,00		170.620,00			-	0%	168.495,00		168.495,00	2.125,00	-	2.125,00	1%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4.384.450,00		4.384.450,00	378.408,05		378.408,05	9%	3.798.022,94		3.798.022,94	208.019,01	-	208.019,01	5%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	16.000,00	10.000,00	26.000,00	15.335,27	808,74	16.144,01	62%		1.310,00	1.310,00	664,73	7.881,26	8.545,99	33%
Asignación Familiar H		152.400,00	152.400,00		12.300,00	12.300,00	8%		124.800,00	124.800,00	-	15.300,00	15.300,00	10%
Prestación Alimentaria K	7.000,00	3.000,00	10.000,00			-	0%			-	7.000,00	3.000,00	10.000,00	100%
Atención Situaciones de Violencia	15.000,00	10.000,00	25.000,00	300,00	1.430,00	1.730,00	7%	4.025,00	8.525,00	12.550,00	10.675,00	45,00	10.720,00	43%
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>4.035.200,00</b>	<b>-</b>	<b>4.035.200,00</b>	<b>266.322,00</b>	<b>-</b>	<b>266.322,00</b>	<b>0,13</b>	<b>3.250.477,00</b>	<b>-</b>	<b>3.250.477,00</b>	<b>518.401,00</b>	<b>-</b>	<b>518.401,00</b>	<b>13%</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>4.035.200,00</b>	<b>-</b>	<b>4.035.200,00</b>	<b>266.322,00</b>	<b>-</b>	<b>266.322,00</b>	<b>0,13</b>	<b>3.250.477,00</b>	<b>-</b>	<b>3.250.477,00</b>	<b>518.401,00</b>	<b>-</b>	<b>518.401,00</b>	<b>13%</b>
Avancemos	4.031.000,00		4.031.000,00	266.042,00		266.042,00	7%	3.247.957,00		3.247.957,00	517.001,00	-	517.001,00	13%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	4.200,00		4.200,00	280,00		280,00	7%	2.520,00		2.520,00	1.400,00	-	1.400,00	33%
<b>TOTAL INVERSION SOCIAL</b>	<b>9.394.810,00</b>	<b>245.400,00</b>	<b>9.640.210,00</b>	<b>786.992,31</b>	<b>15.093,74</b>	<b>802.086,05</b>	<b>8%</b>	<b>7.816.669,94</b>	<b>139.130,00</b>	<b>7.955.799,94</b>	<b>791.147,75</b>	<b>91.176,26</b>	<b>882.324,01</b>	<b>9%</b>

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL CHOROTEGA**  
**AL 01 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>7.068.076,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>7.166.076,00</b>	<b>728.911,49</b>	<b>10.491,99</b>	<b>739.403,48</b>	10%	<b>5.890.095,85</b>	<b>64.416,00</b>	<b>5.954.511,85</b>	<b>449.068,66</b>	<b>23.092,01</b>	<b>472.160,67</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.068.076,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>7.166.076,00</b>	<b>728.911,49</b>	<b>10.491,99</b>	<b>739.403,48</b>	10%	<b>5.890.095,85</b>	<b>64.416,00</b>	<b>5.954.511,85</b>	<b>449.068,66</b>	<b>23.092,01</b>	<b>472.160,67</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	1.571.000,00	55.000,00	1.626.000,00	263.937,00	7.049,49	270.986,49	17%	1.298.222,25	45.025,00	1.343.247,25	8.840,75	2.925,51	11.766,26
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	325.300,00		325.300,00			-	0%	323.970,00		323.970,00	1.330,00	-	1.330,00
Emergencias (FODESAF-IMAS)		15.000,00	15.000,00		895,50	895,50	6%		1.017,00	1.017,00	-	13.087,50	13.087,50
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	5.007.776,00		5.007.776,00	418.669,49		418.669,49	8%	4.170.173,60		4.170.173,60	418.932,91	-	418.932,91
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	38.000,00	10.000,00	48.000,00	37.335,00	917,00	38.252,00	80%		8.384,00	8.384,00	665,00	699,00	1.364,00
Asignación Familiar H	102.000,00		102.000,00	8.200,00		8.200,00	8%	87.600,00		87.600,00	6.200,00	-	6.200,00
Prestación Alimentaria K	9.000,00	3.000,00	12.000,00			-	0%			-	9.000,00	3.000,00	12.000,00
Atención Situaciones de Violencia	15.000,00	15.000,00	30.000,00	770,00	1.630,00	2.400,00	8%	10.130,00	9.990,00	20.120,00	4.100,00	3.380,00	7.480,00
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>7.142.760,00</b>	<b>-</b>	<b>7.142.760,00</b>	<b>560.517,00</b>	<b>-</b>	<b>560.517,00</b>	8%	<b>6.528.294,00</b>	<b>-</b>	<b>6.528.294,00</b>	<b>53.949,00</b>	<b>-</b>	<b>53.949,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.142.760,00</b>	<b>-</b>	<b>7.142.760,00</b>	<b>560.517,00</b>	<b>-</b>	<b>560.517,00</b>	8%	<b>6.528.294,00</b>	<b>-</b>	<b>6.528.294,00</b>	<b>53.949,00</b>	<b>-</b>	<b>53.949,00</b>
Avancemos	7.131.000,00		7.131.000,00	559.887,00		559.887,00	8%	6.520.524,00		6.520.524,00	50.589,00	-	50.589,00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	11.760,00		11.760,00	630,00		630,00	5%	7.770,00		7.770,00	3.360,00	-	3.360,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14.210.836,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>14.308.836,00</b>	<b>1.289.428,49</b>	<b>10.491,99</b>	<b>1.299.920,48</b>	9%	<b>12.418.389,85</b>	<b>64.416,00</b>	<b>12.482.805,85</b>	<b>503.017,66</b>	<b>23.092,01</b>	<b>526.109,67</b>

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL PUNTARENAS**  
**AL 01 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>3.852.838,00</b>	<b>940.000,00</b>	<b>4.792.838,00</b>	<b>448.416,49</b>	<b>74.137,23</b>	<b>522.553,72</b>	11%	<b>3.144.896,76</b>	<b>723.144,50</b>	<b>3.868.041,26</b>	<b>259.524,75</b>	<b>142.718,27</b>	<b>402.243,02</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>3.852.838,00</b>	<b>940.000,00</b>	<b>4.792.838,00</b>	<b>448.416,49</b>	<b>74.137,23</b>	<b>522.553,72</b>	11%	<b>3.144.896,76</b>	<b>723.144,50</b>	<b>3.868.041,26</b>	<b>259.524,75</b>	<b>142.718,27</b>	<b>402.243,02</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1.217.560,00	55.000,00	1.272.560,00	201.240,00	3.000,00	204.240,00	16%	965.760,00	13.635,00	979.395,00	50.560,00	38.365,00	88.925,00
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	248.560,00		248.560,00	38.090,00		38.090,00	15%	206.155,00		206.155,00	4.315,00	-	4.315,00
Emergencias (FODESAF-IMAS)		15.000,00	15.000,00			-	0%			-	-	15.000,00	15.000,00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2.109.918,00		2.109.918,00	175.183,49		175.183,49	8%	1.758.201,76		1.758.201,76	176.532,75	-	176.532,75
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	15.000,00	850.000,00	865.000,00	14.803,00	70.357,23	85.160,23	10%		705.694,50	705.694,50	197,00	73.948,27	74.145,27
Asignación Familiar H	226.800,00		226.800,00	18.800,00		18.800,00	8%	203.300,00		203.300,00	4.700,00	-	4.700,00
Prestación Alimentaria K	25.000,00	5.000,00	30.000,00			-	0%	9.000,00		9.000,00	16.000,00	5.000,00	21.000,00
Atención Situaciones de Violencia	10.000,00	15.000,00	25.000,00	300,00	780,00	1.080,00	4%	2.480,00	3.815,00	6.295,00	7.220,00	10.405,00	17.625,00
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>6.286.200,00</b>	<b>-</b>	<b>6.286.200,00</b>	<b>444.443,00</b>	<b>-</b>	<b>444.443,00</b>	7%	<b>5.553.215,00</b>	<b>-</b>	<b>5.553.215,00</b>	<b>288.542,00</b>	<b>-</b>	<b>288.542,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>6.286.200,00</b>	<b>-</b>	<b>6.286.200,00</b>	<b>444.443,00</b>	<b>-</b>	<b>444.443,00</b>	7%	<b>5.553.215,00</b>	<b>-</b>	<b>5.553.215,00</b>	<b>288.542,00</b>	<b>-</b>	<b>288.542,00</b>
Avancemos	6.198.000,00		6.198.000,00	438.213,00		438.213,00	7%	5.486.645,00		5.486.645,00	273.142,00	-	273.142,00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	88.200,00		88.200,00	6.230,00		6.230,00	7%	66.570,00		66.570,00	15.400,00	-	15.400,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10.139.038,00</b>	<b>940.000,00</b>	<b>11.079.038,00</b>	<b>892.859,49</b>	<b>74.137,23</b>	<b>966.996,7200</b>	9%	<b>8.698.111,76</b>	<b>723.144,50</b>	<b>9.421.256,26</b>	<b>548.066,75</b>	<b>142.718,27</b>	<b>690.785,02</b>

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL HUETAR CARIBE**  
**AL 01 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%		COMPROMISO			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec		FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>2.917.822,00</b>	<b>455.000,00</b>	<b>3.372.822,00</b>	<b>310.810,34</b>	<b>31.163,82</b>	<b>341.974,16</b>	<b>10%</b>	-	<b>2.467.924,24</b>	<b>320.730,00</b>	<b>2.788.654,24</b>	<b>139.087,43</b>	<b>103.106,18</b>	<b>242.193,61</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>2.917.822,00</b>	<b>455.000,00</b>	<b>3.372.822,00</b>	<b>310.810,34</b>	<b>31.163,82</b>	<b>341.974,16</b>	<b>10%</b>	-	<b>2.467.924,24</b>	<b>320.730,00</b>	<b>2.788.654,24</b>	<b>139.087,43</b>	<b>103.106,18</b>	<b>242.193,61</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	1.097.220,00	55.000,00	1.152.220,00	190.980,00	452,00	191.432,00	17%		855.885,00	8.060,00	863.945,00	50.355,00	46.488,00	96.843,00
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	311.890,00		311.890,00			-	0%		308.315,00		308.315,00	3.575,00	-	3.575,00
Emergencias (FODESAF-IMAS)		15.000,00	15.000,00			-	0%				-	-	15.000,00	15.000,00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	67.000,00		67.000,00			-	0%		65.277,14		65.277,14	1.722,87	-	1.722,87
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	1.313.512,00	370.000,00	1.683.512,00	111.130,34	30.711,82	141.842,16	8%		1.144.447,10	311.410,00	1.455.857,10	57.934,56	27.878,18	85.812,74
Asignación Familiar H	103.200,00		103.200,00	8.700,00		8.700,00	8%		92.800,00		92.800,00	1.700,00	-	1.700,00
Prestación Alimentaria K	15.000,00	5.000,00	20.000,00			-	0%				-	15.000,00	5.000,00	20.000,00
Atención Situaciones de Violencia	10.000,00	10.000,00	20.000,00			-	0%		1.200,00	1.260,00	2.460,00	8.800,00	8.740,00	17.540,00
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>9.886.500,00</b>	<b>-</b>	<b>9.886.500,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.818.357,00</b>	<b>-</b>	<b>9.818.357,00</b>	<b>68.143,00</b>	<b>-</b>	<b>68.143,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>9.886.500,00</b>	<b>-</b>	<b>9.886.500,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.818.357,00</b>	<b>-</b>	<b>9.818.357,00</b>	<b>68.143,00</b>	<b>-</b>	<b>68.143,00</b>
209 Avancemos	9.815.000,00		9.815.000,00			-	0%		9.767.117,00		9.767.117,00	47.883,00	-	47.883,00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	71.500,00		71.500,00			-	0%		51.240,00		51.240,00	20.260,00	-	20.260,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12.804.322,00</b>	<b>455.000,00</b>	<b>13.259.322,00</b>	<b>310.810,34</b>	<b>31.163,82</b>	<b>341.974,16</b>	<b>3%</b>	<b>-</b>	<b>12.286.281,24</b>	<b>320.730,00</b>	<b>12.607.011,24</b>	<b>207.230,43</b>	<b>103.106,18</b>	<b>310.336,61</b>

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL BRUNCA**  
**AL 01 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE			%
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Disp
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>4.130.731,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>4.230.731,00</b>	<b>504.844,47</b>	<b>5.710,72</b>	<b>510.555,19</b>	<b>12%</b>	<b>3.386.477,98</b>	<b>32.950,00</b>	<b>3.419.427,98</b>	<b>239.408,55</b>	<b>61.339,28</b>	<b>300.747,83</b>	<b>7%</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>4.130.731,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>4.230.731,00</b>	<b>504.844,47</b>	<b>5.710,72</b>	<b>510.555,19</b>	<b>12%</b>	<b>3.386.477,98</b>	<b>32.950,00</b>	<b>3.419.427,98</b>	<b>239.408,55</b>	<b>61.339,28</b>	<b>300.747,83</b>	<b>7%</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	1.363.720,00	55.000,00	1.418.720,00	234.234,63	3.445,55	237.680,18	17%	1.109.884,97	24.790,00	1.134.674,97	19.600,40	26.764,46	46.364,85	3%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	357.790,00		357.790,00	50.325,00		50.325,00	14%	305.270,00		305.270,00	2.195,00	-	2.195,00	1%
Emergencias (FODESAF-IMAS)		15.000,00	15.000,00		2.265,17	2.265,17	15%		1.860,00	1.860,00	-	10.874,83	10.874,83	72%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	1.948.421,00	10.000,00	1.958.421,00	188.184,84		188.184,84	10%	1.641.063,01		1.641.063,01	119.173,15	10.000,00	129.173,15	7%
Asignación Familiar H	400.800,00		400.800,00	31.900,00		31.900,00	8%	324.700,00		324.700,00	44.200,00	-	44.200,00	11%
Prestación Alimentaria K	50.000,00	10.000,00	60.000,00			-	0%			-	50.000,00	10.000,00	60.000,00	100%
Atención Situaciones de Violencia	10.000,00	10.000,00	20.000,00	200,00		200,00	1%	5.560,00	6.300,00	11.860,00	4.240,00	3.700,00	7.940,00	40%
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>10.209.400,00</b>	<b>-</b>	<b>10.209.400,00</b>	<b>774.995,00</b>	<b>-</b>	<b>774.995,00</b>	<b>8%</b>	<b>9.245.394,00</b>	<b>-</b>	<b>9.245.394,00</b>	<b>189.011,00</b>	<b>-</b>	<b>189.011,00</b>	<b>2%</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>10.209.400,00</b>	<b>-</b>	<b>10.209.400,00</b>	<b>774.995,00</b>	<b>-</b>	<b>774.995,00</b>	<b>8%</b>	<b>9.245.394,00</b>	<b>-</b>	<b>9.245.394,00</b>	<b>189.011,00</b>	<b>-</b>	<b>189.011,00</b>	<b>2%</b>
209 Avancemos	10.201.000,00		10.201.000,00	774.645,00		774.645,00	8%	9.241.544,00		9.241.544,00	184.811,00	-	184.811,00	2%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	8.400,00		8.400,00	350,00		350,00	4%	3.850,00		3.850,00	4.200,00	-	4.200,00	50%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14.340.131,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>14.440.131,00</b>	<b>1.279.839,47</b>	<b>5.710,72</b>	<b>1.285.550,19</b>	<b>9%</b>	<b>12.631.871,98</b>	<b>32.950,00</b>	<b>12.664.821,98</b>	<b>428.419,55</b>	<b>61.339,28</b>	<b>489.758,83</b>	<b>3%</b>

## INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL HUETAR NORTE**  
**AL 01 DE ENERO 2024**  
**(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO			EGRESOS REALES			%	COMPROMISO			DISPONIBLE		
	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	TOTAL	FODESAF	IMAS	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>3.881.823,00</b>	<b>161.500,00</b>	<b>4.043.323,00</b>	<b>418.557,72</b>	<b>6.848,00</b>	<b>425.405,72</b>	<b>11%</b>	<b>3.336.324,05</b>	<b>53.827,00</b>	<b>3.390.151,05</b>	<b>126.941,23</b>	<b>100.825,00</b>	<b>227.766,23</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>3.881.823,00</b>	<b>161.500,00</b>	<b>4.043.323,00</b>	<b>418.557,72</b>	<b>6.848,00</b>	<b>425.405,72</b>	<b>11%</b>	<b>3.336.324,05</b>	<b>53.827,00</b>	<b>3.390.151,05</b>	<b>126.941,23</b>	<b>100.825,00</b>	<b>227.766,23</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Es)	1.340.440,00	105.000,00	1.445.440,00	222.405,00	980,00	223.385,00	15%	1.092.150,00	31.410,00	1.123.560,00	25.885,00	72.610,00	98.495,00
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	278.380,00		278.380,00	-		-	0%	273.950,00		273.950,00	4.430,00	-	4.430,00
Emergencias (FODESAF-IMAS)		15.000,00	15.000,00		2.000,00	2.000,00	13%			-	-	13.000,00	13.000,00
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	2.133.003,00	10.000,00	2.143.003,00	187.732,72	3.013,00	190.745,72	9%	1.879.444,05	4.192,00	1.883.636,05	65.826,23	2.795,00	68.621,23
Asignación Familiar H	100.000,00	14.500,00	114.500,00	8.100,00		8.100,00	7%	85.800,00	13.600,00	99.400,00	6.100,00	900,00	7.000,00
Prestación Alimentaria K	20.000,00	7.000,00	27.000,00	320,00		320,00	1%	4.980,00		4.980,00	14.700,00	7.000,00	21.700,00
Atención Situaciones de Violencia	10.000,00	10.000,00	20.000,00		855,00	855,00	4%		4.625,00	4.625,00	10.000,00	4.520,00	14.520,00
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>7.127.960,00</b>	<b>-</b>	<b>7.127.960,00</b>	<b>468.745,00</b>	<b>-</b>	<b>468.745,00</b>	<b>7%</b>	<b>5.687.573,00</b>	<b>-</b>	<b>5.687.573,00</b>	<b>987.602,00</b>	<b>-</b>	<b>987.602,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.127.960,00</b>	<b>-</b>	<b>7.127.960,00</b>	<b>468.745,00</b>	<b>-</b>	<b>468.745,00</b>	<b>7%</b>	<b>5.687.573,00</b>	<b>-</b>	<b>5.687.573,00</b>	<b>987.602,00</b>	<b>-</b>	<b>987.602,00</b>
Avancemos	7.112.000,00		7.112.000,00	468.185,00		468.185,00	7%	5.681.413,00		5.681.413,00	962.402,00	-	962.402,00
Avancemos GobiernoMep			-			-	0%			-	15.960,00	-	15.960,00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Ed:	15.960,00		15.960,00	560,00		560,00	4%	6.160,00		6.160,00	9.240,00	-	9.240,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11.009.783,00</b>	<b>161.500,00</b>	<b>11.171.283,00</b>	<b>887.302,72</b>	<b>6.848,00</b>	<b>894.150,72</b>	<b>8%</b>	<b>9.023.897,05</b>	<b>53.827,00</b>	<b>9.077.724,05</b>	<b>1.114.543,23</b>	<b>100.825,00</b>	<b>1.215.368,23</b>

**PROGRAMA  
EMPRESAS COMERCIALES**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>170.182,56</b>	-	-	<b>170.182,56</b>	-	<b>109.612,96</b>	<b>109.612,96</b>	<b>60.569,60</b>
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	81.301,18	-	-	81.301,18	-	49.742,50	49.742,50	31.558,68
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	81.301,18	-	-	81.301,18	-	49.742,50	49.742,50	31.558,68
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1.296,78	-	-	1.296,78	-	1.138,06	1.138,06	158,72
0.02.01	Tiempo extraordinario	1.296,78	-	-	1.296,78	-	1.138,06	1.138,06	158,72
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	57.010,91	-	-	57.010,91	-	37.043,37	37.043,37	19.967,53
0.03.03	Decimotercer mes	10.259,44	-	-	10.259,44	-	-	-	10.259,44
0.03.99	Otros incentivos salariales	46.751,47	-	-	46.751,47	-	37.043,37	37.043,37	9.708,09
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA</b>								
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	13.907,36	-	-	13.907,36	-	9.865,69	9.865,69	4.041,67
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	11.430,85	-	-	11.430,85	-	8.107,21	8.107,21	3.323,64
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	1.857,38	-	-	1.857,38	-	1.318,86	1.318,86	538,53
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	619,13	-	-	619,13	-	439,62	439,62	179,51
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE</b>								
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	16.666,33	-	-	16.666,33	-	11.823,34	11.823,34	4.842,99
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	6.569,38	-	-	6.569,38	-	4.765,48	4.765,48	1.803,90
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	3.702,00	-	-	3.702,00	-	2.637,71	2.637,71	1.064,29
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	1.851,00	-	-	1.851,00	-	1.318,86	1.318,86	532,14
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	4.543,96	-	-	4.543,96	-	3.101,29	3.101,29	1.442,66
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>331.358,97</b>	<b>450,00</b>	<b>- 450,00</b>	<b>331.358,97</b>	<b>1.335,60</b>	<b>52.432,47</b>	<b>53.768,07</b>	<b>277.590,90</b>
1.01	ALQUILERES	50.560,00	-	-	50.560,00	-	20.290,01	20.290,01	30.269,99
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	50.560,00	-	-	50.560,00	-	20.290,01	20.290,01	30.269,99
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	10.510,00	-	-	10.510,00	-	4.784,66	4.784,66	5.725,34
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	380,00	-	-	380,00	-	139,60	139,60	240,40
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1.600,00	-	-	1.600,00	-	1.143,99	1.143,99	456,02
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	6.000,00	-	-	6.000,00	-	2.332,52	2.332,52	3.667,48
1.02.99	Otros servicios básicos	2.530,00	-	-	2.530,00	-	1.168,56	1.168,56	1.361,44
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	68.738,97	450,00	-	69.188,97	318,00	27.145,05	27.463,05	41.725,92
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	450,00	-	450,00	318,00	-	318,00	132,00
1.03.04	Transporte de bienes	432,00	-	-	432,00	-	-	-	432,00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	68.190,97	-	-	68.190,97	-	27.145,05	27.145,05	41.045,92
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	116,00	-	-	116,00	-	-	-	116,00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	191.400,00	-	-	191.400,00	1.000,00	-	1.000,00	190.400,00
1.04.06	Servicios generales	5.000,00	-	-	5.000,00	1.000,00	-	1.000,00	4.000,00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	186.400,00	-	-	186.400,00	-	-	-	186.400,00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	350,00	-	-	350,00	17,60	-	17,60	332,40
1.05.02	Viáticos dentro del país	350,00	-	-	350,00	17,60	-	17,60	332,40
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	1.800,00	-	-	1.800,00	-	-	-	1.800,00
1.06.01	Seguros	1.800,00	-	-	1.800,00	-	-	-	1.800,00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	8.000,00	-	450,00	7.550,00	-	212,75	212,75	7.337,25
1.08.01	De edificios y locales	900,00	-	-	900,00	-	212,75	212,75	687,25
1.08.05	De equipo de transporte	900,00	-	450,00	450,00	-	-	-	450,00
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	6.200,00	-	-	6.200,00	-	-	-	6.200,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>939.153,53</b>	-	-	<b>939.153,53</b>	<b>117.784,54</b>	<b>138,72</b>	<b>117.923,26</b>	<b>821.230,28</b>
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	450,00	-	-	450,00	-	47,57	47,57	402,43
2.01.01	Combustibles y lubricantes	450,00	-	-	450,00	-	47,57	47,57	402,43
	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA</b>								
2.03	CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	3.950,00	-	-	3.950,00	-	91,15	91,15	3.858,85

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	250,00	-	-	250,00	-	77,53	77,53	172,47
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	-	-	-	-	-	-	-	-
2.03.06	Materiales y productos de plástico	3.600,00	-	-	3.600,00	-	13,62	13,62	3.586,38
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	100,00	-	-	100,00	-	-	-	100,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>42,65</b>	-	-	<b>42,65</b>	-	-	-	<b>42,65</b>
2.04.02	Repuestos y accesorios	42,65	-	-	42,65	-	-	-	42,65
<b>2.05</b>	<b>BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>928.840,89</b>	-	-	<b>928.840,89</b>	<b>117.534,81</b>	-	<b>117.534,81</b>	<b>811.306,08</b>
2.05.02	Productos terminados	928.840,89	-	-	928.840,89	117.534,81	-	117.534,81	811.306,08
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>5.870,00</b>	-	-	<b>5.870,00</b>	<b>249,73</b>	-	<b>249,73</b>	<b>5.620,27</b>
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	3.510,00	-	-	3.510,00	-	-	-	3.510,00
2.99.04	Textiles y vestuario	-	-	-	-	-	-	-	-
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	400,00	-	-	400,00	249,73	-	249,73	150,27
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	260,00	-	-	260,00	-	-	-	260,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	-	-	-	-	-	-	-	-
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1.700,00	-	-	1.700,00	-	-	-	1.700,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>304,94</b>	-	-	<b>304,94</b>	-	<b>629,49</b>	<b>629,49</b>	<b>- 324,54</b>
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	-	-	-	-	-	<b>629,49</b>	<b>629,49</b>	<b>- 629,49</b>
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-	-	-	-	-	629,49	629,49	- 629,49
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR</b>								
<b>6.06</b>	<b>PRIVADO</b>	<b>304,94</b>	-	-	<b>304,94</b>	-	-	-	<b>304,94</b>
6.06.01	Indemnizaciones	304,94	-	-	304,94	-	-	-	304,94
	<b>TOTAL</b>	<b>1.441.000,00</b>	<b>450,00</b>	<b>-450,00</b>	<b>1.441.000,00</b>	<b>119.120,14</b>	<b>162.813,64</b>	<b>281.933,77</b>	<b>1.159.066,23</b>

**PROGRAMA**  
**EMPRESAS COMERCIALES**  
**JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER**

**EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**

(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>166.013,18</b>	-	-	<b>166.013,18</b>	-	<b>103.992,75</b>	103.992,75	<b>62.020,43</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>79.309,35</b>	-	-	<b>79.309,35</b>	-	<b>47.113,29</b>	<b>47.113,29</b>	<b>32.196,06</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	79.309,35	-	-	79.309,35	-	47.113,29	47.113,29	32.196,06
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>1.265,01</b>	-	-	<b>1.265,01</b>	-	<b>1.098,87</b>	<b>1.098,87</b>	<b>166,13</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	1.265,01	-	-	1.265,01	-	1.098,87	1.098,87	166,13
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>55.614,17</b>	-	-	<b>55.614,17</b>	-	<b>35.073,48</b>	<b>35.073,48</b>	<b>20.540,69</b>
0.03.03	Decimotercer mes	10.008,09	-	-	10.008,09	-	-	-	10.008,09
0.03.99	Otros incentivos salariales	45.606,08	-	-	45.606,08	-	35.073,48	35.073,48	10.532,60
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>13.566,64</b>	-	-	<b>13.566,64</b>	-	<b>9.343,88</b>	<b>9.343,88</b>	<b>4.222,76</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	11.150,80	-	-	11.150,80	-	7.678,17	7.678,17	3.472,63
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	1.811,88	-	-	1.811,88	-	1.249,28	1.249,28	562,59
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	603,96	-	-	603,96	-	416,43	416,43	187,53
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>16.258,02</b>	-	-	<b>16.258,02</b>	-	<b>11.363,22</b>	<b>11.363,22</b>	<b>4.894,79</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	6.408,43	-	-	6.408,43	-	4.514,08	4.514,08	1.894,35
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	3.611,30	-	-	3.611,30	-	2.498,56	2.498,56	1.112,74
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	1.805,65	-	-	1.805,65	-	1.249,28	1.249,28	556,36
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	4.432,63	-	-	4.432,63	-	3.101,29	3.101,29	1.331,34
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>323.368,99</b>	<b>450,00</b>	<b>- 450,00</b>	<b>323.368,99</b>	<b>1.335,60</b>	<b>51.872,14</b>	<b>53.207,74</b>	<b>270.161,25</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>49.321,31</b>	-	-	<b>49.321,31</b>	-	<b>20.290,01</b>	<b>20.290,01</b>	<b>29.031,30</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	49.321,31	-	-	49.321,31	-	20.290,01	20.290,01	29.031,30
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>10.314,49</b>	-	-	<b>10.314,49</b>	-	<b>4.709,49</b>	<b>4.709,49</b>	<b>5.605,00</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	370,69	-	-	370,69	-	132,04	132,04	238,65
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1.560,80	-	-	1.560,80	-	1.143,99	1.143,99	416,82
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	5.853,00	-	-	5.853,00	-	2.264,91	2.264,91	3.588,10
1.02.99	Otros servicios básicos	2.530,00	-	-	2.530,00	-	1.168,56	1.168,56	1.361,44
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>67.054,90</b>	<b>450,00</b>	-	<b>67.504,90</b>	<b>318,00</b>	<b>26.659,89</b>	<b>26.977,89</b>	<b>40.527,01</b>
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	450,00	-	450,00	318,00	-	318,00	132,00
1.03.04	Transporte de bienes	421,42	-	-	421,42	-	-	-	421,42
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	66.520,33	-	-	66.520,33	-	26.659,89	26.659,89	39.860,44
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	113,16	-	-	113,16	-	-	-	113,16
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>186.710,81</b>	-	-	<b>186.710,81</b>	<b>1.000,00</b>	-	<b>1.000,00</b>	<b>185.710,81</b>
1.04.06	Servicios generales	4.877,50	-	-	4.877,50	1.000,00	-	1.000,00	3.877,50
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	181.833,31	-	-	181.833,31	-	-	-	181.833,31
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>341,43</b>	-	-	<b>341,43</b>	<b>17,60</b>	-	<b>17,60</b>	<b>323,83</b>
1.05.02	Viáticos dentro del país	341,43	-	-	341,43	17,60	-	17,60	323,83
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>1.800,00</b>	-	-	<b>1.800,00</b>	-	-	-	<b>1.800,00</b>
1.06.01	Seguros	1.800,00	-	-	1.800,00	-	-	-	1.800,00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>7.826,05</b>	-	<b>450,00</b>	<b>7.376,05</b>	-	<b>212,75</b>	<b>212,75</b>	<b>7.163,30</b>
1.08.01	De edificios y locales	877,95	-	-	877,95	-	212,75	212,75	665,20
1.08.05	De equipo de transporte	900,00	-	<b>450,00</b>	450,00	-	-	-	450,00
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	6.048,10	-	-	6.048,10	-	-	-	6.048,10
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>916.156,88</b>	-	-	<b>916.156,88</b>	<b>117.784,54</b>	<b>138,72</b>	<b>117.923,26</b>	<b>798.233,62</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>450,00</b>	-	-	<b>450,00</b>	-	<b>47,57</b>	<b>47,57</b>	<b>402,43</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	450,00	-	-	450,00	-	47,57	47,57	402,43
	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>3.853,23</b>	-	-	<b>3.853,23</b>	-	<b>91,15</b>	<b>91,15</b>	<b>3.762,08</b>
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	243,88	-	-	243,88	-	77,53	77,53	166,35
2.03.06	Materiales y productos de plástico	3.511,80	-	-	3.511,80	-	13,62	13,62	3.498,18
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	97,55	-	-	97,55	-	-	-	97,55
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>42,65</b>	-	-	<b>42,65</b>	-	-	-	<b>42,65</b>
2.04.02	Repuestos y accesorios	42,65	-	-	42,65	-	-	-	42,65
<b>2.05</b>	<b>BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>906.084,81</b>	-	-	<b>906.084,81</b>	<b>117.534,81</b>	-	<b>117.534,81</b>	<b>788.550,00</b>
2.05.02	Productos terminados	906.084,81	-	-	906.084,81	117.534,81	-	117.534,81	788.550,00
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>5.726,19</b>	-	-	<b>5.726,19</b>	<b>249,73</b>	-	<b>249,73</b>	<b>5.476,46</b>
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	3.424,01	-	-	3.424,01	-	-	-	3.424,01
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	390,20	-	-	390,20	249,73	-	249,73	140,47

**EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
 (En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	253,63	-	-	253,63	-	-	-	253,63
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1.658,35	-	-	1.658,35	-	-	-	1.658,35
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>304,94</b>	-	-	<b>304,94</b>	-	<b>629,49</b>	<b>629,49 -</b>	<b>324,54</b>
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	-	-	-	-	-	<b>629,49</b>	<b>629,49 -</b>	<b>629,49</b>
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-	-	-	-	-	629,49	629,49 -	629,49
<b>6.06</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>304,94</b>	-	-	<b>304,94</b>	-	-	-	<b>304,94</b>
6.06.01	Indemnizaciones	304,94	-	-	304,94	-	-	-	304,94
	<b>TOTAL</b>	<b>1.405.843,99</b>	<b>450,00</b>	<b>- 450,00</b>	<b>1.405.843,99</b>	<b>119.120,14</b>	<b>156.633,09</b>	<b>275.753,23</b>	<b>1.130.090,76</b>

**PROGRAMA**  
**EMPRESAS COMERCIALES**  
**DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO**

**EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE ENERO 2024**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2024	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>4.169,38</b>	-	-	<b>4.169,38</b>	-	<b>5.620,21</b>	<b>5.620,21</b>	<b>1.450,84</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>1.991,83</b>	-	-	<b>1.991,83</b>	-	<b>2.629,21</b>	<b>2.629,21</b>	<b>637,38</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1.991,83	-	-	1.991,83	-	2.629,21	2.629,21	637,38
0.01.02	Jornales	-	-	-	-	-	-	-	-
0.01.03	Servicios especiales	-	-	-	-	-	-	-	-
0.01.04	Sueldos a base de comisión	-	-	-	-	-	-	-	-
0.01.05	Suplencias	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>31,77</b>	-	-	<b>31,77</b>	-	<b>39,18</b>	<b>39,18</b>	<b>7,41</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	31,77	-	-	31,77	-	39,18	39,18	7,41
0.02.02	Recargo de funciones	-	-	-	-	-	-	-	-
0.02.03	Disponibilidad laboral	-	-	-	-	-	-	-	-
0.02.04	Compensación de vacaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
0.02.05	Dietas	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>1.396,73</b>	-	-	<b>1.396,73</b>	-	<b>1.969,90</b>	<b>1.969,90</b>	<b>573,16</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	-	-	-	-	-	-	-	-
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	-	-	-	-	-	-	-	-
0.03.03	Decimotercer mes	251,35	-	-	251,35	-	-	-	251,35
0.03.04	Salario escolar	-	-	-	-	-	-	-	-
0.03.99	Otros incentivos salariales	1.145,38	-	-	1.145,38	-	1.969,90	1.969,90	824,51
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA</b>								
<b>0.04</b>	<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>340,72</b>	-	-	<b>340,72</b>	-	<b>521,81</b>	<b>521,81</b>	<b>181,08</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	280,05	-	-	280,05	-	429,04	429,04	148,99
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	-	-	-	-	-	-	-	-
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	45,50	-	-	45,50	-	69,57	69,57	24,07
	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones								
0.04.04	Familiares	-	-	-	-	-	-	-	-
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	15,17	-	-	15,17	-	23,19	23,19	8,02
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y</b>								
<b>0.05</b>	<b>OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>408,32</b>	-	-	<b>408,32</b>	-	<b>460,12</b>	<b>460,12</b>	<b>51,80</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	160,95	-	-	160,95	-	251,40	251,40	90,45
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	90,70	-	-	90,70	-	139,15	139,15	48,45
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	45,35	-	-	45,35	-	69,57	69,57	24,23
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	-	-	-	-	-	-	-	-
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	111,32	-	-	111,32	-	-	-	111,32
<b>0.99</b>	<b>REMUNERACIONES DIVERSAS</b>								
0.99.99	Otras remuneraciones	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>7.989,97</b>	-	-	<b>7.989,97</b>	-	<b>560,33</b>	<b>560,33</b>	<b>7.429,64</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>1.238,69</b>	-	-	<b>1.238,69</b>	-	-	-	<b>1.238,69</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1.238,69	-	-	1.238,69	-	-	-	1.238,69
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	-	-	-	-	-	-	-	-
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	-	-	-	-	-	-	-	-
1.01.04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
1.01.99	Otros alquileres	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>195,51</b>	-	-	<b>195,51</b>	-	<b>75,17</b>	<b>75,17</b>	<b>120,33</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	9,31	-	-	9,31	-	7,57	7,57	1,74
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	39,20	-	-	39,20	-	-	-	39,20
1.02.03	Servicio de correo	-	-	-	-	-	-	-	-
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	147,00	-	-	147,00	-	67,61	67,61	79,39
1.02.99	Otros servicios básicos	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1.684,07</b>	-	-	<b>1.684,07</b>	-	<b>485,16</b>	<b>485,16</b>	<b>1.198,91</b>
1.03.01	Información	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.02	Publicidad y propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.04	Transporte de bienes	10,58	-	-	10,58	-	-	-	10,58
1.03.05	Servicios aduaneros	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1.670,64	-	-	1.670,64	-	485,16	485,16	1.185,48
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	2,84	-	-	2,84	-	-	-	2,84