



Informe de Ejecución al 31-03-2025



INSTITUTO MIXTO
DE AYUDA SOCIAL

GOBIERNO
DE COSTA RICA

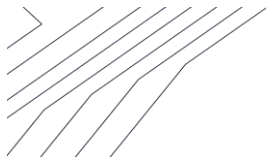
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
Departamento de Administración Financiera



Informe de Ejecución Marzo
2025

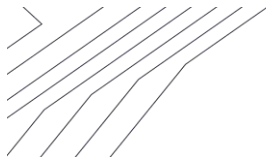
Abril, 2025

WWW.IMAS.GO.CR



INDICE

PRESENTACIÓN	3
1. INGRESOS.....	4
2. EGRESOS.....	7
3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN PARA DETERMINAR LA RELACIÓN 70/30	13
4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL	15
5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL	16
6. CONCLUSIONES.....	19
7. RECOMENDACIONES	19



PRESENTACIÓN

El presente documento, muestra los resultados de la gestión Institucional al concluir el primer trimestre del período 2025, 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 y la Unidad de Presupuesto.

La información que se brinda permite medir desde la óptica presupuestaria los resultados obtenidos en la ejecución de los recursos al finalizar el primer trimestre del período 2025; 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, la transferencia para la adquisición de Paquetes Escolares y Gasto Administrativo/Operativo, Transferencias provenientes de **FODESAF** compuestos por Inciso B, inciso H, inciso K, Seguridad Alimentaria, 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 primer trimestre del ejercicio económico 2025, alcanzaron la suma de ₡ 66,958,501.27 miles, cifra que representa un 24.01% del total de recursos presupuestados ajustados para el periodo en estudio que ascendieron a la suma de ₡278,853,360.69 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 31/03/2025
(En miles de colones)

CONCEPTO	INGRESOS INSTITUCIONALES PROYECTADOS	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL I TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL I TRIMESTRE	VARIACIONES (PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE FEBRERO/REALES ACUMULADOS AL MES DE FEBRERO)	
				ABSOLUTA	RELATIVA
RECURSOS LIBRES/PROPIOS	63,945,548.26	19,073,867.38	18,837,190.00	-236,677.38	-0.37%
PROPIOS	63,945,548.26	19,073,867.38	18,837,190.00	-236,677.38	-0.37%
RECURSOS ESPECÍFICOS	214,907,812.43	54,121,548.75	48,121,311.27	-6,000,237.48	-2.79%
FODESAF	69,975,104.13	17,481,084.07	12,917,697.05	-4,563,387.02	-6.52%
RED DE CUIDO	31,623,320.00	7,905,830.00	7,905,830.00		0.00%
FODESAF Avancemos	75,314,557.59	18,823,427.00	18,814,064.40	-9,362.60	-0.01%
FODESAF Seguridad Alimentaria	7,904,581.13	1,976,145.28	1,976,145.28		0.00%
GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP)	2,415,754.58	678,938.64	678,938.64		0.00%
EMPRESAS COMERCIALES	27,674,495.00	7,256,123.75	5,828,635.90	-1,427,487.85	-5.16%
TOTAL	278,853,360.69	73,195,416.13	66,958,501.27	-6,236,914.86	-2.24%
% con respecto Ingresos Institucionales Proyectados 2025		26.25%	24.01%		

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información contenida en el cuadro anterior se concluye que, los recursos percibidos fueron inferiores con respecto a los ingresos proyectados al finalizar el primer trimestre del



Informe de Ejecución al 31-03-2025

período 2025, que en términos absolutos representa una diferencia por la suma de ₡6,236,914.86 miles.

Ahora bien, si el análisis lo realizamos considerando que el porcentaje (%) de los ingresos proyectados a la fecha asciende a un 26.25% en relación con el presupuesto total y los ingresos reales acumulados ascienden a un 24.01% del total presupuestado, entonces se determina que se ha percibido de menos un 2.24% de ingresos proyectados al finalizar el trimestre.

Como se puede observar en el cuadro anterior, a nivel global hay un decrecimiento entre los ingresos reales acumulados y los ingresos proyectados al primer trimestre del 2025, específicamente en los recursos de FODESAF y en el Programa de Empresas Comerciales.

Cuadro # 2
DETALLE DE INGRESOS REALES
SEGÚN/CLASIFICADOR DE INGRESOS SECTOR PÚBLICO
AL 31/03/2025
(En miles de colones)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL I TRIMESTRE	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
INGRESOS CORRIENTES	273,992,871.89	62,455,987.75	22.79%
Ingresos Tributarios	1,196,454.84	280,635.07	23.46%
Impuesto sobre Bienes y Servicios	1,196,454.84	280,635.07	23.46%
Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326	1,196,454.84	280,635.07	23.46%
Contribuciones Sociales	53,547,780.66	13,410,064.08	25.04%
Otras Contribuciones Sociales	53,547,780.66	13,410,064.08	25.04%
Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	4,788,732.58	1,396,164.17	29.16%
Nómina del Sector Privado/Ley 4760	48,759,048.08	12,013,899.91	24.64%
Ingresos no Tributarios	32,679,347.20	6,617,243.40	20.25%
Venta de Bienes y Servicios	26,267,737.42	5,247,441.20	19.98%
Venta de Bienes	26,266,495.00	5,247,437.00	19.98%
Manufacturados (PEC)	26,266,495.00	5,247,437.00	19.98%
Venta de Servicios	1,242.42	4.20	0.34%
Otros Servicios	1,242.42	4.20	0.34%
Servicios de publicación e impresión	1,242.42	4.20	0.34%
Ingresos de la Propiedad	3,887,352.88	946,033.61	24.34%
Traspaso de Dividendos (PEC)	3,886,890.00	945,743.77	24.33%
Intereses comisiones s/ préstamo sector privado	462.88	289.84	62.62%
Multas, sanciones, remates y confiscaciones	4,165.89	1,072.30	25.74%
Multas por atraso en pago de impuestos	1,500.00	924.40	61.63%
Sanciones administrativas	2,665.89	147.90	6%
INTERESES MORATORIOS	295,885.97	62,756.02	21.21%
Por atrasos en pago de impuestos	295,885.97	62,756.02	21.21%
Otros Ingresos no Tributarios	2,224,205.03	359,940.27	16.18%
Reintegros efectivos (IMAS)	22,363.65	3,102.38	13.87%
Reintegros efectivos (FODESAF)	43,748.00	14,752.57	33.72%
Reintegros en efectivo (Avancemos)	4,401.77	40.00	0.91%
Reintegros efectivos PEC		144.86	0%
Ingresos varios no especificados	2,153,691.61	341,900.46	15.88%
Ingresos varios no especificados IMAS	502,750.68	61,743.21	12.28%
Otros ingresos x Servicios (PEC)	518,448.45	129,612.11	25.00%
Otros ingresos x Servicios (SINIRUBE)	32,963.82	8,240.95	25.00%
Ingresos varios no especificados (FODESAF)	78,012.85	8,885.73	11.39%
Ingresos varios no especificados (Avancemos)	63,515.82	2,364.41	3.72%
Ingresos varios no especificados TL	958,000.00	131,054.05	13.68%
Transferencias Corrientes	186,569,289.19	42,148,045.21	22.59%
Del Sector Público	186,569,289.19	42,148,045.21	22.59%
FODESAF Avancemos	75,246,640.00	18,811,659.99	25.00%
Gobierno Central (Avancemos MEP)	698,259.18	174,564.80	25.00%
Gobierno Central (transferencia Paq. Escolares Gobierno-MEP-240)	100,000.00	100,000.00	100.00%
Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1,617,495.40	404,373.84	25.00%



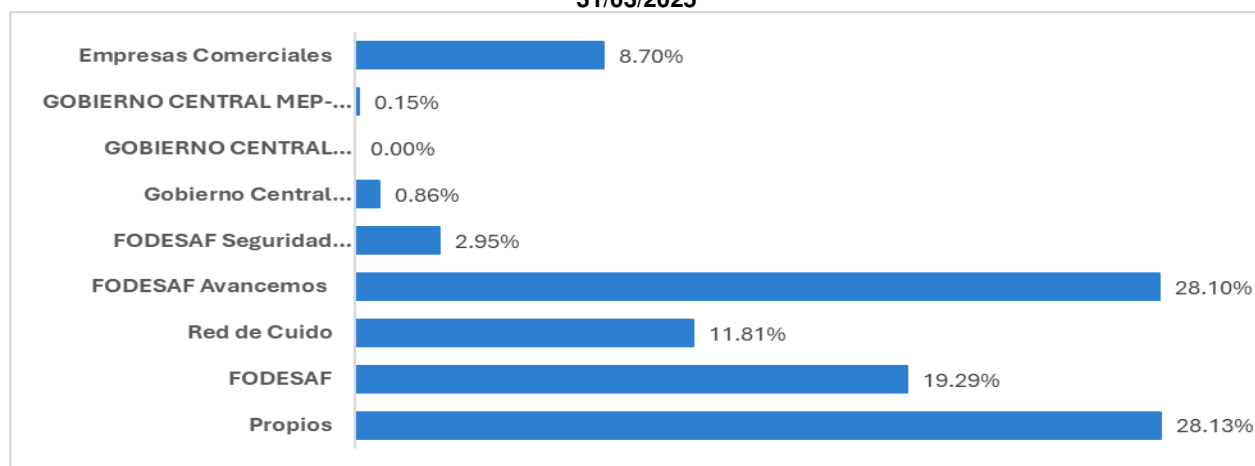
Informe de Ejecución al 31-03-2025

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL I TRIMESTRE	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
FODESAF Seguridad Alimentaria	7,904,581.13	1,976,145.28	25.00%
Órganos Desconcentrados/FODESAF	69,378,993.48	12,775,471.30	18.41%
Recursos de Ley FODESAF	65,426,078.48	11,787,242.55	18.02%
Recursos inciso H	1,976,457.50	494,114.38	25.00%
Prestación Alimentaria/inciso K	1,976,457.50	494,114.38	25.00%
Red Cuido Ley 9220	31,623,320.00	7,905,830.00	25.00%
INGRESOS DE CAPITAL	477,841.89	119,866.61	25.08%
Venta de Activos	1,242.42		0.00%
Venta de terrenos	1,242.42		0.00%
Recuperación de Préstamos	2,249.66	1,279.16	56.86%
Al sector privado	2,249.66	1,279.16	56.86%
Transferencias de Capital	474,349.80	118,587.45	25.00%
Capital de Órganos Desconcentrados (FODESAF)	474,349.80	118,587.45	25.00%
FINANCIAMIENTO	4,382,646.91	4,382,646.91	100.00%
Superávit Recursos Propios IMAS	3,932,646.91	3,932,646.91	100.00%
Superávit Recursos Específicos	450,000.00	450,000.00	100.00%
Superávit PEC	450,000.00	450,000.00	100.00%
TOTAL	278,853,360.69	66,958,501.27	24.01%

Fuente: Sistema Informático SAP.

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
31/03/2025



Fuente: Sistema Informático SAP.

Del gráfico anterior se desprende que el mayor porcentaje de ingresos lo constituyen los recursos Propios con un 28.13%, seguido de recursos que provienen de FODESAF-Avancemos con un 28.10%, seguido de recursos de FODESAF propiamente inciso b) con un 19.29%, seguido de los recursos que provienen de Red de Cuido con un 11.81%, Empresas Comerciales 8.70%, Seguridad Alimentaria con un 2.95%, Avancemos MEP un 0.86% y Gobierno MEP-240 con un 0.15%.



1.3. ANALISIS COMPARATIVO DE LOS INGRESOS REALES PERÍODO 2024 VERSUS PERÍODO 2025.

En el siguiente cuadro se muestran los ingresos reales al finalizar el primer trimestre del período 2024 versus los ingresos reales al primer trimestre del período 2025, con ello se determina un aumento en términos absolutos y relativos de la recaudación del 2025 con relación al ejercicio anterior.

Cuadro # 3
INGRESOS REALES 2024 VRS. INGRESOS REALES 2025
SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(En miles de colones)

CONCEPTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL I TRIMESTRE		VARIACIONES	
	2024	2025	ABSOLUTA	RELATIVA
Recursos Propios	13,144,062.06	18,837,190.00	5,693,127.94	43.31%
Recursos FODESAF	17,739,703.03	12,917,697.05	-4,822,005.97	-27.18%
Recursos MTSS-Avancemos 209FODESAF-AVANC	6,186,536.18		-6,186,536.18	-100.00%
Recursos RED CUIDO	6,594,523.88	7,905,830.00	1,311,306.12	19.88%
Recursos FODESAF Avancemos	12,447,263.75	18,814,064.40	6,366,800.65	51.15%
Recursos FODESAF Seguridad Alimentaria	1,482,598.22	1,976,145.28	493,547.06	33.29%
Recursos Gobierno Central Avancemos MEP	678,938.64	678,938.64		0.00%
Recursos Empresas Comerciales	6,273,765.17	5,828,635.90	-445,129.27	-7.10%
TOTAL	64,547,390.94	66,958,501.27	2,411,110.33	3.74%

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información anterior se desprende que, en términos generales los ingresos reales del ejercicio 2025 comparados con los ingresos reales del período 2024, representa en términos absolutos un aumento de ₡2.411,110.33 miles, lo cual en términos relativos es un 3.74%.

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 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 2025 se desarrolló conforme se muestra en el siguiente cuadro:



Informe de Ejecución al 31-03-2025

Cuadro # 4
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: PARTIDA PRESUPUESTARIA
AL 31/03/2025
(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	25,670,974.03	95.99	6,082,809.43	6,082,905.41	19,588,068.62		19,588,068.62
Servicios	16,126,816.45	4,332,509.28	2,028,707.45	6,361,216.72	9,765,599.73		9,765,599.73
Materiales y Suministros	17,700,109.39	5,477,281.07	3,239,606.58	8,716,887.65	8,983,221.74		8,983,221.74
Bienes Duraderos	4,762,814.75	2,464,245.25	12,349.43	2,476,594.69	2,286,220.07		2,286,220.07
Transferencias Corrientes	213,325,247.14	1,401,351.59	39,277,137.31	40,678,488.90	172,646,758.24	75,119,912.01	97,526,846.23
Inversión Social	207,267,186.40		37,939,438.27	37,939,438.27	169,327,748.13	75,119,912.01	94,207,836.12
Otras Transferencias Corrientes	6,058,060.74	1,401,351.59	1,337,699.04	2,739,050.63	3,319,010.10		3,319,010.10
Transferencias de Capital	1,267,398.93		14,899.46	14,899.46	1,252,499.47	36,080.22	1,216,419.26
Inversión Social	1,267,398.93		14,899.46	14,899.46	1,252,499.47	36,080.22	1,216,419.26
TOTAL	278,853,360.69	13,675,483.18	50,655,509.65	64,330,992.83	214,522,367.86	75,155,992.22	139,366,375.63

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

El presupuesto ajustado al finalizar el primer trimestre del período 2025, asciende a la suma de ₡278,853,360.69 miles. De dicho monto, los egresos reales que reflejan los registros realizados en los sistemas informáticos institucionales ascienden a la suma de ₡50,655,509.65 miles, cifra que representa el 18.17% 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 ₡13,675,483.18 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 trimestre se tienen registros en el “**Sistema SABEN**” por un monto de ₡75,155,992.22 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 ₡88,831,475.40 miles, los cuales representan un 31.86% del presupuesto total. Con lo que partiendo que los mismos se convierten en ejecución real, el disponible presupuestario asciende a ₡139,366,375.63 miles.



Informe de Ejecución al 31-03-2025

Cuadro # 5
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN DISTRIBUCIÓN DEL GASTO POR PROGRAMA
AL 31/03/ 2025
(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	12,095,939.80	2,158,307.28	4%	9,937,632.52
Programa Protección y Promoción Social	30,548,340.56	5,601,121.63	11%	24,947,218.93
SUBTOTAL GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVO	42,644,280.36	7,759,428.91	15%	34,884,851.45
Inversión Social 1/	208,534,585.33	37,954,337.73	75%	170,580,247.60
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	251,178,865.69	45,713,766.64	90%	205,465,099.05
Empresas Comerciales	27,674,495.00	4,941,743.02	10%	22,732,751.98
TOTAL GENERAL	278,853,360.69	50,655,509.65	100%	228,197,851.04

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Como dato importante de rescatar de la información anterior, se tiene que, para la ejecución de los ₡37,954,337.73 miles de Inversión Social, la institución incurrió en un Gasto Real en el rubro Administrativo/Operativo, de ₡7,759.428.91 miles o sea que la institución requiere un presupuesto 4.89 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 31/03/2025
(En miles de colones)

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
RECURSOS LIBRES	63,945,548.26	18,837,190.00	10,281,496.01	54.58%	8,555,693.99	45.42%
Recursos Propios	63,945,548.26	18,837,190.00	10,281,496.01	54.58%	8,555,693.99	45.42%
Gasto Administrativo/operativo	41,026,784.97	12,085,741.14	7,300,599.11	60.41%	4,785,142.03	39.59%
Gasto Inversión Social	22,918,763.30	6,751,448.86	2,980,896.90	44.15%	3,770,551.96	55.85%
RECURSOS ESPECÍFICOS	214,907,812.43	48,121,311.27	40,374,013.64	83.90%	7,747,297.63	16.10%
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	1,717,495.40	504,373.84	458,829.80	90.97%	45,544.04	9.03%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	343,904.01	91,787.38	91,787.38	100.00%		0.00%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1,373,591.39	412,586.46	367,042.42	88.96%	45,544.04	11.04%
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	185,515,822.03	41,788,301.53	34,973,440.83	83.69%	6,814,860.70	16.31%
FODESAF	184,817,562.85	41,613,736.73	34,973,440.83	84.04%	6,640,295.90	15.96%



Informe de Ejecución al 31-03-2025

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
FODESAF LEY TC	65,547,839.33	11,810,880.85	10,454,377.53	88.51%	1,356,503.32	11.49%
FODESAF LEY TK	474,349.80	118,587.45	14,899.46		103,687.99	87.44%
FODESAF inciso H	1,976,457.50	494,114.38	466,898.00	94.49%	27,216.38	5.51%
FODESAF inciso K	1,976,457.50	494,114.38	83,793.00	16.96%	410,321.38	83.04%
RED DE CUIDO	31,623,320.00	7,905,830.00	7,186,388.84	90.90%	719,441.16	9.10%
FODESAF Avancemos	75,314,557.59	18,814,064.40	16,767,084.00	89.12%	2,046,980.40	10.88%
FODESAF Seguridad Alimentaria	7,904,581.13	1,976,145.28		0.00%	1,976,145.28	100.00%
Gobierno Central Avancemos MEP	698,259.18	174,564.80		0.00%	174,564.80	100.00%
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP 1220	698,259.18	174,564.80		0.00%	174,564.80	100.00%
Empresas Comerciales	27,674,495.00	5,828,635.90	4,941,743.02	84.78%	886,892.88	15.22%
PEC	27,674,495.00	5,828,635.90	4,941,743.02	84.78%	886,892.88	15.22%
TOTAL	278,853,360.69	66,958,501.27	50,655,509.65	75.65%	16,302,991.62	24.35%

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Como se puede observar en la información del cuadro anterior, del monto total de los ingresos reales percibidos, se logró una ejecución real 75.65, quedando un 24.35% 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 SEGÚN PROGRAMA
Actividades Centrales 1/	12,095,939.80	2,158,307.28	937,234.91		9,000,397.61	74.41%
Protección y Promoción Social	239,082,925.89	43,555,459.36	5,194,081.72	75,155,992.22	115,177,392.59	48.17%
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	251,178,865.69	45,713,766.64	6,131,316.63	75,155,992.22	124,177,790.20	49.44%
Empresas Comerciales	27,674,495.00	4,941,743.02	7,544,166.55		15,188,585.43	54.88%
TOTAL GENERAL	278,853,360.69	50,655,509.65	13,675,483.18	75,155,992.22	139,366,375.63	49.98%

1/ Incluye Auditoria

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

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.



Informe de Ejecución al 31-03-2025

2.2.1. PROGRAMA, PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL: A este programa se le asignó un monto total de ₡239,082,925.89 miles; de los cuales la ejecución real ascendió a ₡43,555,459.36 miles, lo que en términos relativos representa un 18.22% 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 ₡239,082,925.89 miles, un monto de ₡208,534,585.33, 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 ₡37,954,337.73 miles.

Además, del monto total de los recursos asignados a la Inversión Social, el gasto administrativo-operativo asciende a la suma de ₡30,548,340.56 miles, de los cuales se logró una ejecución real de ₡5,601,121.63 miles. Todo lo indicado en la anterior información, puede visualizarse en los siguientes cuadros:

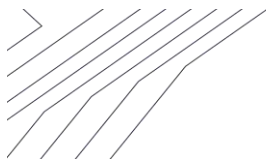
Cuadro # 8
DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS AL PROGRAMA
SEGÚN PARTIDA PRESUPUESTARIA
(En miles de colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	COMPROMISO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
REMUNERACIONES	17,768,198.35	95.99		4,347,943.25	13,420,159.12
SERVICIOS	8,334,041.54	2,911,000.69		1,182,269.75	4,240,771.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	379,765.92	527.36		23,088.15	356,150.42
BIENES DURADEROS	3,737,610.18	2,282,457.69		1,120.00	1,454,032.49
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	207,595,910.96		75,119,912.01	37,986,138.76	94,489,860.20
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,267,398.93		36,080.22	14,899.46	1,216,419.26
TOTAL	239,082,925.89	5,194,081.72	75,155,992.22	43,555,459.36	115,177,392.59

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

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)
GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVOS PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL y GOBIERNOMEPE	30,548,340.56	5,601,121.63	5,194,081.72		19,753,137.21
Transferencias Corrientes	207,267,186.40	37,939,438.27		75,119,912.01	168,629,488.95
Subtotal Atención a Familias	62,553,454.85	7,497,356.38		12,836,013.90	55,056,098.47
Atención a Familias (FODESAF-IMAS)	54,648,873.72	7,497,356.38		12,836,013.90	47,151,517.34
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	7,904,581.13				7,904,581.13
Emergencias (IMAS)	900,000.00	215,654.02		15,772.30	684,345.99
Emergencias (FODESAF)	1,000,000.00	156,241.16		6,480.00	843,758.84
Veda	600,000.00	580.00		290.00	599,420.00



Informe de Ejecución al 31-03-2025

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	31,623,320.00	7,186,388.84		11,822.75	24,436,931.16
Cuido y Desarrollo Infantil (FODESAF-IMAS)	7,000,000.00	2,296,329.07		1,260.00	4,703,670.93
Asignación Familiar H	2,500,000.00	611,918.00		1,627,066.00	1,888,082.00
Prestación Alimentaria K	2,176,457.50	100,379.00		445,726.00	2,076,078.50
Atención Situaciones de Violencia	2,500,000.00	208,921.95		653,314.88	2,291,078.05
Avancemos Transferencia FODESAF	75,314,557.59	16,767,084.00		51,872,668.00	58,547,473.59
Avancemos FODESAF -IMAS	12,250,000.00	1,874,566.00		5,848,034.00	10,375,434.00
MEP-CUADERNOS	100,000.00				100,000.00
Avancemos Gobierno MEP	698,259.18				
Capacitación	1,400,000.00	250,800.74		530,409.06	1,149,199.26
Procesos Formativos	3,412,000.00	365,850.00		1,253,175.00	3,046,150.00
Emprendimientos Productivos Individuales	1,400,000.00	7,369.12		17,880.13	1,392,630.89
FIDEICOMISO	400,000.00	400,000.00			
Transferencias Corrientes Asociaciones	1,330,526.08				1,330,526.08
Transferencias Corrientes Fundaciones	108,611.20				108,611.20
Transferencias de Capital	1,267,398.93	14,899.46		36,080.22	1,252,499.47
Mejoramiento de Vivienda	874,349.80	14,899.46		36,080.22	859,450.34
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	50,000.00				50,000.00
Asociaciones	310,958.75				310,958.75
Cooperativas	32,090.38				32,090.38
SUBTOTAL RECURSOS PARA SUBSIDIOS DE LA INVERSIÓN SOCIAL	208,534,585.33	37,954,337.73		75,155,992.22	169,881,988.42
TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	208,534,585.33	37,954,337.73		75,155,992.22	170,580,247.60
TOTAL GENERAL DEL PROGRAMA PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL	239,082,925.89	43,555,459.36	5,194,081.72	75,155,992.22	120,371,474.31

Fuente: Sistema Informático SAP

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 ₡12,095,939.80 miles, un compromiso contractual por la suma de ₡937,234.91 miles, logrando una ejecución real de ₡2,158,307.28 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	5,554,749.03	0.00	1,374,208.11	4,180,540.91
SERVICIOS	4,744,344.04	928,665.42	418,393.47	3,397,285.14
MATERIALES Y SUMINISTROS	389,577.99	5,046.92	35,662.56	348,868.51



Informe de Ejecución al 31-03-2025

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
BIENES DURADEROS	644,609.57	3,522.56	346.43	640,740.57
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	762,659.17	0.00	329,696.70	432,962.47
TOTAL	12,095,939.80	937,234.91	2,158,307.28	9,000,397.61

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

2.2.3. PROGRAMA: EMPRESAS COMERCIALES: El programa de Empresas Comerciales cuenta con un presupuesto ajustado de ₡27,674,495.00 miles, un compromiso contractual por la suma de ₡7,544,166.55 miles y un monto de egresos reales por ₡4,941,743.02 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	2,348,026.65	0.00	360,658.07	1,987,368.58
SERVICIOS	3,048,430.88	492,843.17	428,044.23	2,127,543.48
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,930,765.47	5,471,706.79	3,180,855.87	8,278,202.81
BIENES DURADEROS	380,595.00	178,265.00	10,883.00	191,447.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,966,677.00	1,401,351.59	961,301.85	2,604,023.56
TOTAL	27,674,495.00	7,544,166.55	4,941,743.02	15,188,585.43

Fuente: Sistema Informático SAP

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 primer trimestre del 2025; del total de Egresos Reales, el 77% fue ejecutado en Inversión Social y el restante 23% 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 31/03/2025
(En miles de colones)

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
GASTO DE INVERSION SOCIAL	208,134,585.33	37,554,337.73
FIDEIMAS	400,000.00	400,000.00
Total	208,534,585.33	37,954,337.73



Informe de Ejecución al 31-03-2025

Cuadro # 12
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO
VRS GASTO SUBPARTIDAS CONSIDERADAS DUPLICADAS
ACUMULADO AL 31/03/2025
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	278,853,360.69	50,655,509.65
19999 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	518,448.45	129,612.11
60107 DIVIDENDOS	3,886,890.00	945,743.77
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO	274,448,022.24	49,580,153.77

CALCULO DEL PORCENTAJE DE INVERSION SOCIAL

% de Presupuesto Ajustado	208,534,585.33	* 100=	76.0
	274,448,022.24		
% de Gasto Real	37,954,337.73	*100=	76.6
	49,580,153.77		

Cuadro # 13
CALCULO DE LA RELACION 70/30
ACUMULADO AL 31/03/2025
(En miles de colones)

Monto de inversión Social Ejecutado	¢37,954,337.73	
Gasto Administrativo/Operativo Actividades Centrales		¢2,158,307.28
Gasto Administrativo/Operativo Inversión Social		¢5,601,121.63
Empresas Comerciales		¢3,866,387.13
Total		¢11,625,816.05
Relación del Gasto Administrativo Operativo /Inversión Social		31%
Presupuesto Total Invertido		¢49,580,153.77
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, por un monto de ¢1,075,355.88 a la fecha, por lo que si se suma este monto excluido al presupuesto total invertido correspondiente al egreso, se logra visualizar un presupuesto total de ¢50,655,509.65

BIBIANA MARIA
SOLANO
AGUILAR
(FIRMA)

Firmado digitalmente por:
BIBIANA MARIA SOLANO
AGUILAR (FIRMA)
Fecha: 2025.04.10 11:40:10
-06'00'

ENOC ALEXANDER
PORRAS MOYA
(FIRMA)

Firmado digitalmente por ENOC
ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
Fecha: 2025.04.10 11:40:14 -06'00'

SILVIA GABRIELA
MORALES JIMENEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por SILVIA
GABRIELA MORALES JIMENEZ
(FIRMA)
Ubicación: San José Costa Rica
Fecha: 2025.04.10 11:24:50 -06'00'

Hecho por:

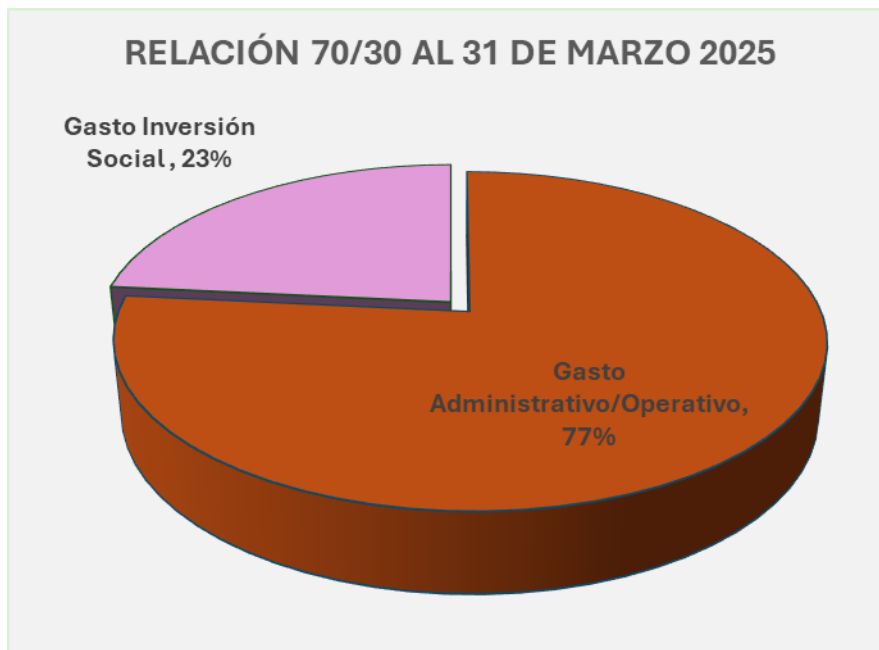
Revisado por:

Aprobado por:

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



Gráfico No. 2 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 trimestre del período 2025, 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 primer trimestre del período 2025, la institución logró convertir en egresos reales un 75.65% de éstos, lo anterior significa que un 24.35% de los ingresos reales no fueron ejecutados al finalizar el trimestre; provocando que los recursos dejados de ejecutar se conviertan en un superávit real, el cual al finalizar el trimestre asciende a la suma de ₡16,302,991.62 miles.



Informe de Ejecución al 31-03-2025

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
RECURSOS LIBRES	63,945,548.26	18,837,190.00	10,281,496.01	8,555,693.99
Recursos Propios	63,945,548.26	18,837,190.00	10,281,496.01	8,555,693.99
Gasto Administrativo/operativo	41,026,784.97	12,085,741.14	7,300,599.11	4,785,142.03
Gasto Inversión Social	22,918,763.30	6,751,448.86	2,980,896.90	3,770,551.96
RECURSOS ESPECÍFICOS	214,907,812.43	48,121,311.27	40,374,013.64	7,747,297.63
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	1,717,495.40	504,373.84	458,829.80	45,544.04
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	343,904.01	91,787.38	91,787.38	
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1,373,591.39	412,586.46	367,042.42	45,544.04
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	185,515,822.03	41,788,301.53	34,973,440.83	6,814,860.70
FODESAF	184,817,562.85	41,613,736.73	34,973,440.83	6,640,295.90
FODESAF LEY TC	65,547,839.33	11,810,880.85	10,454,377.53	1,356,503.32
FODESAF LEY TK	474,349.80	118,587.45	14,899.46	103,687.99
FODESAF inciso H	1,976,457.50	494,114.38	466,898.00	27,216.38
FODESAF inciso K	1,976,457.50	494,114.38	83,793.00	410,321.38
RED DE CUIDO	31,623,320.00	7,905,830.00	7,186,388.84	719,441.16
FODESAF Avancemos	75,314,557.59	18,814,064.40	16,767,084.00	2,046,980.40
FODESAF Seguridad Alimentaria	7,904,581.13	1,976,145.28		1,976,145.28
Gobierno Central Avancemos MEP	698,259.18	174,564.80		174,564.80
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP 1220	698,259.18	174,564.80		174,564.80
Empresas Comerciales	27,674,495.00	5,828,635.90	4,941,743.02	886,892.88
PEC	27,674,495.00	5,828,635.90	4,941,743.02	886,892.88
TOTAL	278,853,360.69	66,958,501.27	50,655,509.65	16,302,991.62

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

En la Gaceta Nº 125 la Presidencia de la República y el Ministerio de Hacienda, publicó el Decreto Nº 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 Nº 9635 y que en lo de interés indica:

“ ...



Informe de Ejecución al 31-03-2025

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 Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria remite oficio MH-STAP-CERT-1312-2024 mediante el que comunica a la institución el límite de gasto para el periodo 2025 y en concordancia a la metodología de cálculo sobre el presupuesto inicial del periodo anterior, el cual asciende a la suma de ₡61,451,987.84 miles en transferencias corrientes y la suma de ₡4,111,055.82 miles en transferencias de capital, se determina que el límite total de gasto asciende a la suma de ₡65,563,043.66 miles, como se observa a continuación:

Cuadro N° 15
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024 INSTITUCIONAL
CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO
(En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA - GRUPO SUBPARTIDA - SUBPARTIDA	MONTO	TASA DE CRECIMIENTO PARA EL 2025	CRECIMIENTO ABSOLUTO 2025	LÍMITE DE REGLA FISCAL 2025
1	GASTOS CORRIENTES	59,230,831.66	3.75%	2,221,156.19	61,451,987.84
1.1	GASTOS DE CONSUMO	34,764,135.22	3.75%	148,592.38	4,111,055.82
1.1.1	REMUNERACIONES	21,551,056.62	3.75%	2,369,748.57	65,563,043.66
1.1.1.1	Sueldos y Salarios	17,322,510.26			
1.1.1.2	Contribuciones Sociales	4,228,546.36			
1.1.2	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	13,213,078.60			
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24,466,696.43			
1.3.1	Al Sector Público	570,000.00			
1.3.2	Al Sector Privado	23,896,696.43			
2	GASTOS DE CAPITAL	3,962,463.44			
2.1	FORMACIÓN DE CAPITAL	1,993,037.88			
2.1.1	Edificaciones	1,752,345.88			
2.1.4	Instalaciones	5,000.00			
2.1.5	Otras Obras	235,692.00			
2.2	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	1,519,425.56			
2.2.1	Maquinaria y equipo	1,366,469.64			
2.2.4	Intangibles	152,955.92			
2.3	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	450,000.00			
2.3.2	Al Sector Privado	450,000.00			
TOTAL INSTITUCIONAL		63,193,295.09			

En virtud de lo antes expuesto y desde la óptica de la ejecución presupuestaria al primer trimestre del 2025 se presenta cuadro con el seguimiento a la ejecución del gasto real en comparación a los límites establecidos al primer trimestre en dicha regla, los cuales tienen un techo presupuestario definido por el Ministerio de Hacienda.



Informe de Ejecución al 31-03-2025

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 2025		SALDO CORRIENTE	SALDO CAPITAL
	65,563,043.66			
LÍMITE REGLA FISCAL	GASTO CORRIENTE	GASTO CAPITAL		
	61,451,987.84	4,111,055.82		
Gasto Real Enero	4,144,353.56	88.87	57,307,634.28	4,110,966.95
Gasto Real Febrero	6,807,874.35	88.87	54,644,113.49	4,110,966.95
Gasto Real Marzo	10,433,632.65	88.87	51,018,355.19	4,110,966.95

Como se logra visualizar en el cuadro anterior, la institución tiene un margen de gasto corriente al mes de marzo que asciende a la suma de ₡10,433,632.65 miles y el margen en el gasto de capital, es por un monto de ₡88.87 miles, para un total de ₡10,433,721.52 miles.

También, es significativo controlar el Límite de Gasto Total del periodo 2025 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				
	65,563,043.66				
LÍMITE REGLA FISCAL	LIMITE DE GASTO CORRIENTE	LIMITE DE GASTO CAPITAL	SALDO GASTO CORRIENTE + -	SALDO CAPITAL + -	SALDO REGLA FISCAL
	61,451,987.84	4,111,055.82			
Presupuesto Ajustado Enero	57,952,281.23	5,710,762.43	3,499,706.61	-1,599,706.61	1,900,000.00
Presupuesto Ajustado Febrero	57,952,281.23	5,710,762.43	3,499,706.61	-1,599,706.61	1,900,000.00
Presupuesto Ajustado Marzo	58,046,282.55	5,616,761.11	3,405,705.30	-1,505,705.30	1,900,000.00

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 2025 en un monto de ₡3.405.705,30 miles. Sin embargo, como se puede observar el gasto de capital proyectado por la suma de ₡5,616,761.11 miles es superior al establecido por la regla fiscal que es por un monto de ₡ 4,111,055.82 miles, lo que provoca una diferencia de ₡1,505,705.30 miles. En virtud de lo antes expuesto, la institución puede crecer en el límite de gasto corriente la suma de ₡1.900.000,00 miles.

Por lo anterior, la administración tiene la posibilidad de superar el monto máximo de crecimiento en gasto de capital, 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 Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria.



6. CONCLUSIONES

Del análisis del superávit se concluye que, el superávit real libre al finalizar el primer trimestre del 2025 es por un monto de ₡8,555,693.99 miles y el superávit real específico por un monto de ₡7,747,297.63 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.

7. 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 ₡66,958,501.27 miles, que representa un 24.01% del total presupuestado. Según los registros que reflejan los sistemas informáticos, de este monto ingresado se ha ejecutado un 75.65% de los recursos, esta situación significa que la institución tiene para el primer trimestre una subejecución de un 24.35% de los ingresos reales versus los gastos reales para este periodo, en términos absolutos asciende a la suma de ₡16,302,991.62 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 2025.
- 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 ₡16,126,816.45 miles para el año 2025, sin embargo, se ha ejecutado al primer trimestre la suma de ₡2,028,707.45 miles, lo cual equivale en términos relativos a una ejecución de solamente el 12.58% del monto total. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ₡4,332,509.28 miles, que representan un 26.87%, 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 que asciende a la suma de ₡9,765,599.73 miles, que representa el 60.56 % 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 ₡17,700,109.39 miles para el año 2025, sin embargo, se ha ejecutado al primer trimestre la suma de ₡3,239,606.58 miles, lo cual en términos relativos es una ejecución de solamente el 18.30% del monto total. Además, refleja compromisos por la suma de ₡5,477,281.07 miles, que representa el 30.94% 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 ₡8,983,221.74 miles que representan un 50.75%.
- 4) Adicionalmente, la partida de bienes duraderos debe ser motivo de seguimiento, por cuanto de los ₡4,762,814.75 miles presupuestados, se presenta una ejecución de solamente ₡12,349.43 miles, que representa el 0.26% del total de la partida. Además, refleja compromisos por la suma de ₡2,464,245.25 miles, que representa el 51.74% 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, sumado a este compromiso se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ₡ 2,286,220.07 miles que representa el 48.00 % del 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 ₡213,325,247.14 miles presupuestados, la ejecución alcanza un monto de ₡39,277,137.31 miles, que en términos relativos representa un 18.41% y en transferencias de capital, de los ₡1,267,398.93 miles presupuestados, a la fecha se presenta una ejecución de ₡14,899,46. 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.

ANEXOS

INGRESOS

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ACUMULADO AL 31/03/2025
En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL I TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL I TRIMESTRE	INGRESOS PROYECTADOS AL MES DE MARZO	INGRESOS REALES/ A MARZO	RECURSOS INGRESADOS DE MÁS O DE MENOS AL I TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS/PRESUPUE STO DE INGRESOS INSTITUCIONAL
1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES	273,992,871.89	68,693,691.37	62,455,987.75	23,041,127.28	20,942,163.16	211,536,884.14	23%
1.1.0.0.00.00.0	Ingresos Tributarios	1,196,454.84	299,113.71	280,635.07	99,704.57	101,119.38	915,819.77	23%
1.1.3.0.00.00.0	Impuesto sobre Bienes y Servicios	1,196,454.84	299,113.71	280,635.07	99,704.57	101,119.38	915,819.77	23%
1.1.3.2.02.01.0.0	Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326	1,196,454.84	299,113.71	280,635.07	99,704.57	101,119.38	915,819.77	23%
1.2.0.0.00.00.0	Contribuciones Sociales	53,547,780.66	13,573,009.97	13,410,064.08	4,689,727.59	4,654,795.92	40,137,716.58	25%
1.2.1.9.00.00.0	Otras Contribuciones Sociales	53,547,780.66	13,573,009.97	13,410,064.08	4,689,727.59	4,654,795.92	40,137,716.58	25%
1.2.1.9.01.06.0.0	Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	4,788,732.58	1,383,247.95	1,396,164.17	626,473.59	641,585.66	3,392,568.41	29%
1.2.1.9.01.00.0.0	Cont.pat.nómi.Gobierno Central Ley 6443	428.22	59.00	110.25	26.72	28.74	317.97	26%
1.2.1.9.02.00.0.0	Cont.Patronal S/nomina Órganos Desconcentrados Ley 6443	12,188.39	4,659.83	643.46	2,110.44	224.62	11,544.93	5%
1.2.1.9.03.00.0.0	Cont. Patronal Instituciones Desc. no Empresa (Ley 6443)	1,356,729.29	145,675.48	221,964.85	65,976.48	96,872.28	1,134,764.44	16%
1.2.1.9.04.00.0.0	Cont.pat.nómina Gobiernos Locales Ley 6443	4,276.36	1,459.10	1,541.15	660.83	707.22	2,735.21	36%
1.2.1.9.05.00.0.0	Cont.pat.nómi.Empresas Públicas no Financieras Ley 6443	1,848,531.28	700,770.61	577,906.05	317,379.31	274,779.75	1,270,625.23	31%
1.2.1.9.06.00.0.0	Cont.pat.sobrs nómina Instituciones Públicas Financieras Ley 6443	1,566,579.04	530,623.93	593,998.41	240,319.81	268,973.03	972,580.63	38%
1.2.1.9.07.00.0.0	Nómina del Sector Privado/Ley 4760	48,759,048.08	12,189,762.02	12,013,899.91	4,063,254.01	4,013,210.26	36,745,148.17	25%
1.3.0.0.00.00.0	Ingresos no Tributarios	32,679,347.20	8,104,245.39	6,617,243.40	2,712,587.69	2,170,232.80	26,062,103.80	20%
1.3.1.0.00.00.0	Venta de Bienes y Servicios	26,267,737.42	6,566,737.71	5,247,441.20	2,188,899.11	1,682,731.87	21,020,296.23	20%
1.3.1.1.00.00.0	Venta de bienes	26,266,495.00	6,566,623.75	5,247,437.00	2,188,874.58	1,682,731.47	21,019,058.00	20%
1.3.1.1.04.00.0.0	Manufacturados (PEC)	26,266,495.00	6,566,623.75	5,247,437.00	2,188,874.58	1,682,731.47	21,019,058.00	20%
1.3.1.2.00.00.0	Venta de Servicios	1,242.42	113.96	4.20	24.52	0.40	1,238.22	0%
1.3.1.2.09.00.0.0	Otros Servicios	1,242.42	113.96	4.20	24.52	0.40	1,238.22	0%
1.3.1.2.09.06.0.0	Servicios de publicación e impresión	1,242.42	113.96	4.20	24.52	0.40	1,238.22	0%
1.3.2.0.00.00.0	Ingresos de la Propiedad	3,887,352.88	946,039.30	946,033.61	315,385.76	315,341.10	2,941,319.27	24%
1.3.2.1.00.00.0.0	Traspaso de Dividendos (PEC)	3,886,890.00	945,743.77	945,743.77	315,247.92	315,247.92	2,941,146.23	24%
1.3.2.3.02.07.0.0	Intereses y comisiones s/ préstamos sector privado	462.88	295.53	289.84	137.84	93.18	173.04	63%
1.3.3.0.00.00.0	Multas, sanciones y remates	4,165.89	1,111.76	1,072.30	1,240.54	-	3,093.59	26%
1.3.3.1.02.00.0.0	Multas por atraso en pago de impuestos	1,500	942.88	924.40	-	-	575.60	0%
1.3.3.1.04.00.0.0	Sanciones administrativas	2,665.89	168.87	147.90	1,240.54	-	2,517.99	6%
1.3.4.0.00.00.0	INTERESES MORATORIOS	295,885.97	73,971.49	62,756.02	24,657.16	24,321.28	233,129.96	21%
1.3.4.1.00.00.0.0	Por atrasos en pago de impuestos	295,885.97	73,971.49	62,756.02	24,657.16	24,321.28	233,129.96	21%
1.3.9.0.00.00.0	Otros Ingresos no Tributarios	2,224,205.03	516,385.13	359,940.27	182,405.12	147,838.56	1,864,264.76	16%
1.3.9.1.00.00.0.0	Reintegros en efectivo (IMAS)	22,363.65	2,051.37	3,102.38	441.43	19,261.27	19,261.27	14%
1.3.9.1.00.00.0.0	Reintegros en efectivo (FODESAF)	43,748.00	8,841.81	14,752.57	4,995.81	8,743.74	28,995.42	34%
1.3.9.1.00.00.0.0	Reintegros en efectivo FODESAF (Avancemos)	4,401.77	1,103.48	40.00	857.59	-	4,361.77	1%
1.3.9.1.00.00.0.0	Reintegros en efectivo PEC	-	-	144.86	-	48.95	-144.86	0%
1.3.9.9.00.00.0	Ingresos varios no especificados	2,153,691.61	504,388.46	341,900.46	176,110.28	136,321.75	1,811,791.15	16%
1.3.9.9.00.00.0.0	Otros ingresos IMAS	502,750.68	107,465.44	61,743.21	42,573.59	20,749.11	441,007.47	12%
1.3.9.9.00.00.0.0	Otros ingresos x Servicios (PEC)	518,448.45	129,612.11	129,612.11	43,204.04	43,204.04	388,836.34	25%
1.3.9.9.00.00.0.0	Otros ingresos x Servicios (SINIRUBE)	32,963.82	8,240.95	8,240.95	2,746.98	2,746.98	24,222.86	25%
1.3.9.9.00.00.0.0	Otros ingresos FODESAF	78,012.85	8,906.44	8,885.73	3,540.84	3,784.92	69,127.12	0%
1.3.9.9.00.00.0.0	Otros ingresos (FODESAF-Avancemos)	63,515.82	10,663.52	2,364.41	4,211.49	1,064.64	61,151.41	0%
1.3.9.9.00.00.0.0	Otros ingresos TL	958,000.00	239,500.00	131,054.05	79,833.33	64,772.05	826,945.95	14%
1.4.0.0.00.00.0	Transferencias Corrientes	186,569,289.19	46,717,322.30	42,148,045.21	15,539,107.43	14,016,015.06	144,421,243.98	23%
1.4.1.0.00.00.0	Del Sector Público	186,569,289.19	46,717,322.30	42,148,045.21	15,539,107.43	14,016,015.06	144,421,243.98	23%
1.4.1.1.00.00.0.0	FODESAF Avancemos	75,246,640.00	18,811,660.00	18,811,659.99	6,270,553.33	6,270,553.32	56,434,980.01	25%
1.4.1.1.00.00.0.0	Gobierno Central (Avancemos MEP)	698,259.18	174,564.80	174,564.80	58,188.27	58,188.27	523,694.39	25%
1.4.1.1.00.00.0.0	Gobierno Central (transferencia Paq. Escolares Gobierno-MEP-240)	100,000.00	100,000.00	100,000.00	-	-	-	100%
1.4.1.1.00.00.0.0	Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1,617,495.40	404,373.85	404,373.84	134,791.28	134,791.28	1,213,121.56	25%
1.4.1.1.00.00.0.0	FODESAF Seguridad Alimentaria	7,904,581.13	1,976,145.28	1,976,145.28	658,715.09	658,715.09	5,928,435.85	25%
1.4.1.2.00.00.0	Órganos Desconcentrados/FODESAF	69,378,993.48	17,344,748.37	12,775,471.30	5,781,582.79	4,258,490.43	56,603,522.18	18%
1.4.1.2.00.00.0.0	Recursos de Ley FODESAF	65,426,078.48	16,356,519.62	11,787,242.55	5,452,173.21	3,929,080.85	53,638,835.93	18%
1.4.1.2.00.00.0.0	Recursos inciso H	1,976,457.50	494,114.38	494,114.38	164,704.79	164,704.79	1,482,343.13	25%
1.4.1.2.00.00.0.0	Prestación Alimentaria/inciso K	1,976,457.50	494,114.38	494,114.38	164,704.79	164,704.79	1,482,343.13	25%
1.4.1.2.00.00.0.0	Red Cuido Ley 9220	31,623,320.00	7,905,830.00	7,905,830.00	2,635,276.67	2,635,276.67	23,717,490.00	25%
2.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	477,841.89	119,077.85	119,866.61	39,605.15	39,987.97	357,975.27	25%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ACUMULADO AL 31/03/2025
En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL I TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL I TRIMESTRE	INGRESOS PROYECTADOS AL MES DE MARZO	INGRESOS REALES/ A MARZO	RECURSOS INGRESADOS DE MÁS O DE MENOS AL I TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS/PRESUPUE STO DE INGRESOS INSTITUCIONAL
2.1.0.0.00.00.0.0	Venta de Activos	1,242.42	113.96	-	24.52	-	1,242.42	0%
2.1.1.1.00.00.0.0	Venta de terrenos	1,242.42	113.96	-	24.52	-	1,242.42	0%
2.3.0.0.00.00.0.0	Recuperación de Préstamos	2,249.66	376.43	1,279.16	51.48	458.82	970.50	57%
2.3.2.0.00.00.0.0	Al sector privado	2,249.66	376.43	1,279.16	51.48	458.82	970.50	57%
2.4.0.0.00.00.0.0	Transferencias de Capital	474,349.80	118,587.45	118,587.45	39,529.15	39,529.15	355,762.35	25%
2.4.1.2.00.00.0.0	Transf de Capital de Org. Desconc. (FODESAF)	474,349.80	118,587.45	118,587.45	39,529.15	39,529.15	355,762.35	25%
3.0.0.0.00.00.0.0	FINANCIAMIENTO	4,382,646.91	4,382,646.91	4,382,646.91	-	-	-	100%
3.3.1.0.00.00.0.0	Superávit Recursos Propios IMAS	3,932,646.91	3,932,646.91	3,932,646.91	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit Recursos Especificos	450,000.00	450,000.00	450,000.00	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit PEC	450,000.00	450,000.00	450,000.00	-	-	-	100%
	TOTAL	278,853,360.69	73,195,416.13	66,958,501.27	23,080,732.44	20,982,151.13	211,894,859.42	24%

RESUMEN INSTITUCIONAL DE EGRESOS

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN								
0	REMUNERACIONES	25,670,974.03	5,000.00	-	5,000.00	25,670,974.03	95.99	6,082,809.43	6,082,905.41	19,588,068.62	-	19,588,068.62
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	12,214,721.77	-	-	5,000.00	12,209,721.77	-	2,589,047.40	2,589,047.40	9,620,674.37	-	9,620,674.37
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	11,760,890.77	-	-	5,000.00	11,755,890.77	-	2,545,699.57	2,545,699.57	9,210,191.20	-	9,210,191.20
0.01.03	Servicios especiales	394,831.00	-	-	-	394,831.00	-	22,693.88	22,693.88	372,137.12	-	372,137.12
0.01.05	Suplencias	59,000.00	-	-	-	59,000.00	-	20,653.95	20,653.95	38,346.05	-	38,346.05
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	118,920.08	-	-	118,920.08	-	33,668.29	33,668.29	85,251.79	-	85,251.79	
0.02.01	Tiempo extraordinario	74,000.00	-	-	-	74,000.00	-	28,916.89	28,916.89	45,083.11	-	45,083.11
0.02.02	Recargo de funciones	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-	10,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,800.00	-	-	-	3,800.00	-	455.68	455.68	3,344.32	-	3,344.32
0.02.05	Dietas	31,120.08	-	-	-	31,120.08	-	4,295.73	4,295.73	26,824.35	-	26,824.35
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	8,298,102.54	5,000.00	-	8,303,102.54	95.99	2,239,487.67	2,239,583.66	6,063,518.88	-	6,063,518.88	
0.03.01	Retribución por años servidos	1,897,044.47	-	-	-	1,897,044.47	-	348,033.19	348,033.19	1,549,011.28	-	1,549,011.28
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,541,562.56	-	-	-	2,541,562.56	-	535,729.29	535,729.29	2,005,833.27	-	2,005,833.27
0.03.03	Decimotercer mes	1,584,663.41	-	-	-	1,584,663.41	95.99	4,745.17	4,841.16	1,579,822.25	-	1,579,822.25
0.03.04	Salario escolar	1,328,319.50	5,000.00	-	-	1,333,319.50	-	1,198,485.17	1,198,485.17	134,834.33	-	134,834.33
0.03.99	Otros incentivos salariales	946,512.60	-	-	-	946,512.60	-	152,494.84	152,494.84	794,017.76	-	794,017.76
	CONTRIBUCIONES PATRONALES DESARROLLO Y											
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	2,139,295.60	-	-	2,139,295.60	-	547,612.39	547,612.39	1,591,683.21	-	1,591,683.21	
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,758,976.38	-	-	-	1,758,976.38	-	450,269.31	450,269.31	1,308,707.07	-	1,308,707.07
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	285,239.41	-	-	-	285,239.41	-	73,007.18	73,007.18	212,232.23	-	212,232.23
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	95,079.81	-	-	-	95,079.81	-	24,335.90	24,335.90	70,743.91	-	70,743.91
0.05	A FONDOS DE PENSIONES/FONDOS CAPITALIZACIÓN	2,899,934.04	-	-	2,899,934.04	-	672,993.67	672,993.67	2,226,940.37	-	2,226,940.37	
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	1,030,665.08	-	-	-	1,030,665.08	-	263,870.93	263,870.93	766,794.15	-	766,794.15
0.05.02	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	570,478.83	-	-	-	570,478.83	-	146,015.25	146,015.25	424,463.58	-	424,463.58
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	285,239.41	-	-	-	285,239.41	-	73,007.65	73,007.65	212,231.76	-	212,231.76
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	1,013,550.72	-	-	-	1,013,550.72	-	190,099.84	190,099.84	823,450.88	-	823,450.88
1	SERVICIOS	15,953,074.31	732,176.04	-	558,433.90	16,126,816.45	4,332,509.28	2,028,707.45	6,361,216.72	9,765,599.73	-	9,765,599.73
1.01	ALQUILERES	2,234,139.86	2.24	-	23,060.10	2,211,082.00	1,333,820.81	465,957.54	1,799,778.35	411,303.65	-	411,303.65
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	2,212,339.86	2.24	-	23,060.10	2,189,282.00	1,331,520.81	465,957.54	1,797,478.35	391,803.65	-	391,803.65
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	18,000.00	-	-	-	18,000.00	-	-	-	18,000.00	-	18,000.00
1.01.99	Otros alquileres	3,800.00	-	-	-	3,800.00	2,300.00	-	2,300.00	1,500.00	-	1,500.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,850,852.61	-	-	1,275.77	1,849,576.84	-	222,259.64	222,259.64	1,627,317.20	-	1,627,317.20
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	150,146.64	-	-	-	150,146.64	-	19,505.96	19,505.96	130,640.68	-	130,640.68
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	318,386.08	-	-	-	318,386.08	-	51,359.31	51,359.31	267,026.77	-	267,026.77
1.02.03	Servicio de correo	23,850.00	-	-	1,275.77	22,574.23	-	-	-	22,574.23	-	22,574.23
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,335,026.60	-	-	-	1,335,026.60	-	147,629.54	147,629.54	1,187,397.06	-	1,187,397.06
1.02.99	Otros servicios básicos	23,443.30	-	-	-	23,443.30	-	3,764.83	3,764.83	19,678.47	-	19,678.47
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	2,671,491.98	180,939.00	-	234,719.00	2,617,711.98	404,261.35	346,635.80	750,897.16	1,866,814.82	-	1,866,814.82
1.03.01	Información	36,065.00	-	-	-	36,065.00	-	327.63	327.63	35,737.37	-	35,737.37
1.03.02	Publicidad y propaganda	72,000.00	150.00	-	150.00	72,000.00	1,110.00	926.73	2,036.73	69,963.27	-	69,963.27
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	16,340.00	-	-	-	16,340.00	-	82.36	82.36	16,257.64	-	16,257.64
1.03.04	Transporte de bienes	218,108.00	60.00	-	60.00	218,108.00	54,395.97	37,163.69	91,559.66	126,548.34	-	126,548.34
1.03.05	Servicios aduaneros	371,200.00	-	-	-	371,200.00	94,020.19	70,189.28	164,209.46	206,990.54	-	206,990.54
1.03.06	Comisiones y gastos servicios financieros y comerciales	906,787.43	-	-	780.00	906,007.43	172,670.05	198,135.57	370,805.62	535,201.80	-	535,201.80
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	1,050,991.55	180,729.00	-	233,729.00	997,991.55	82,065.15	39,810.54	121,875.69	876,115.86	-	876,115.86
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	5,435,250.74	268,995.77	-	105,940.00	5,496,306.51	2,048,487.18	615,679.94	2,664,167.12	2,834,139.39	-	2,834,139.39
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.00	-	-	-	1,514.00	-	215.27	215.27	1,298.74	-	1,298.74
1.04.02	Servicios jurídicos	124,000.00	-	-	-	124,000.00	46,379.21	10,272.57	56,651.77	67,348.23	-	67,348.23
1.04.03	Servicios de ingeniería	737,414.23	5,330.00	-	4,550.00	738,194.23	280,578.17	7,754.17	288,332.34	449,861.89	-	449,861.89
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	219,100.00	8,100.00	-	8,000.00	219,200.00	54,987.88	16,035.18	71,023.06	148,176.94	-	148,176.94
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	660,000.00	253,000.00	-	-	913,000.00	159,418.84	11,488.04	170,906.88	742,093.12	-	742,093.12
1.04.06	Servicios generales	3,421,450.91	190.00	-	190.00	3,421,450.91	1,494,084.28	568,180.91	2,062,265.19	1,359,185.72	-	1,359,185.72
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	171,771.60	2,375.77	-	93,200.00	80,947.37	13,038.81	1,733.81	14,772.62	66,174.75	-	66,174.75
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	415,709.30	44,650.80	-	9,750.80	450,609.30	12,881.80	73,546.90	86,428.70	364,180.60	-	364,180.60
1.05.01	Transporte dentro del país	39,851.06	36,650.80	-	1,750.80	74,751.06	2,071.23	9,843.95	11,915.18	62,835.88	-	62,835.88
1.05.02	Viáticos dentro del país	373,658.24	8,000.00	-	8,000.00	373,658.24	10,810.57	63,702.95	74,513.52	299,144.72	-	299,144.72
1.05.03	Transporte en el exterior	700.00	-	-	-	700.00	-	-	-	700.00	-	700.00
1.05.04	Viáticos en el exterior	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-	1,500.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	203,795.00	-	-	-	203,795.00	-	63,704.02	63,704.02	140,090.98	-	140,090.98
1.06.01	Seguros	203,795.00	-	-	-	203,795.00	-	63,704.02	63,704.02	140,090.98	-	140,090.98
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	240,950.00	31,836.00	-	31,836.00	240,950.00	29,566.67	2,358.49	31,925.16	209,024.84	-	209,024.84
1.07.01	Actividades de capacitación	200,500.00	29,500.00	-	29,500.00	200,500.00	29,546.67	1,201.00	30,747.67	169,752.33	-	169,752.33
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	40,450.00	2,336.00	-	2,336.00	40,450.00	20.00	1,157.49	1,177.49	39,272.51	-	39,272.51
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2,259,066.37	168,752.23	-	79,852.23	2,347,966.37	500,491.46	108,519.19	609,010.65	1,738,955.71	-	1,738,955.71
1.08.01	De edificios y locales	1,340,312.01	68,010.00	-	26,155.00	1,382,167.01	281,742.91	66,034.73	347,777.64	1,034,389.37	-	1,034,389.37
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	18,030.41	-	-	-	18,030.41	3,301.03	1,846.16	5,147.19	12,883.22	-	12,883.22

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
1.08.05	De equipo de transporte	196,764.00	42,099.50	-	42,099.50	11,852.33	14,703.19	26,555.53	170,208.47	-	170,208.47
1.08.06	De equipo de comunicación	42,250.00	-	-	42,250.00	10,848.54	593.68	11,442.22	30,807.78	-	30,807.78
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	88,407.69	-	5,855.00	82,552.69	20,731.86	4,535.87	25,267.74	57,284.95	-	57,284.95
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	552,574.26	58,642.73	-	5,642.73	605,574.26	169,382.35	19,508.60	416,683.31	-	416,683.31
1.08.99	De otros equipos	20,728.00	-	100.00	20,628.00	2,632.44	1,296.95	3,929.39	16,698.61	-	16,698.61
1.09	IMPUESTOS	115,570.00	37,000.00	-	72,000.00	3,000.00	-	3,000.00	77,570.00	-	77,570.00
1.09.03	Impuestos de patentes	60,000.00	-	35,000.00	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-	25,000.00
1.09.99	Otros impuestos	55,570.00	37,000.00	-	37,000.00	3,000.00	-	3,000.00	52,570.00	-	52,570.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	626,248.45	-	-	626,248.45	-	130,045.91	130,045.91	496,202.55	-	496,202.55
1.99.02	Intereses moratorios y multas	95,800.00	-	-	95,800.00	-	133.79	133.79	95,666.21	-	95,666.21
1.99.05	Deducibles	12,000.00	-	-	12,000.00	-	300.00	300.00	11,700.00	-	11,700.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	518,448.45	-	-	518,448.45	-	129,612.11	129,612.11	388,836.34	-	388,836.34
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,700,109.39	3,117.05	-	3,117.05	5,477,281.07	3,239,606.58	8,716,887.65	8,983,221.74	-	8,983,221.74
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	279,405.00	-	-	279,405.00	4,904.04	30,376.15	35,280.20	244,124.80	-	244,124.80
2.01.01	Combustibles y lubricantes	163,250.00	-	-	163,250.00	1,835.06	21,971.80	23,806.86	139,443.14	-	139,443.14
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,100.00	-	-	15,100.00	-	412.82	412.82	14,687.18	-	14,687.18
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	93,340.00	-	-	93,340.00	3,068.98	7,971.51	11,040.49	82,299.51	-	82,299.51
2.01.99	Otros productos químicos	7,715.00	-	-	7,715.00	-	20.03	20.03	7,694.97	-	7,694.97
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	5,145.00	-	-	5,145.00	-	415.91	415.91	4,729.09	-	4,729.09
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	415.91	415.91	4,584.09	-	4,584.09
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	53,306.56	740.00	-	510.00	53,536.56	378.17	2,366.21	50,792.19	-	50,792.19
2.03.01	Materiales y productos metálicos	5,031.50	100.00	-	5,131.50	-	533.12	533.12	4,598.38	-	4,598.38
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,175.00	-	-	12,175.00	-	17.06	17.06	12,157.94	-	12,157.94
2.03.03	Madera y sus derivados	975.00	-	-	975.00	-	-	-	975.00	-	975.00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos cómputo	26,175.06	510.00	-	510.00	217.61	1,211.26	1,428.87	24,746.19	-	24,746.19
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2,975.00	-	-	2,975.00	-	-	-	2,975.00	-	2,975.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	3,300.00	-	-	3,300.00	-	444.00	444.00	2,856.00	-	2,856.00
2.03.99	Otros materiales productos en la construcción	2,675.00	130.00	-	2,805.00	160.56	160.76	321.32	2,483.68	-	2,483.68
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	121,851.14	1,010.80	-	1,140.80	121,721.14	39.55	1,074.57	120,607.02	-	120,607.02
2.04.01	Herramientas e instrumentos	7,866.45	-	130.00	7,736.45	-	141.80	141.80	7,594.65	-	7,594.65
2.04.02	Repuestos y accesorios	113,984.69	1,010.80	-	1,010.80	113,984.69	39.55	932.77	113,012.37	-	113,012.37
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	16,798,765.47	-	-	16,798,765.47	5,462,070.03	3,155,455.98	8,617,526.01	8,181,239.47	-	8,181,239.47
2.05.02	Productos terminados	16,798,765.47	-	-	16,798,765.47	5,462,070.03	3,155,455.98	8,617,526.01	8,181,239.47	-	8,181,239.47
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	441,636.21	1,366.25	-	1,466.25	441,536.21	9,889.28	49,917.76	59,807.04	-	59,807.04
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	89,207.67	1,066.25	-	1,066.25	89,207.67	389.18	2,438.62	86,379.88	-	86,379.88
2.99.02	Útiles, materiales médico, hospitalario y investigación	12,100.00	-	-	12,100.00	-	2,911.95	2,911.95	9,188.05	-	9,188.05
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	177,385.00	150.00	-	150.00	177,385.00	3,062.03	35,500.89	138,822.08	-	138,822.08
2.99.04	Textiles y vestuario	48,571.70	-	-	48,571.70	5,405.80	2,632.42	8,038.22	40,533.48	-	40,533.48
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	75,633.84	-	-	75,633.84	0.00	5,033.19	5,033.19	70,600.65	-	70,600.65
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	8,200.00	-	-	8,200.00	-	4.99	4.99	8,195.01	-	8,195.01
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	2,498.00	-	-	2,498.00	-	231.53	231.53	2,266.47	-	2,266.47
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	28,040.00	150.00	-	250.00	27,940.00	1,032.28	1,164.18	25,743.55	-	25,743.55
5	BIENES DURADEROS	4,856,816.07	301,788.39	-	395,789.70	4,762,814.75	2,464,245.25	12,349.43	2,476,594.69	-	2,476,594.69
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,693,369.39	301,788.39	-	120,199.70	1,874,958.08	252,480.58	12,349.43	264,830.01	-	264,830.01
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	4,800.00	405.97	-	5,205.97	2,950.00	-	2,950.00	2,255.97	-	2,255.97
5.01.02	Equipo de transporte	313,049.11	16,080.69	-	329,129.80	830.55	-	830.55	328,299.25	-	328,299.25
5.01.03	Equipo de comunicación	148,463.34	1,046.83	-	149,510.17	956.28	88.87	1,045.15	148,349.75	-	148,349.75
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	509,810.25	257,757.64	-	767,567.89	648,607.69	225,215.36	12,003.00	411,389.33	-	411,389.33
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	663,013.83	405.97	-	663,419.80	662,607.86	257.56	257.56	662,350.30	-	662,350.30
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	10,575.00	3,025.58	-	13,600.58	4,069.20	-	4,069.20	9,531.38	-	9,531.38
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	4,847.92	240.00	-	5,087.92	1,464.25	-	1,464.25	3,383.67	-	3,383.67
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	38,809.94	22,825.72	-	61,635.66	16,994.94	-	16,994.94	44,568.43	-	44,568.43
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2,882,046.67	-	-	2,882,046.67	2,211,764.67	-	2,211,764.67	647,692.00	-	647,692.00
5.02.01	Edificios	2,634,354.67	-	-	2,634,354.67	2,211,764.67	-	2,211,764.67	400,000.00	-	400,000.00
5.02.07	Instalaciones	12,000.00	-	-	12,000.00	-	-	-	12,000.00	-	12,000.00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235,692.00	-	-	235,692.00	-	-	-	235,692.00	-	235,692.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	281,400.00	-	-	281,400.00	-	-	-	28,400.00	-	28,400.00
5.99.03	Bienes intangibles	281,400.00	-	-	281,400.00	-	-	-	28,400.00	-	28,400.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	213,404,987.96	185,073,436.56	-	185,153,177.39	213,325,247.14	1,401,351.59	39,277,137.31	40,678,488.90	75,119,912.01	97,526,846.23
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	5,622,177.00	144,000.00	-	179,740.83	5,586,436.17	1,399,351.59	1,660,002.94	3,059,354.53	-	3,059,354.53
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	1,335,287.00	44,000.00	-	1,379,287.00	1,199,546.17	279,870.32	214,259.17	494,129.49	-	494,129.49
6.01.03	A Instituciones Descentralizadas no empresariales	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-	-	-	-
6.01.07	Dividendos	3,886,890.00	-	-	3,886,890.00	1,119,481.27	945,743.77	2,065,225.04	1,821,664.96	-	1,821,664.96
6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	-	400,000.00	-	-	-	-	-	-

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
6.02	A PERSONAS	205,443,649.12	184,885,436.56	- 184,885,436.56	205,443,649.12	2,000.00	37,540,090.77	37,542,090.77	167,901,558.35	75,119,912.01	92,781,646.35
6.02.01	Becas a funcionarios	9,100.00	-	-	9,100.00	500.00	-	500.00	8,600.00	-	8,600.00
6.02.02	Becas a terceras personas	6,500.00	-	-	6,500.00	1,500.00	652.50	2,152.50	4,347.50	-	4,347.50
6.02.99	Otras transferencias a personas	205,428,049.12	184,885,436.56	- 184,885,436.56	205,428,049.12	-	37,539,438.27	37,539,438.27	167,888,610.85	75,119,912.01	92,768,698.85
6.03	PRESTACIONES	309,224.56	-	-	309,224.56	-	75,608.05	75,608.05	233,616.51	-	233,616.51
6.03.01	Prestaciones legales	128,000.00	-	-	128,000.00	-	28,849.82	28,849.82	99,150.18	-	99,150.18
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	181,224.56	-	-	181,224.56	-	46,758.23	46,758.23	134,466.33	-	134,466.33
6.04	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	1,439,137.28	-	-	1,439,137.28	-	-	-	1,439,137.28	-	1,439,137.28
6.04.01	A asociaciones	1,330,526.08	-	-	1,330,526.08	-	-	-	1,330,526.08	-	1,330,526.08
6.04.02	A fundaciones	108,611.20	-	-	108,611.20	-	-	-	108,611.20	-	108,611.20
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CTES SECTOR PRIVADO	590,800.00	44,000.00	- 88,000.00	546,800.00	-	1,435.55	1,435.55	545,364.45	-	545,364.45
6.06.01	Indemnizaciones	578,300.00	44,000.00	- 88,000.00	534,300.00	-	-	-	534,300.00	-	534,300.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	12,500.00	-	-	12,500.00	-	1,435.55	1,435.55	11,064.45	-	11,064.45
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,267,398.93	545,362.13	- 545,362.13	1,267,398.93	-	14,899.46	14,899.46	1,252,499.47	36,080.22	1,216,419.26
7.02	A PERSONAS	924,349.80	202,313.00	- 202,313.00	924,349.80	-	14,899.46	14,899.46	909,450.34	36,080.22	873,370.13
7.02.01	A personas	924,349.80	202,313.00	- 202,313.00	924,349.80	-	14,899.46	14,899.46	909,450.34	36,080.22	873,370.13
7.03	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	343,049.13	343,049.13	- 343,049.13	343,049.13	-	-	-	343,049.13	-	343,049.13
7.03.01	A asociaciones	310,958.75	310,958.75	- 310,958.75	310,958.75	-	-	-	310,958.75	-	310,958.75
7.03.03	A cooperativas	32,090.38	32,090.38	- 32,090.38	32,090.38	-	-	-	32,090.38	-	32,090.38
	TOTAL	278,853,360.69	186,660,880.17	- 186,660,880.17	278,853,360.69	13,675,483.18	50,655,509.65	64,330,992.83	214,522,367.86	75,155,992.22	139,366,375.63

**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 MARZO 2025
 (En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	5,554,749.03	-	-	5,554,749.03	-	1,374,208.11	1,374,208.11	4,180,540.91
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	2,394,561.02	-	-	2,394,561.02	-	526,078.21	526,078.21	1,868,482.82
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	2,361,792.38	-	-	2,361,792.38	-	519,512.54	519,512.54	1,842,279.85
0.01.03	Servicios especiales	8,768.64	-	-	8,768.64	-	-	-	8,768.64
0.01.05	Suplencias	24,000.00	-	-	24,000.00	-	6,565.67	6,565.67	17,434.33
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	67,920.08	-	-	67,920.08	-	16,509.04	16,509.04	51,411.04
0.02.01	Tiempo extraordinario	30,000.00	-	-	30,000.00	-	11,757.64	11,757.64	18,242.36
0.02.02	Recargo de funciones	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,800.00	-	-	3,800.00	-	455.68	455.68	3,344.32
0.02.05	Dietas	31,120.08	-	-	31,120.08	-	4,295.73	4,295.73	26,824.35
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	2,006,659.76	-	-	2,006,659.76	-	548,637.87	548,637.87	1,458,021.90
0.03.01	Retribución por años servidos	546,275.16	-	-	546,275.16	-	102,587.17	102,587.17	443,687.98
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	646,884.65	-	-	646,884.65	-	138,074.02	138,074.02	508,810.63
0.03.03	Decimotercer mes	341,386.21	-	-	341,386.21	-	276.77	276.77	341,109.44
0.03.04	Salario escolar	315,009.38	-	-	315,009.38	-	281,193.88	281,193.88	33,815.49
0.03.99	Otros incentivos salariales	157,104.36	-	-	157,104.36	-	26,506.02	26,506.02	130,598.34
0.04	CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD	460,871.39	-	-	460,871.39	-	127,475.68	127,475.68	333,395.71
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	378,938.70	-	-	378,938.70	-	105,192.69	105,192.69	273,746.01
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	61,449.52	-	-	61,449.52	-	16,712.14	16,712.14	44,737.38
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,483.17	-	-	20,483.17	-	5,570.85	5,570.85	14,912.32
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE	624,736.77	-	-	624,736.77	-	155,507.32	155,507.32	469,229.45
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	222,037.59	-	-	222,037.59	-	60,581.11	60,581.11	161,456.48
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones	122,899.04	-	-	122,899.04	-	33,425.18	33,425.18	89,473.86
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	61,449.52	-	-	61,449.52	-	16,712.61	16,712.61	44,736.91
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	218,350.62	-	-	218,350.62	-	44,788.43	44,788.43	173,562.20
1	SERVICIOS	4,491,344.04	350,627.93	- 97,627.93	4,744,344.04	928,665.42	418,393.47	1,347,058.89	3,397,285.14
1.01	ALQUILERES	62,131.04	-	-	62,131.04	49,741.03	12,308.50	62,049.53	81.52
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	62,131.04	-	-	62,131.04	49,741.03	12,308.50	62,049.53	81.52
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	294,800.00	-	1,275.77	293,524.23	-	64,806.63	64,806.63	228,717.60
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33,600.00	-	-	33,600.00	-	3,316.44	3,316.44	30,283.56
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54,000.00	-	-	54,000.00	-	8,131.98	8,131.98	45,868.02
1.02.03	Servicio de correo	23,600.00	-	1,275.77	22,324.23	-	-	-	22,324.23
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	180,000.00	-	-	180,000.00	-	53,202.27	53,202.27	126,797.73
1.02.99	Otros servicios básicos	3,600.00	-	-	3,600.00	-	155.94	155.94	3,444.06
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,306,654.00	54.00	- 53,054.00	1,253,654.00	237,895.56	163,758.61	401,654.18	851,999.82
1.03.01	Información	16,075.00	-	-	16,075.00	-	327.63	327.63	15,747.37
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,200.00	-	-	2,200.00	-	-	-	2,200.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,335.00	-	-	2,335.00	-	23.73	23.73	2,311.27
1.03.04	Transporte de bienes	6,068.00	-	-	6,068.00	-	130.63	130.63	5,937.37
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	507,415.00	-	-	507,415.00	172,668.56	131,113.42	303,781.98	203,633.02
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	772,561.00	54.00	- 53,054.00	719,561.00	65,227.00	32,163.21	97,390.21	622,170.79
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,444,662.00	266,925.77	- 12,550.00	1,699,037.77	455,421.59	102,492.21	557,913.80	1,141,123.97
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.00	-	-	1,514.00	-	215.27	215.27	1,298.74
1.04.02	Servicios jurídicos	123,400.00	-	-	123,400.00	46,379.21	10,272.57	56,651.77	66,748.23
1.04.03	Servicios de ingeniería	77,422.00	4,550.00	- 4,550.00	77,422.00	34,017.52	7,754.17	41,771.69	35,650.31
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	138,900.00	8,100.00	- 8,000.00	139,000.00	39,987.88	8,873.02	48,860.90	90,139.10
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	623,000.00	253,000.00	-	876,000.00	135,097.41	9,499.63	144,597.04	731,402.96
1.04.06	Servicios generales	449,460.00	-	-	449,460.00	198,291.68	65,832.85	264,124.53	185,335.47
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	30,966.00	1,275.77	-	32,241.77	1,647.89	44.71	1,692.60	30,549.17
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	95,545.00	25.80	- 125.80	95,445.00	1,207.83	10,241.06	11,448.89	83,996.11
1.05.01	Transporte dentro del país	7,070.00	25.80	- 125.80	6,970.00	9.88	208.86	218.74	6,751.26
1.05.02	Viáticos dentro del país	88,475.00	-	-	88,475.00	1,197.95	10,032.20	11,230.15	77,244.85
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	177,795.00	-	-	177,795.00	-	51,100.27	51,100.27	126,694.73
1.06.01	Seguros	177,795.00	-	-	177,795.00	-	51,100.27	51,100.27	126,694.73
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	190,950.00	29,722.00	- 29,722.00	190,950.00	27,955.60	1,401.01	29,356.60	161,593.40
1.07.01	Actividades de capacitación	185,500.00	29,500.00	- 29,500.00	185,500.00	27,955.60	1,201.00	29,156.60	156,343.40
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5,450.00	222.00	- 222.00	5,450.00	-	200.01	200.01	5,249.99

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	871,986.99	53,900.36	- 900.36	924,986.99	156,443.82	12,006.17	168,449.98	756,537.01
1.08.01	De edificios y locales	319,600.00	-	-	319,600.00	9,391.57	2,840.60	12,232.16	307,367.84
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	7,102.00	-	-	7,102.00	1,571.34	525.88	2,097.21	5,004.79
1.08.05	De equipo de transporte	30,204.00	825.36	- 825.36	30,204.00	7,375.74	3,028.32	10,404.06	19,799.94
1.08.06	De equipo de comunicación	30,000.00	-	-	30,000.00	10,261.40	466.73	10,728.13	19,271.87
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	28,435.00	-	-	28,435.00	1,970.11	-	1,970.11	26,464.89
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	446,371.00	53,075.00	- 75.00	499,371.00	123,854.84	4,333.09	128,187.93	371,183.06
1.08.99	De otros equipos	10,275.00	-	-	10,275.00	2,018.83	811.56	2,830.38	7,444.62
1.09	IMPUESTOS	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	SERVICIOS DIVERSOS	38,800.00	-	-	38,800.00	-	279.02	279.02	38,520.98
1.99.02	Intereses moratorios y multas	35,300.00	-	-	35,300.00	-	129.02	129.02	35,170.98
1.99.05	Deducibles	3,500.00	-	-	3,500.00	-	150.00	150.00	3,350.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	389,577.99	306.25	- 306.25	389,577.99	5,046.92	35,662.56	40,709.48	348,868.51
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	102,950.00	-	-	102,950.00	4,904.04	12,846.34	17,750.39	85,199.61
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47,000.00	-	-	47,000.00	1,835.06	4,489.45	6,324.50	40,675.50
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	-	-	15,000.00	-	412.82	412.82	14,587.18
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	34,725.00	-	-	34,725.00	3,068.98	7,924.05	10,993.03	23,731.97
2.01.99	Otros productos químicos	6,225.00	-	-	6,225.00	-	20.03	20.03	6,204.97
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,145.00	-	-	2,145.00	-	250.00	250.00	1,895.00
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	-	-	2,000.00	-	250.00	250.00	1,750.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y	27,620.00	-	-	27,620.00	-	1,195.86	1,195.86	26,424.14
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,960.00	-	-	1,960.00	-	266.44	266.44	1,693.56
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,025.00	-	-	12,025.00	-	17.06	17.06	12,007.94
2.03.03	Madera y sus derivados	625.00	-	-	625.00	-	-	-	625.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	8,135.00	-	-	8,135.00	-	307.60	307.60	7,827.40
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	-	444.00	444.00	981.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	2,225.00	-	-	2,225.00	-	160.76	160.76	2,064.24
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	73,584.99	-	-	73,584.99	-	633.33	633.33	72,951.66
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3,825.00	-	-	3,825.00	-	141.80	141.80	3,683.20
2.04.02	Repuestos y accesorios	69,759.99	-	-	69,759.99	-	491.53	491.53	69,268.46
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	183,278.00	306.25	- 306.25	183,278.00	142.88	20,737.03	20,879.90	162,398.10
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	36,405.00	306.25	- 306.25	36,405.00	142.88	648.22	791.09	35,613.91
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,000.00	-	-	12,000.00	-	2,911.95	2,911.95	9,088.05
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	62,055.00	-	-	62,055.00	-	14,396.32	14,396.32	47,658.68
2.99.04	Textiles y vestuario	23,575.00	-	-	23,575.00	-	-	-	23,575.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	41,095.00	-	-	41,095.00	0.00	2,036.64	2,036.64	39,058.36
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3,300.00	-	-	3,300.00	-	-	-	3,300.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	223.00	-	-	223.00	-	-	-	223.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	4,625.00	-	-	4,625.00	-	743.90	743.90	3,881.10
5	BIENES DURADEROS	874,492.00	46,925.47	- 276,807.90	644,609.57	3,522.56	346.43	3,869.00	640,740.57
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	328,660.00	46,925.47	- 1,217.90	374,367.57	3,522.56	346.43	3,869.00	370,498.57
5.01.02	Equipo de transporte	43,650.00	15,000.00	-	58,650.00	-	-	-	58,650.00
5.01.03	Equipo de comunicación	31,835.00	-	-	31,835.00	-	88.87	88.87	31,746.13
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	70,840.00	27,166.95	- 405.97	97,600.98	2,503.52	-	2,503.52	95,097.46
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	171,725.00	405.97	- 811.94	171,319.03	-	257.56	257.56	171,061.47
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	5,240.00	302.56	-	5,542.56	-	-	-	5,542.56
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	120.00	-	-	120.00	103.37	-	103.37	16.63
5.01.99	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	5,250.00	4,050.00	-	9,300.00	915.68	-	915.68	8,384.32
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	270,282.00	-	- 22,590.00	247,692.00	-	-	-	247,692.00
5.02.01	Edificios	22,590.00	-	- 22,590.00	-	-	-	-	-
5.02.07	Instalaciones	12,000.00	-	-	12,000.00	-	-	-	12,000.00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235,692.00	-	-	235,692.00	-	-	-	235,692.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	275,550.00	-	- 253,000.00	22,550.00	-	-	-	22,550.00
5.99.03	Bienes intangibles	275,550.00	-	- 253,000.00	22,550.00	-	-	-	22,550.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	842,400.00	188,000.00	- 267,740.83	762,659.17	-	329,696.70	329,696.70	432,962.47
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	350,000.00	144,000.00	- 179,740.83	314,259.17	-	314,259.17	314,259.17	-

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCION					
6.01.02	A Organos Desconcentrados	350,000.00	44,000.00	- 179,740.83	214,259.17	-	214,259.17	214,259.17	-
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no	-	100,000.00	-	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	-
6.02	A PERSONAS	11,600.00	-	-	11,600.00	-	652.50	652.50	10,947.50
6.02.01	Becas a funcionarios	6,600.00	-	-	6,600.00	-	-	-	6,600.00
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	652.50	652.50	4,347.50
6.03	PRESTACIONES	110,000.00	-	-	110,000.00	-	13,383.09	13,383.09	96,616.91
6.03.01	Prestaciones legales	48,000.00	-	-	48,000.00	-	826.58	826.58	47,173.42
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	62,000.00	-	-	62,000.00	-	12,556.51	12,556.51	49,443.49
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR	370,800.00	44,000.00	- 88,000.00	326,800.00	-	1,401.94	1,401.94	325,398.06
6.06.01	Indemnizaciones	360,800.00	44,000.00	- 88,000.00	316,800.00	-	-	-	316,800.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	1,401.94	1,401.94	8,598.06
	TOTAL	12,152,563.06	585,859.65	- 642,482.91	12,095,939.80	937,234.91	2,158,307.28	3,095,542.19	9,000,397.61

**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES, AUDITORIA**

ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	5,218,945.02	-	-	5,218,945.02	-	1,282,571.98	1,282,571.98	3,936,373.03
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	2,210,610.12	-	-	2,210,610.12	-	485,188.91	485,188.91	1,725,421.22
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	2,181,841.48	-	-	2,181,841.48	-	478,623.23	478,623.23	1,703,218.25
0.01.03	Servicios especiales	8,768.64	-	-	8,768.64	-	-	-	8,768.64
0.01.05	Suplencias	20,000.00	-	-	20,000.00	-	6,565.67	6,565.67	13,434.33
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	64,920.08	-	-	64,920.08	-	15,620.56	15,620.56	49,299.52
0.02.01	Tiempo extraordinario	27,000.00	-	-	27,000.00	-	10,869.16	10,869.16	16,130.84
0.02.02	Recargo de funciones	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,800.00	-	-	3,800.00	-	455.68	455.68	3,344.32
0.02.05	Dietas	31,120.08	-	-	31,120.08	-	4,295.73	4,295.73	26,824.35
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,923,805.22	-	-	1,923,805.22	-	517,194.12	517,194.12	1,406,611.09
0.03.01	Retribución por años servidos	534,164.84	-	-	534,164.84	-	98,776.68	98,776.68	435,388.16
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	621,184.65	-	-	621,184.65	-	129,591.95	129,591.95	491,592.71
0.03.03	Decimotercer mes	320,631.95	-	-	320,631.95	-	276.77	276.77	320,355.18
0.03.04	Salario escolar	295,858.67	-	-	295,858.67	-	263,000.06	263,000.06	32,858.61
0.03.99	Otros incentivos salariales	151,965.11	-	-	151,965.11	-	25,548.67	25,548.67	126,416.44
0.04	CONTRIBUC. PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL	432,853.13	-	-	432,853.13	-	119,238.26	119,238.26	313,614.87
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	355,901.46	-	-	355,901.46	-	98,419.70	98,419.70	257,481.77
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	57,713.75	-	-	57,713.75	-	15,613.82	15,613.82	42,099.93
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	19,237.92	-	-	19,237.92	-	5,204.74	5,204.74	14,033.17
0.05	OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	586,756.47	-	-	586,756.47	-	145,330.14	145,330.14	441,426.33
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	208,539.02	-	-	208,539.02	-	56,612.51	56,612.51	151,926.51
0.05.02	Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	115,427.50	-	-	115,427.50	-	31,228.53	31,228.53	84,198.97
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	57,713.75	-	-	57,713.75	-	15,614.28	15,614.28	42,099.47
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	205,076.19	-	-	205,076.19	-	41,874.81	41,874.81	163,201.38
1	SERVICIOS	4,491,044.04	350,627.93	- 97,627.93	4,744,044.04	928,665.42	418,393.47	1,347,058.89	3,396,985.14
1.01	ALQUILERES	62,131.04	-	-	62,131.04	49,741.03	12,308.50	62,049.53	81.52
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	62,131.04	-	-	62,131.04	49,741.03	12,308.50	62,049.53	81.52
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	294,800.00	-	1,275.77	293,524.23	-	64,806.63	64,806.63	228,717.60
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33,600.00	-	-	33,600.00	-	3,316.44	3,316.44	30,283.56
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54,000.00	-	-	54,000.00	-	8,131.98	8,131.98	45,868.02
1.02.03	Servicio de correo	23,600.00	-	1,275.77	22,324.23	-	-	-	22,324.23
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	180,000.00	-	-	180,000.00	-	53,202.27	53,202.27	126,797.73
1.02.99	Otros servicios básicos	3,600.00	-	-	3,600.00	-	155.94	155.94	3,444.06
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,306,654.00	54.00	- 53,054.00	1,253,654.00	237,895.56	163,758.61	401,654.18	851,999.82
1.03.01	Información	16,075.00	-	-	16,075.00	-	327.63	327.63	15,747.37
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,200.00	-	-	2,200.00	-	-	-	2,200.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,335.00	-	-	2,335.00	-	23.73	23.73	2,311.27
1.03.04	Transporte de bienes	6,068.00	-	-	6,068.00	-	130.63	130.63	5,937.37
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	507,415.00	-	-	507,415.00	172,668.56	131,113.42	303,781.98	203,633.02
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	772,561.00	54.00	- 53,054.00	719,561.00	65,227.00	32,163.21	97,390.21	622,170.79
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,444,662.00	266,925.77	- 12,550.00	1,699,037.77	455,421.59	102,492.21	557,913.80	1,141,123.97
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.00	-	-	1,514.00	-	215.27	215.27	1,298.74
1.04.02	Servicios jurídicos	123,400.00	-	-	123,400.00	46,379.21	10,272.57	56,651.77	66,748.23
1.04.03	Servicios de ingeniería	77,422.00	4,550.00	- 4,550.00	77,422.00	34,017.52	7,754.17	41,771.69	35,650.31
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	138,900.00	8,100.00	- 8,000.00	139,000.00	39,987.88	8,873.02	48,860.90	90,139.10
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	623,000.00	253,000.00	-	876,000.00	135,097.41	9,499.63	144,597.04	731,402.96
1.04.06	Servicios generales	449,460.00	-	-	449,460.00	198,291.68	65,832.85	264,124.53	183,335.47
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	30,966.00	1,275.77	-	32,241.77	1,647.89	44.71	1,692.60	30,549.17
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	95,545.00	25.80	- 125.80	95,445.00	1,207.83	10,241.06	11,448.89	83,996.11
1.05.01	Transporte dentro del país	7,070.00	25.80	- 125.80	6,970.00	9.88	208.86	218.74	6,751.26
1.05.02	Viáticos dentro del país	88,475.00	-	-	88,475.00	1,197.95	10,032.20	11,230.15	77,244.85
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	177,795.00	-	-	177,795.00	-	51,100.27	51,100.27	126,694.73
1.06.01	Seguros	177,795.00	-	-	177,795.00	-	51,100.27	51,100.27	126,694.73
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	190,950.00	29,722.00	- 29,722.00	190,950.00	27,955.60	1,401.01	29,356.60	161,593.40
1.07.01	Actividades de capacitación	185,500.00	29,500.00	- 29,500.00	185,500.00	27,955.60	1,201.00	29,156.60	156,343.40
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5,450.00	222.00	- 222.00	5,450.00	-	200.01	200.01	5,249.99
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	871,986.99	53,900.36	- 900.36	924,986.99	156,443.82	12,006.17	168,449.98	756,537.01
1.08.01	De edificios y locales	319,600.00	-	-	319,600.00	9,391.57	2,840.60	12,232.16	307,367.84
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	7,102.00	-	-	7,102.00	1,571.34	525.88	2,097.21	5,004.79
1.08.05	De equipo de transporte	30,204.00	825.36	- 825.36	30,204.00	7,375.74	3,028.32	10,404.06	19,799.94
1.08.06	De equipo de comunicación	30,000.00	-	-	30,000.00	10,261.40	466.73	10,728.13	19,271.87
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	28,435.00	-	-	28,435.00	1,970.11	-	1,970.11	26,464.89
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	446,371.00	53,075.00	- 75.00	499,371.00	123,854.84	4,333.09	128,187.93	371,183.06
1.08.99	De otros equipos	10,275.00	-	-	10,275.00	2,018.83	811.56	2,830.38	7,444.62
1.09	IMPUESTOS	8,020.00	-	-	8,020.00	-	-	-	8,020.00

ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.09.99	Otros impuestos	8,020.00	-	-	8,020.00	-	-	-	8,020.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	38,500.00	-	-	38,500.00	-	279.02	279.02	38,220.98
1.99.02	Intereses moratorios y multas	35,000.00	-	-	35,000.00	-	129.02	129.02	34,870.98
1.99.05	Deducibles	3,500.00	-	-	3,500.00	-	150.00	150.00	3,350.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	389,577.99	306.25	- 306.25	389,577.99	5,046.92	35,662.56	40,709.48	348,868.51
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	102,950.00	-	-	102,950.00	4,904.04	12,846.34	17,750.39	85,199.61
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47,000.00	-	-	47,000.00	1,835.06	4,489.45	6,324.50	40,675.50
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	-	-	15,000.00	-	412.82	412.82	14,587.18
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	34,725.00	-	-	34,725.00	3,068.98	7,924.05	10,993.03	23,731.97
2.01.99	Otros productos químicos	6,225.00	-	-	6,225.00	-	20.03	20.03	6,204.97
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,145.00	-	-	2,145.00	-	250.00	250.00	1,895.00
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	-	-	2,000.00	-	250.00	250.00	1,750.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENI.	27,620.00	-	-	27,620.00	-	1,195.86	1,195.86	26,424.14
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,960.00	-	-	1,960.00	-	266.44	266.44	1,693.56
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,025.00	-	-	12,025.00	-	17.06	17.06	12,007.94
2.03.03	Madera y sus derivados	625.00	-	-	625.00	-	-	-	625.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	8,135.00	-	-	8,135.00	-	307.60	307.60	7,827.40
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	-	444.00	444.00	981.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	2,225.00	-	-	2,225.00	-	160.76	160.76	2,064.24
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	73,584.99	-	-	73,584.99	-	633.33	633.33	72,951.66
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3,825.00	-	-	3,825.00	-	141.80	141.80	3,683.20
2.04.02	Repuestos y accesorios	69,759.99	-	-	69,759.99	-	491.53	491.53	69,268.46
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	183,278.00	306.25	- 306.25	183,278.00	142.88	20,737.03	20,879.90	162,398.10
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	36,405.00	306.25	- 306.25	36,405.00	142.88	648.22	791.09	35,613.91
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,000.00	-	-	12,000.00	-	2,911.95	2,911.95	9,088.05
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	62,055.00	-	-	62,055.00	-	14,396.32	14,396.32	47,658.68
2.99.04	Textiles y vestuario	23,575.00	-	-	23,575.00	-	-	-	23,575.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	41,095.00	-	-	41,095.00	0.00	2,036.64	2,036.64	39,058.36
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3,300.00	-	-	3,300.00	-	-	-	3,300.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	223.00	-	-	223.00	-	-	-	223.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	4,625.00	-	-	4,625.00	-	743.90	743.90	3,881.10
5	BIENES DURADEROS	874,492.00	46,925.47	- 276,807.90	644,609.57	3,522.56	346.43	3,869.00	640,740.57
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	328,660.00	46,925.47	- 1,217.90	374,367.57	3,522.56	346.43	3,869.00	370,498.57
5.01.02	Equipo de transporte	43,650.00	15,000.00	-	58,650.00	-	-	-	58,650.00
5.01.03	Equipo de comunicación	31,835.00	-	-	31,835.00	-	88.87	88.87	31,746.13
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	70,840.00	27,166.95	- 405.97	97,600.98	2,503.52	-	2,503.52	95,097.46
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	171,725.00	405.97	- 811.94	171,319.03	-	257.56	257.56	171,061.47
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	5,240.00	302.56	-	5,542.56	-	-	-	5,542.56
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	120.00	-	-	120.00	103.37	-	103.37	16.63
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	5,250.00	4,050.00	-	9,300.00	915.68	-	915.68	8,384.32
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	270,282.00	-	- 22,590.00	247,692.00	-	-	-	247,692.00
5.02.01	Edificios	22,590.00	-	- 22,590.00	-	-	-	-	-
5.02.07	Instalaciones	12,000.00	-	-	12,000.00	-	-	-	12,000.00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235,692.00	-	-	235,692.00	-	-	-	235,692.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	275,550.00	-	- 253,000.00	22,550.00	-	-	-	22,550.00
5.99.03	Bienes intangibles	275,550.00	-	- 253,000.00	22,550.00	-	-	-	22,550.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	834,600.00	188,000.00	- 267,740.83	754,859.17	-	329,545.45	329,545.45	425,313.72
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	350,000.00	144,000.00	- 179,740.83	314,259.17	-	314,259.17	314,259.17	-
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	350,000.00	44,000.00	- 179,740.83	214,259.17	-	214,259.17	214,259.17	-
	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no empresariales	-	100,000.00	-	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	-
6.02	A PERSONAS	11,600.00	-	-	11,600.00	-	652.50	652.50	10,947.50
6.02.01	Becas a funcionarios	6,600.00	-	-	6,600.00	-	-	-	6,600.00
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	652.50	652.50	4,347.50
6.03	PRESTACIONES	103,000.00	-	-	103,000.00	-	13,231.84	13,231.84	89,768.16
6.03.01	Prestaciones legales	44,000.00	-	-	44,000.00	-	826.58	826.58	43,173.42
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	59,000.00	-	-	59,000.00	-	12,405.26	12,405.26	46,594.74
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	370,000.00	44,000.00	- 88,000.00	326,000.00	-	1,401.94	1,401.94	324,598.06
6.06.01	Indemnizaciones	360,000.00	44,000.00	- 88,000.00	316,000.00	-	-	-	316,000.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	1,401.94	1,401.94	8,598.06
TOTAL		11,808,659.05	585,859.65	- 642,482.91	11,752,035.79	937,234.91	2,066,519.90	3,003,754.81	8,748,280.98

PROGRAMA ACTIVIDADES CENTRALES

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	4,419,851.14	-	-	4,419,851.14	-	1,127,818.77	1,127,818.77	3,292,032.37
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,914,442.65	-	-	1,914,442.65	-	428,635.85	428,635.85	1,485,806.80
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,890,674.01	-	-	1,890,674.01	-	422,070.18	422,070.18	1,468,603.83
0.01.03	Servicios especiales	8,768.64	-	-	8,768.64	-	-	-	8,768.64
0.01.05	Suplencias	15,000.00	-	-	15,000.00	-	6,565.67	6,565.67	8,434.33
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	61,120.08	-	-	61,120.08	-	15,449.69	15,449.69	45,670.39
0.02.01	Tiempo extraordinario	25,000.00	-	-	25,000.00	-	10,869.16	10,869.16	14,130.84
0.02.02	Recargo de funciones	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,000.00	-	-	3,000.00	-	284.81	284.81	2,715.19
0.02.05	Dietas	31,120.08	-	-	31,120.08	-	4,295.73	4,295.73	26,824.35
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,581,731.87	-	-	1,581,731.87	-	450,479.88	450,479.88	1,131,251.99
0.03.01	Retribución por años servidos	450,401.02	-	-	450,401.02	-	88,123.27	88,123.27	362,277.75
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	488,818.85	-	-	488,818.85	-	109,928.40	109,928.40	378,890.46
0.03.03	Decimotercer mes	271,244.19	-	-	271,244.19	-	276.77	276.77	270,967.42
0.03.04	Salario escolar	250,286.81	-	-	250,286.81	-	230,272.81	230,272.81	20,013.99
0.03.99	Otros incentivos salariales	120,981.00	-	-	120,981.00	-	21,878.63	21,878.63	99,102.37
	CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y								
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	366,179.66	-	-	366,179.66	-	105,351.47	105,351.47	260,828.20
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	301,081.06	-	-	301,081.06	-	87,001.67	87,001.67	214,079.39
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	48,823.96	-	-	48,823.96	-	13,762.25	13,762.25	35,061.71
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	16,274.65	-	-	16,274.65	-	4,587.55	4,587.55	11,687.10
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS								
0.05	PENSIONES Y OTROS	496,376.88	-	-	496,376.88	-	127,901.88	127,901.88	368,474.99
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	176,417.22	-	-	176,417.22	-	49,922.16	49,922.16	126,495.07
	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones								
0.05.02	Complementarias	97,647.91	-	-	97,647.91	-	27,525.39	27,525.39	70,122.52
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	48,823.96	-	-	48,823.96	-	13,762.71	13,762.71	35,061.25
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	173,487.79	-	-	173,487.79	-	36,691.63	36,691.63	136,796.16
1	SERVICIOS	4,420,314.04	350,627.93	- 97,627.93	4,673,314.04	927,905.42	416,274.59	1,344,180.02	3,329,134.02
1.01	ALQUILERES	62,131.04	-	-	62,131.04	49,741.03	12,308.50	62,049.53	81.52
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	62,131.04	-	-	62,131.04	49,741.03	12,308.50	62,049.53	81.52
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	294,800.00	-	1,275.77	293,524.23	-	64,806.63	64,806.63	228,717.60
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	33,600.00	-	-	33,600.00	-	3,316.44	3,316.44	30,283.56
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	54,000.00	-	-	54,000.00	-	8,131.98	8,131.98	45,868.02
1.02.03	Servicio de correo	23,600.00	-	1,275.77	22,324.23	-	-	-	22,324.23
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	180,000.00	-	-	180,000.00	-	53,202.27	53,202.27	126,797.73
1.02.99	Otros servicios básicos	3,600.00	-	-	3,600.00	-	155.94	155.94	3,444.06
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,292,154.00	54.00	- 53,054.00	1,239,154.00	237,895.56	163,682.62	401,578.19	837,575.81
1.03.01	Información	16,075.00	-	-	16,075.00	-	327.63	327.63	15,747.37
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,200.00	-	-	2,200.00	-	-	-	2,200.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,185.00	-	-	2,185.00	-	23.73	23.73	2,161.27
1.03.04	Transporte de bienes	6,068.00	-	-	6,068.00	-	130.63	130.63	5,937.37
	Comisiones y gastos por servicios								
1.03.06	financieros/comerciales	507,415.00	-	-	507,415.00	172,668.56	131,113.42	303,781.98	203,633.02
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	758,211.00	54.00	- 53,054.00	705,211.00	65,227.00	32,087.22	97,314.22	607,896.78
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,406,932.00	266,925.77	- 12,550.00	1,661,307.77	455,421.59	102,492.21	557,913.80	1,103,393.97
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.00	-	-	1,514.00	-	215.27	215.27	1,298.74
1.04.02	Servicios jurídicos	116,200.00	-	-	116,200.00	46,379.21	10,272.57	56,651.77	59,548.23
1.04.03	Servicios de ingeniería	77,422.00	4,550.00	- 4,550.00	77,422.00	34,017.52	7,754.17	41,771.69	35,650.31
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	108,400.00	8,100.00	- 8,000.00	108,500.00	39,987.88	8,873.02	48,860.90	59,639.10
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	623,000.00	253,000.00	-	876,000.00	135,097.41	9,499.63	144,597.04	731,402.96
1.04.06	Servicios generales	449,460.00	-	-	449,460.00	198,291.68	65,832.85	264,124.53	185,335.47
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	30,936.00	1,275.77	-	32,211.77	1,647.89	44.71	1,692.60	30,519.17
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	90,745.00	25.80	- 125.80	90,645.00	727.23	8,263.36	8,990.59	81,654.41
1.05.01	Transporte dentro del país	6,770.00	25.80	- 125.80	6,670.00	9.88	208.86	218.74	6,451.26
1.05.02	Viáticos dentro del país	83,975.00	-	-	83,975.00	717.35	8,054.50	8,771.85	75,203.15
	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS								
1.06	OBLIGACIONES	177,795.00	-	-	177,795.00	-	51,100.27	51,100.27	126,694.73
1.06.01	Seguros	177,795.00	-	-	177,795.00	-	51,100.27	51,100.27	126,694.73

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	180,200.00	29,722.00	- 29,722.00	180,200.00	27,676.20	1,401.01	29,077.20	151,122.80
1.07.01	Actividades de capacitación	175,500.00	29,500.00	- 29,500.00	175,500.00	27,676.20	1,201.00	28,877.20	146,622.80
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	4,700.00	222.00	- 222.00	4,700.00	-	200.01	200.01	4,499.99
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	869,036.99	53,900.36	- 900.36	922,036.99	156,443.82	11,940.98	168,384.80	753,652.19
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	319,600.00	-	-	319,600.00	9,391.57	2,840.60	12,232.16	307,367.84
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	7,102.00	-	-	7,102.00	1,571.34	525.88	2,097.21	5,004.79
1.08.05	De equipo de transporte	29,204.00	825.36	- 825.36	29,204.00	7,375.74	2,963.13	10,338.88	18,865.12
1.08.06	De equipo de comunicación	29,700.00	-	-	29,700.00	10,261.40	466.73	10,728.13	18,971.87
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	27,435.00	-	-	27,435.00	1,970.11	-	1,970.11	25,464.89
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	446,021.00	53,075.00	- 75.00	499,021.00	123,854.84	4,333.09	128,187.93	370,833.06
1.08.99	De otros equipos	9,975.00	-	-	9,975.00	2,018.83	811.56	2,830.38	7,144.62
1.09	IMPUESTOS	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	SERVICIOS DIVERSOS	38,500.00	-	-	38,500.00	-	279.02	279.02	38,220.98
1.99.02	Intereses moratorios y multas	35,000.00	-	-	35,000.00	-	129.02	129.02	34,870.98
1.99.05	Deducibles	3,500.00	-	-	3,500.00	-	150.00	150.00	3,350.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	384,152.99	306.25	- 306.25	384,152.99	5,046.92	35,415.16	40,462.08	343,690.92
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	101,950.00	-	-	101,950.00	4,904.04	12,785.89	17,689.93	84,260.07
2.01.01	Combustibles y lubricantes	47,000.00	-	-	47,000.00	1,835.06	4,489.45	6,324.50	40,675.50
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	-	-	15,000.00	-	412.82	412.82	14,587.18
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	33,925.00	-	-	33,925.00	3,068.98	7,863.59	10,932.58	22,992.42
2.01.99	Otros productos químicos	6,025.00	-	-	6,025.00	-	20.03	20.03	6,004.97
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2,145.00	-	-	2,145.00	-	250.00	250.00	1,895.00
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	-	-	2,000.00	-	250.00	250.00	1,750.00
2.03	MANTENIMIENTO	25,620.00	-	-	25,620.00	-	1,039.01	1,039.01	24,580.99
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,460.00	-	-	1,460.00	-	118.06	118.06	1,341.94
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,025.00	-	-	12,025.00	-	17.06	17.06	12,007.94
2.03.03	Madera y sus derivados	625.00	-	-	625.00	-	-	-	625.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y cómputo	7,635.00	-	-	7,635.00	-	307.12	307.12	7,327.88
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	-	436.01	436.01	788.99
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	2,025.00	-	-	2,025.00	-	160.76	160.76	1,864.24
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	73,384.99	-	-	73,384.99	-	633.33	633.33	72,751.66
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3,825.00	-	-	3,825.00	-	141.80	141.80	3,683.20
2.04.02	Repuestos y accesorios	69,559.99	-	-	69,559.99	-	491.53	491.53	69,068.46
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	181,053.00	306.25	- 306.25	181,053.00	142.88	20,706.93	20,849.80	160,203.20
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	35,480.00	306.25	- 306.25	35,480.00	142.88	648.22	791.09	34,688.91
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,000.00	-	-	12,000.00	-	2,911.95	2,911.95	9,088.05
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	61,255.00	-	-	61,255.00	-	14,396.32	14,396.32	46,858.68
2.99.04	Textiles y vestuario	23,575.00	-	-	23,575.00	-	-	-	23,575.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	40,795.00	-	-	40,795.00	0.00	2,023.74	2,023.74	38,771.26
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3,300.00	-	-	3,300.00	-	-	-	3,300.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	123.00	-	-	123.00	-	-	-	123.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	4,525.00	-	-	4,525.00	-	726.71	726.71	3,798.29
5	BIENES DURADEROS	873,092.00	46,840.04	- 276,807.90	643,124.14	3,522.56	346.43	3,869.00	639,255.14
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	327,260.00	46,840.04	- 1,217.90	372,882.14	3,522.56	346.43	3,869.00	369,013.14
5.01.02	Equipo de transporte	43,650.00	15,000.00	-	58,650.00	-	-	-	58,650.00
5.01.03	Equipo de comunicación	31,835.00	-	-	31,835.00	-	88.87	88.87	31,746.13
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	70,840.00	27,081.52	- 405.97	97,515.55	2,503.52	-	2,503.52	95,012.04
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	170,325.00	405.97	- 811.94	169,919.03	-	257.56	257.56	169,661.47
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	5,240.00	302.56	-	5,542.56	-	-	-	5,542.56
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	120.00	-	-	120.00	103.37	-	103.37	16.63

ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	5,250.00	4,050.00	-	9,300.00	915.68	-	915.68	8,384.32
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	270,282.00	-	- 22,590.00	247,692.00	-	-	-	247,692.00
5.02.01	Edificios	22,590.00	-	- 22,590.00	-	-	-	-	-
5.02.07	Instalaciones	12,000.00	-	-	12,000.00	-	-	-	12,000.00
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	235,692.00	-	-	235,692.00	-	-	-	235,692.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	275,550.00	-	- 253,000.00	22,550.00	-	-	-	22,550.00
5.99.03	Bienes intangibles	275,550.00	-	- 253,000.00	22,550.00	-	-	-	22,550.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	815,000.00	188,000.00	- 267,740.83	735,259.17	-	327,401.79	327,401.79	407,857.39
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	350,000.00	144,000.00	- 179,740.83	314,259.17	-	314,259.17	314,259.17	-
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	350,000.00	44,000.00	- 179,740.83	214,259.17	-	214,259.17	214,259.17	-
	Transferencias corrientes a Instituciones								
6.01.03	Descentralizadas no empresariales	0.00	100,000.00	-	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	-
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	10,000.00	-	-	10,000.00	-	652.50	652.50	9,347.50
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	-	652.50	652.50	4,347.50
6.03	PRESTACIONES	90,000.00	-	-	90,000.00	-	11,088.17	11,088.17	78,911.83
6.03.01	Prestaciones legales	40,000.00	-	-	40,000.00	-	826.58	826.58	39,173.42
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	50,000.00	-	-	50,000.00	-	10,261.60	10,261.60	39,738.40
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL								
6.06	SECTOR PRIVADO	365,000.00	44,000.00	- 88,000.00	321,000.00	-	1,401.94	1,401.94	319,598.06
6.06.01	Indemnizaciones	355,000.00	44,000.00	- 88,000.00	311,000.00	-	-	-	311,000.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	1,401.94	1,401.94	8,598.06
	TOTAL	10,912,410.17	585,774.22	- 642,482.91	10,855,701.48	936,474.91	1,907,256.74	2,843,731.65	8,011,969.83

AUDITORIA

AUDITORIA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	799,093.88	-	-	799,093.88	-	154,753.22	154,753.22	644,340.66
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	296,167.47	-	-	296,167.47	-	56,553.06	56,553.06	239,614.42
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	291,167.47	-	-	291,167.47	-	56,553.06	56,553.06	234,614.42
0.01.05	Suplencias	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	3,800.00	-	-	3,800.00	-	170.87	170.87	3,629.13
0.02.01	Tiempo extraordinario	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
0.02.02	Recargo de funciones	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	800.00	-	-	800.00	-	170.87	170.87	629.13
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	342,073.35	-	-	342,073.35	-	66,714.25	66,714.25	275,359.10
0.03.01	Retribución por años servidos	83,763.81	-	-	83,763.81	-	10,653.40	10,653.40	73,110.41
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	132,365.80	-	-	132,365.80	-	19,663.55	19,663.55	112,702.25
0.03.03	Decimotercer mes	49,387.76	-	-	49,387.76	-	-	-	49,387.76
0.03.04	Salario escolar	45,571.86	-	-	45,571.86	-	32,727.25	32,727.25	12,844.61
0.03.99	Otros incentivos salariales	30,984.11	-	-	30,984.11	-	3,670.04	3,670.04	27,314.07
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	66,673.47	-	-	66,673.47	-	13,886.79	13,886.79	52,786.68
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	54,820.41	-	-	54,820.41	-	11,418.03	11,418.03	43,402.38
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	8,889.80	-	-	8,889.80	-	1,851.57	1,851.57	7,038.22
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2,963.27	-	-	2,963.27	-	617.19	617.19	2,346.07
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	90,379.59	-	-	90,379.59	-	17,428.26	17,428.26	72,951.34
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	32,121.80	-	-	32,121.80	-	6,690.35	6,690.35	25,431.45
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	17,779.59	-	-	17,779.59	-	3,703.15	3,703.15	14,076.45
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	8,889.80	-	-	8,889.80	-	1,851.57	1,851.57	7,038.22
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	31,588.41	-	-	31,588.41	-	5,183.19	5,183.19	26,405.22
1	SERVICIOS	70,730.00	-	-	70,730.00	760.00	2,118.87	2,878.87	67,851.13
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	14,500.00	-	-	14,500.00	-	75.99	75.99	14,424.01
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	14,350.00	-	-	14,350.00	-	75.99	75.99	14,274.01
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	37,730.00	-	-	37,730.00	-	-	-	37,730.00
1.04.02	Servicios jurídicos	7,200.00	-	-	7,200.00	-	-	-	7,200.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	30,500.00	-	-	30,500.00	-	-	-	30,500.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	30.00	-	-	30.00	-	-	-	30.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	4,800.00	-	-	4,800.00	480.60	1,977.70	2,458.30	2,341.70
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	480.60	1,977.70	2,458.30	2,041.70
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	10,750.00	-	-	10,750.00	279.40	-	279.40	10,470.60
1.07.01	Actividades de capacitación	10,000.00	-	-	10,000.00	279.40	-	279.40	9,720.60
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	750.00	-	-	750.00	-	-	-	750.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2,950.00	-	-	2,950.00	-	65.18	65.18	2,884.82
1.08.05	De equipo de transporte	1,000.00	-	-	1,000.00	-	65.18	65.18	934.82
1.08.06	De equipo de comunicación	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.08.07	De equipo y 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
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,425.00	-	-	5,425.00	-	247.40	247.40	5,177.60
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,000.00	-	-	1,000.00	-	60.46	60.46	939.55
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	800.00	-	-	800.00	-	60.46	60.46	739.55
2.01.99	Otros productos químicos	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	2,000.00	-	-	2,000.00	-	156.85	156.85	1,843.15
2.03.01	Materiales y productos metálicos	500.00	-	-	500.00	-	148.38	148.38	351.62
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	500.00	-	-	500.00	-	0.48	0.48	499.53

AUDITORIA
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
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	-	8.00	8.00	192.01
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	2,225.00	-	-	2,225.00	-	30.10	30.10	2,194.90
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	925.00	-	-	925.00	-	-	-	925.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	300.00	-	-	300.00	-	12.90	12.90	287.10
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	-	17.20	17.20	82.80
5	BIENES DURADEROS	1,400.00	85.43	-	1,485.43	-	-	-	1,485.43
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,400.00	85.43	-	1,485.43	-	-	-	1,485.43
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1,400.00	-	-	1,400.00	-	-	-	1,400.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19,600.00	-	-	19,600.00	-	2,143.67	2,143.67	17,456.33
6.02	A PERSONAS	1,600.00	-	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00
6.02.01	Becas a funcionarios	1,600.00	-	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00
6.03	PRESTACIONES	13,000.00	-	-	13,000.00	-	2,143.67	2,143.67	10,856.33
6.03.01	.	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	9,000.00	-	-	9,000.00	-	2,143.67	2,143.67	6,856.33
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR								
6.06	PRIVADO	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
6.06.01	Indemnizaciones	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
	TOTAL	896,248.88	85.43	-	896,334.31	760.00	159,263.16	160,023.16	736,311.15

ACTIVIDADES CENTRALES AVANCEMOS

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN

AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	335,804.01	-	-	335,804.01	-	91,636.13	91,636.13	244,167.88
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	183,950.90	-	-	183,950.90	-	40,889.30	40,889.30	143,061.60
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	179,950.90	-	-	179,950.90	-	40,889.30	40,889.30	139,061.60
0.01.05	Suplencias	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	3,000.00	-	-	3,000.00	-	888.48	888.48	2,111.52
0.02.01	Tiempo extraordinario	3,000.00	-	-	3,000.00	-	888.48	888.48	2,111.52
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	82,854.55	-	-	82,854.55	-	31,443.74	31,443.74	51,410.80
0.03.01	Retribución por años servidos	12,110.32	-	-	12,110.32	-	3,810.50	3,810.50	8,299.82
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	25,700.00	-	-	25,700.00	-	8,482.07	8,482.07	17,217.93
0.03.03	Decimotercer mes	20,754.27	-	-	20,754.27	-	-	-	20,754.27
0.03.04	Salario escolar	19,150.71	-	-	19,150.71	-	18,193.82	18,193.82	956.89
0.03.99	Otros incentivos salariales	5,139.25	-	-	5,139.25	-	957.35	957.35	4,181.90
	CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y								
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	28,018.26	-	-	28,018.26	-	8,237.42	8,237.42	19,780.84
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	23,037.23	-	-	23,037.23	-	6,772.99	6,772.99	16,264.24
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	3,735.77	-	-	3,735.77	-	1,098.32	1,098.32	2,637.44
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,245.26	-	-	1,245.26	-	366.11	366.11	879.15
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS								
0.05	PENSIONES Y OTROS	37,980.31	-	-	37,980.31	-	10,177.19	10,177.19	27,803.12
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	13,498.57	-	-	13,498.57	-	3,968.61	3,968.61	9,529.97
	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones								
0.05.02	Complementarias	7,471.54	-	-	7,471.54	-	2,196.65	2,196.65	5,274.89
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3,735.77	-	-	3,735.77	-	1,098.32	1,098.32	2,637.44
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	13,274.43	-	-	13,274.43	-	2,913.61	2,913.61	10,360.82
1	SERVICIOS	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,800.00	-	-	7,800.00	-	151.25	151.25	7,648.75
6.03	PRESTACIONES	7,000.00	-	-	7,000.00	-	151.25	151.25	6,848.75
6.03.01	Prestaciones legales	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	3,000.00	-	-	3,000.00	-	151.25	151.25	2,848.75
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL								
6.06	SECTOR PRIVADO	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
6.06.01	Indemnizaciones	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
	TOTAL	343,904.01	-	-	343,904.01	-	91,787.38	91,787.38	252,116.63

AVANCEMOS

DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES Y AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
 (En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
0	REMUNERACIONES	1,598,670.83	5,000.00	-	5,000.00	1,598,670.83	-	454,638.96	454,638.96	1,144,031.88	1,144,031.88
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	879,110.90	-	-	5,000.00	874,110.90	-	214,440.86	214,440.86	659,670.04	659,670.04
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	870,110.90	-	-	5,000.00	865,110.90	-	211,878.77	211,878.77	653,232.13	653,232.13
0.01.05	Suplencias	9,000.00	-	-	9,000.00	-	2,562.09	2,562.09	6,437.91	6,437.91	-
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	7,000.00	-	-	7,000.00	-	2,282.33	2,282.33	4,717.67	4,717.67	-
0.02.01	Tiempo extraordinario	7,000.00	-	-	7,000.00	-	2,282.33	2,282.33	4,717.67	4,717.67	-
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	398,358.87	5,000.00	-	403,358.87	-	151,101.52	151,101.52	252,257.34	252,257.34	-
0.03.01	Retribución por años servidos	62,510.37	-	-	62,510.37	-	15,755.59	15,755.59	46,754.78	46,754.78	-
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	120,300.60	-	-	120,300.60	-	37,516.79	37,516.79	82,783.81	82,783.81	-
0.03.03	Decimotercer mes	98,805.37	-	-	98,805.37	-	162.36	162.36	98,643.01	98,643.01	-
0.03.04	Salario escolar	91,171.28	5,000.00	-	96,171.28	-	93,587.96	93,587.96	2,583.32	2,583.32	-
0.03.99	Otros incentivos salariales	25,571.25	-	-	25,571.25	-	4,078.83	4,078.83	21,492.42	21,492.42	-
0.04	CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL	133,387.24	-	-	133,387.24	-	37,414.74	37,414.74	95,972.51	95,972.51	-
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	109,673.96	-	-	109,673.96	-	30,397.86	30,397.86	79,276.09	79,276.09	-
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	17,784.97	-	-	17,784.97	-	5,262.66	5,262.66	12,522.31	12,522.31	-
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	5,928.32	-	-	5,928.32	-	1,754.22	1,754.22	4,174.10	4,174.10	-
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	180,813.82	-	-	180,813.82	-	49,399.51	49,399.51	131,414.31	131,414.31	-
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	64,263.01	-	-	64,263.01	-	18,880.60	18,880.60	45,382.41	45,382.41	-
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	35,569.93	-	-	35,569.93	-	10,525.31	10,525.31	25,044.62	25,044.62	-
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	17,784.97	-	-	17,784.97	-	5,262.66	5,262.66	12,522.31	12,522.31	-
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	63,195.91	-	-	63,195.91	-	14,730.94	14,730.94	48,464.97	48,464.97	-
1	SERVICIOS	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00	800.00	-
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00	800.00	-
1.99.02	Intereses moratorios y multas	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00	800.00	-
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	816,283.75	-	-	816,283.75	-	4,190.84	4,190.84	812,092.91	812,092.91	-
6.02	A PERSONAS	798,259.18	-	-	798,259.18	-	-	-	798,259.18	798,259.18	-
6.02.99	Otras transferencias a personas	798,259.18	-	-	798,259.18	-	-	-	798,259.18	798,259.18	-
6.03	PRESTACIONES	16,224.56	-	-	16,224.56	-	4,190.84	4,190.84	12,033.72	12,033.72	-
6.03.01	Prestaciones legales	9,000.00	-	-	9,000.00	-	-	-	9,000.00	9,000.00	-
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	7,224.56	-	-	7,224.56	-	4,190.84	4,190.84	3,033.72	3,033.72	-
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	1,800.00	-	-	1,800.00	-	-	-	1,800.00	1,800.00	-
6.06.01	Indemnizaciones	1,800.00	-	-	1,800.00	-	-	-	1,800.00	1,800.00	-
	TOTAL	2,415,754.58	5,000.00	-	5,000.00	2,415,754.58	-	458,829.80	458,829.80	1,956,924.78	1,956,924.78

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL (AVANCEMOS)

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES-VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN						
0	REMUNERACIONES	1,262,866.82	5,000.00	-	5,000.00	1,262,866.82	363,002.82	363,002.82	899,864.00	899,864.00
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	695,160.00	-	-	5,000.00	690,160.00	173,551.55	173,551.55	516,608.45	516,608.45
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	690,160.00	-	-	5,000.00	685,160.00	170,989.47	170,989.47	514,170.53	514,170.53
0.01.05	Suplencias	5,000.00	-	-	-	5,000.00	2,562.09	2,562.09	2,437.91	2,437.91
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	4,000.00	-	-	4,000.00	1,393.85	1,393.85	2,606.15	2,606.15	2,606.15
0.02.01	Tiempo extraordinario	4,000.00	-	-	4,000.00	1,393.85	1,393.85	2,606.15	2,606.15	2,606.15
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	315,504.32	5,000.00	-	320,504.32	119,657.78	119,657.78	200,846.54	200,846.54	200,846.54
0.03.01	Retribución por años servidos	50,400.05	-	-	50,400.05	11,945.09	11,945.09	38,454.96	38,454.96	38,454.96
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	94,600.60	-	-	94,600.60	29,034.71	29,034.71	65,565.89	65,565.89	65,565.89
0.03.03	Decimotercer mes	78,051.10	-	-	78,051.10	162.36	162.36	77,888.74	77,888.74	77,888.74
0.03.04	Salario escolar	72,020.57	5,000.00	-	77,020.57	75,394.14	75,394.14	1,626.43	1,626.43	1,626.43
0.03.99	Otros incentivos salariales	20,432.00	-	-	20,432.00	3,121.48	3,121.48	17,310.52	17,310.52	17,310.52
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA										
0.04	SEGURIDAD SOCIAL	105,368.99	-	-	105,368.99	29,177.32	29,177.32	76,191.67	76,191.67	76,191.67
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	86,636.72	-	-	86,636.72	23,624.87	23,624.87	63,011.85	63,011.85	63,011.85
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,049.20	-	-	14,049.20	4,164.33	4,164.33	9,884.87	9,884.87	9,884.87
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,683.07	-	-	4,683.07	1,388.11	1,388.11	3,294.96	3,294.96	3,294.96
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y										
0.05	OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	142,833.52	-	-	142,833.52	39,222.33	39,222.33	103,611.19	103,611.19	103,611.19
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	50,764.44	-	-	50,764.44	14,912.00	14,912.00	35,852.44	35,852.44	35,852.44
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28,098.40	-	-	28,098.40	8,328.67	8,328.67	19,769.73	19,769.73	19,769.73
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	14,049.20	-	-	14,049.20	4,164.33	4,164.33	9,884.87	9,884.87	9,884.87
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	49,921.48	-	-	49,921.48	11,817.33	11,817.33	38,104.15	38,104.15	38,104.15
1	SERVICIOS	500.00	-	-	500.00	-	-	500.00	500.00	500.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	500.00	-	-	500.00	-	-	500.00	500.00	500.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	500.00	-	-	500.00	-	-	500.00	500.00	500.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	808,483.75	-	-	808,483.75	4,039.59	4,039.59	804,444.16	804,444.16	804,444.16
6.02	A PERSONAS	798,259.18	-	-	798,259.18	-	-	798,259.18	798,259.18	798,259.18
6.02.99	Otras transferencias a personas	798,259.18	-	-	798,259.18	-	-	798,259.18	798,259.18	798,259.18
6.03	PRESTACIONES	9,224.56	-	-	9,224.56	4,039.59	4,039.59	5,184.97	5,184.97	5,184.97
6.03.01	Prestaciones legales	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	4,224.56	-	-	4,224.56	4,039.59	4,039.59	184.97	184.97	184.97
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00
6.06.01	Indemnizaciones	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00
TOTAL		2,071,850.57	5,000.00	-5,000.00	2,071,850.57	367,042.42	367,042.42	1,704,808.15	1,704,808.15	1,704,808.15

**PROGRAMA PROTECCIÓN Y
PROMOCIÓN SOCIAL Y
AVANCEMOS**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN								
0	REMUNERACIONES	17,768,198.35	5,000.00	-	5,000.00	17,768,198.35	95.99	4,347,943.25	4,348,039.23	13,420,159.12	-	13,420,159.12
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	8,502,547.59	-	-	5,000.00	8,497,547.59	-	1,845,218.92	1,845,218.92	6,652,328.67	-	6,652,328.67
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	8,190,922.67	-	-	5,000.00	8,185,922.67	-	1,808,436.76	1,808,436.76	6,377,485.91	-	6,377,485.91
0.01.03	Servicios especiales	286,624.92	-	-	-	286,624.92	-	22,693.88	22,693.88	263,931.04	-	263,931.04
0.01.05	Suplencias	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-	14,088.28	14,088.28	10,911.72	-	10,911.72
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	43,000.00	-	-	43,000.00	-	-	14,294.48	14,294.48	28,705.52	-	28,705.52
0.02.01	Tiempo extraordinario	39,000.00	-	-	-	39,000.00	-	14,294.48	14,294.48	24,705.52	-	24,705.52
0.02.02	Recargo de funciones	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	5,730,507.95	5,000.00	-	5,735,507.95	95.99	1,621,406.58	1,621,502.56	4,114,005.39	-	4,114,005.39	
0.03.01	Retribución por años servidos	1,350,769.31	-	-	-	1,350,769.31	-	245,446.02	245,446.02	1,105,323.29	-	1,105,323.29
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,894,677.91	-	-	-	1,894,677.91	-	397,655.28	397,655.28	1,497,022.63	-	1,497,022.63
0.03.03	Decimotercer mes	1,098,158.12	-	-	-	1,098,158.12	95.99	2,201.77	2,297.76	1,095,860.36	-	1,095,860.36
0.03.04	Salario escolar	1,013,310.12	5,000.00	-	-	1,018,310.12	-	917,291.29	917,291.29	101,018.83	-	101,018.83
0.03.99	Otros incentivos salariales	373,592.49	-	-	-	373,592.49	-	58,812.22	58,812.22	314,780.27	-	314,780.27
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1,482,513.46	-	-	1,482,513.46	-	-	387,408.52	387,408.52	1,095,104.94	-	1,095,104.94
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,218,955.51	-	-	-	1,218,955.51	-	318,170.53	318,170.53	900,784.98	-	900,784.98
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	197,668.46	-	-	-	197,668.46	-	51,928.49	51,928.49	145,739.97	-	145,739.97
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	65,889.49	-	-	-	65,889.49	-	17,309.50	17,309.50	48,579.99	-	48,579.99
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS FONDOS	2,009,629.36	-	-	2,009,629.36	-	-	479,614.74	479,614.74	1,530,014.61	-	1,530,014.61
0.05	CAPITALIZACIÓN	2,009,629.36	-	-	2,009,629.36	-	-	479,614.74	479,614.74	1,530,014.61	-	1,530,014.61
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	714,242.04	-	-	-	714,242.04	-	187,499.83	187,499.83	526,742.21	-	526,742.21
0.05.02	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	395,336.92	-	-	-	395,336.92	-	103,856.99	103,856.99	291,479.94	-	291,479.94
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	197,668.46	-	-	-	197,668.46	-	51,928.49	51,928.49	145,739.97	-	145,739.97
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	702,381.93	-	-	-	702,381.93	-	136,329.43	136,329.43	566,052.50	-	566,052.50
1	SERVICIOS	8,413,299.40	345,768.11	-	425,025.97	8,334,041.54	2,911,000.69	1,182,269.75	4,093,270.43	4,240,771.10	-	4,240,771.10
1.01	ALQUILERES	1,887,708.82	2.24	-	23,060.10	1,864,650.96	1,281,779.78	400,635.84	1,682,415.62	182,235.33	-	182,235.33
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,886,208.82	2.24	-	23,060.10	1,863,150.96	1,281,779.78	400,635.84	1,682,415.62	180,735.33	-	180,735.33
1.01.99	Otros alquileres	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-	1,500.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,502,052.61	-	-	1,502,052.61	-	-	143,603.24	143,603.24	1,358,449.37	-	1,358,449.37
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	114,746.64	-	-	-	114,746.64	-	14,809.36	14,809.36	99,937.28	-	99,937.28
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	257,786.08	-	-	-	257,786.08	-	40,860.05	40,860.05	216,926.03	-	216,926.03
1.02.03	Servicio de correo	250.00	-	-	-	250.00	-	-	-	250.00	-	250.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,125,026.60	-	-	-	1,125,026.60	-	87,744.65	87,744.65	1,037,281.95	-	1,037,281.95
1.02.99	Otros servicios básicos	4,243.30	-	-	-	4,243.30	-	189.19	189.19	4,054.11	-	4,054.11
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	311,320.55	180,885.00	-	180,885.00	311,320.55	16,929.21	8,846.02	25,775.22	285,545.33	-	285,545.33
1.03.01	Información	19,990.00	-	-	-	19,990.00	-	-	-	19,990.00	-	19,990.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	5,650.00	150.00	-	150.00	5,650.00	-	-	-	5,650.00	-	5,650.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	6,805.00	-	-	-	6,805.00	-	58.63	58.63	6,746.37	-	6,746.37
1.03.04	Transporte de bienes	66,490.00	60.00	-	60.00	66,490.00	114.00	771.60	885.60	65,604.40	-	65,604.40
	Comisiones y gastos servicios financieros/comerciales	4,655.00	-	-	-	4,655.00	1.49	804.58	806.06	3,848.94	-	3,848.94
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica información	207,730.55	180,675.00	-	180,675.00	207,730.55	16,813.72	7,211.22	24,024.94	183,705.61	-	183,705.61
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	3,648,613.74	1,290.00	-	93,390.00	3,556,513.74	1,511,953.72	490,573.86	2,002,527.58	1,553,986.17	-	1,553,986.17
1.04.03	Servicios de ingeniería	641,992.23	-	-	-	641,992.23	245,781.84	-	-	396,210.39	-	396,210.39
1.04.06	Servicios generales	2,871,990.91	190.00	-	190.00	2,871,990.91	1,258,623.40	489,887.41	1,748,510.81	1,123,480.10	-	1,123,480.10
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	134,630.60	1,100.00	-	93,200.00	42,530.60	7,548.48	686.45	8,234.93	34,295.67	-	34,295.67
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	305,124.30	9,625.00	-	9,625.00	305,124.30	9,660.16	55,850.13	65,510.29	239,614.01	-	239,614.01
1.05.01	Transporte dentro del país	31,941.06	1,625.00	-	1,625.00	31,941.06	616.15	3,971.41	4,587.56	27,353.50	-	27,353.50
1.05.02	Viáticos dentro del país	273,183.24	8,000.00	-	8,000.00	273,183.24	9,044.02	51,878.72	60,922.74	212,260.51	-	212,260.51
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	5,000.00	2,114.00	-	2,114.00	5,000.00	20.00	957.49	977.49	4,022.51	-	4,022.51
1.07.01	Actividades de capacitación	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2,000.00	2,114.00	-	2,114.00	2,000.00	20.00	957.49	977.49	1,022.51	-	1,022.51
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	662,429.37	114,851.87	-	78,951.87	698,329.37	90,657.82	81,653.16	172,310.98	526,018.39	-	526,018.39
1.08.01	De edificios y locales	381,212.01	68,010.00	-	26,155.00	423,067.01	69,851.34	62,698.14	132,549.48	290,517.53	-	290,517.53
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	10,378.41	-	-	-	10,378.41	1,729.69	935.28	2,664.98	7,713.43	-	7,713.43
1.08.05	De equipo de transporte	163,560.00	41,274.14	-	41,274.14	163,560.00	4,476.59	11,612.27	16,088.86	147,471.14	-	147,471.14
1.08.06	De equipo de comunicación	11,250.00	-	-	-	11,250.00	587.15	126.95	714.10	10,535.90	-	10,535.90
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	50,472.69	-	-	5,855.00	44,617.69	11,265.46	4,535.87	15,801.34	28,816.35	-	28,816.35
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	38,003.26	5,567.73	-	5,567.73	38,003.26	2,133.98	1,259.25	3,393.23	34,610.03	-	34,610.03
1.08.99	De otros equipos	7,553.00	-	-	100.00	7,453.00	613.61	485.39	1,099.00	6,354.00	-	6,354.00

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
1.09	IMPUESTOS	42,550.00	37,000.00	- 37,000.00	42,550.00	-	-	-	42,550.00	-	42,550.00
1.09.99	Otros impuestos	42,550.00	37,000.00	- 37,000.00	42,550.00	-	-	-	42,550.00	-	42,550.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	48,500.00	-	-	48,500.00	-	150.00	150.00	48,350.00	-	48,350.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	40,500.00	-	-	40,500.00	-	-	-	40,500.00	-	40,500.00
1.99.05	Deducibles	8,000.00	-	-	8,000.00	-	150.00	150.00	7,850.00	-	7,850.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	379,765.92	2,810.80	- 2,810.80	379,765.92	527.36	23,088.15	23,615.51	356,150.42	-	356,150.42
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	159,355.00	-	-	159,355.00	-	17,074.83	17,074.83	142,280.17	-	142,280.17
2.01.01	Combustibles y lubricantes	101,750.00	-	-	101,750.00	-	17,027.37	17,027.37	84,722.63	-	84,722.63
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	56,115.00	-	-	56,115.00	-	47.46	47.46	56,067.54	-	56,067.54
2.01.99	Otros productos químicos	1,490.00	-	-	1,490.00	-	-	-	1,490.00	-	1,490.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	3,000.00	-	-	3,000.00	-	165.91	165.91	2,834.09	-	2,834.09
2.02.03	Alimentos y bebidas	3,000.00	-	-	3,000.00	-	165.91	165.91	2,834.09	-	2,834.09
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	22,386.56	740.00	- 510.00	22,616.56	329.61	1,170.34	1,499.95	21,116.61	-	21,116.61
2.03.01	Materiales y productos metálicos	2,371.50	100.00	-	2,471.50	-	266.68	266.68	2,204.82	-	2,204.82
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00	-	150.00
2.03.03	Madera y sus derivados	350.00	-	-	350.00	-	-	-	350.00	-	350.00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos/cómputo	16,540.06	510.00	- 510.00	16,540.06	217.61	903.66	1,121.27	15,418.79	-	15,418.79
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,050.00	-	-	1,050.00	-	-	-	1,050.00	-	1,050.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,775.00	-	-	1,775.00	-	-	-	1,775.00	-	1,775.00
2.03.99	Otros materiales y productos construcción	150.00	130.00	-	280.00	112.00	-	112.00	168.00	-	168.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	41,566.15	1,010.80	- 1,140.80	41,436.15	39.55	441.24	480.79	40,955.36	-	40,955.36
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2,041.45	-	- 130.00	1,911.45	-	-	-	1,911.45	-	1,911.45
2.04.02	Repuestos y accesorios	39,524.70	1,010.80	- 1,010.80	39,524.70	39.55	441.24	480.79	39,043.91	-	39,043.91
2.99	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	153,458.21	1,060.00	- 1,160.00	153,358.21	158.20	4,235.82	4,394.02	148,964.19	-	148,964.19
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	48,452.67	760.00	- 760.00	48,452.67	-	928.96	928.96	47,523.71	-	47,523.71
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	55,830.00	150.00	- 150.00	55,830.00	-	-	-	55,830.00	-	55,830.00
2.99.04	Textiles y vestuario	12,996.70	-	-	12,996.70	158.20	232.42	390.62	12,606.08	-	12,606.08
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	31,538.84	-	-	31,538.84	-	2,801.32	2,801.32	28,737.52	-	28,737.52
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	900.00	-	-	900.00	-	4.99	4.99	895.01	-	895.01
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,275.00	-	-	1,275.00	-	231.53	231.53	1,043.47	-	1,043.47
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2,365.00	150.00	- 250.00	2,265.00	-	36.60	36.60	2,228.40	-	2,228.40
5	BIENES DURADEROS	3,601,729.07	242,862.92	- 106,981.80	3,737,610.18	2,282,457.69	1,120.00	2,283,577.69	1,454,032.49	-	1,454,032.49
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	984,114.39	242,862.92	- 106,981.80	1,119,995.51	70,693.02	1,120.00	71,813.02	1,048,182.49	-	1,048,182.49
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	4,800.00	405.97	-	5,205.97	2,950.00	-	2,950.00	2,255.97	-	2,255.97
5.01.02	Equipo de transporte	268,499.11	1,080.69	-	269,579.80	830.55	-	830.55	268,749.25	-	268,749.25
5.01.03	Equipo de comunicación	51,628.34	1,046.83	- 115.28	52,559.90	956.28	-	956.28	51,603.62	-	51,603.62
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	192,470.25	230,590.70	- 106,554.24	316,506.71	56,211.84	1,120.00	57,331.84	259,174.86	-	259,174.86
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	430,038.83	-	-	430,038.83	-	-	-	430,038.83	-	430,038.83
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	5,335.00	2,723.02	-	8,058.02	4,069.20	-	4,069.20	3,988.82	-	3,988.82
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	4,727.92	240.00	- 240.00	4,727.92	1,360.88	-	1,360.88	3,367.04	-	3,367.04
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	26,614.94	6,775.72	- 72.28	33,318.37	4,314.26	-	4,314.26	29,004.11	-	29,004.11
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2,611,764.67	-	-	2,611,764.67	2,211,764.67	-	2,211,764.67	400,000.00	-	400,000.00
5.02.01	Edificios	2,611,764.67	-	-	2,611,764.67	2,211,764.67	-	2,211,764.67	400,000.00	-	400,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	5,850.00	-	-	5,850.00	-	-	-	5,850.00	-	5,850.00
5.99.03	Bienes intangibles	5,850.00	-	-	5,850.00	-	-	-	5,850.00	-	5,850.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	207,595,910.96	184,885,436.56	- 184,885,436.56	207,595,910.96	-	37,986,138.76	37,986,138.76	169,609,772.20	75,119,912.01	94,489,860.20
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	400,000.00	-	-	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	-	-
6.01.08	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	-	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	-	-
6.02	A PERSONAS	205,428,049.12	184,885,436.56	- 184,885,436.56	205,430,049.12	-	37,539,438.27	37,539,438.27	167,890,610.85	75,119,912.01	92,770,698.85
6.02.01	Becas a funcionarios	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
6.02.99	Otras transferencias a personas	205,428,049.12	184,885,436.56	- 184,885,436.56	205,428,049.12	-	37,539,438.27	37,539,438.27	167,888,610.85	75,119,912.01	92,768,698.85
6.03	PRESTACIONES	159,224.56	-	-	159,224.56	-	46,700.49	46,700.49	112,524.07	-	112,524.07
6.03.01	Prestaciones legales	65,000.00	-	-	65,000.00	-	16,445.98	16,445.98	48,554.02	-	48,554.02
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	94,224.56	-	-	94,224.56	-	30,254.51	30,254.51	63,970.05	-	63,970.05
6.04	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	1,439,137.28	-	-	1,439,137.28	-	-	-	1,439,137.28	-	1,439,137.28
6.04.01	A asociaciones	1,330,526.08	-	-	1,330,526.08	-	-	-	1,330,526.08	-	1,330,526.08
6.04.02	A fundaciones	108,611.20	-	-	108,611.20	-	-	-	108,611.20	-	108,611.20

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
6.06	OTRAS AL SECTOR PRIVADO	167,500.00	-	-	167,500.00	-	-	-	167,500.00	-	167,500.00
6.06.01	Indemnizaciones	167,500.00	-	-	167,500.00	-	-	-	167,500.00	-	167,500.00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,267,398.93	545,362.13	- 545,362.13	1,267,398.93	-	14,899.46	14,899.46	1,252,499.47	36,080.22	1,216,419.26
7.02	A PERSONAS	924,349.80	202,313.00	- 202,313.00	924,349.80	-	14,899.46	14,899.46	909,450.34	36,080.22	873,370.13
7.02.01	A personas	924,349.80	202,313.00	- 202,313.00	924,349.80	-	14,899.46	14,899.46	909,450.34	36,080.22	873,370.13
7.03	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	343,049.13	343,049.13	- 343,049.13	343,049.13	-	-	-	343,049.13	-	343,049.13
7.03.01	A asociaciones	310,958.75	310,958.75	- 310,958.75	310,958.75	-	-	-	310,958.75	-	310,958.75
7.03.03	A cooperativas	32,090.38	32,090.38	- 32,090.38	32,090.38	-	-	-	32,090.38	-	32,090.38
	TOTAL	239,026,302.63	186,027,240.52	- 185,970,617.26	239,082,925.89	5,194,081.72	43,555,459.36	48,749,541.08	190,333,384.81	75,155,992.22	115,177,392.59

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
-	REMUNERACIONES	16,505,331.53	-	-	16,505,331.53	95.99	3,984,940.42	3,985,036.41	12,520,295.13	-	12,520,295.13
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	7,807,387.59	-	-	7,807,387.59	-	1,671,667.37	1,671,667.37	6,135,720.22	-	6,135,720.22
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	7,500,762.67	-	-	7,500,762.67	-	1,637,447.29	1,637,447.29	5,863,315.38	-	5,863,315.38
0.01.03	Servicios especiales	286,624.92	-	-	286,624.92	-	22,693.88	22,693.88	263,931.04	-	263,931.04
0.01.05	Suplencias	20,000.00	-	-	20,000.00	-	11,526.19	11,526.19	8,473.81	-	8,473.81
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	39,000.00	-	-	39,000.00	-	12,900.64	12,900.64	26,099.36	-	26,099.36
0.02.01	Tiempo extraordinario	35,000.00	-	-	35,000.00	-	12,900.64	12,900.64	22,099.36	-	22,099.36
0.02.02	Recargo de funciones	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	5,415,003.63	-	-	5,415,003.63	95.99	1,501,748.80	1,501,844.78	3,913,158.85	-	3,913,158.85
0.03.01	Retribución por años servidos	1,300,369.26	-	-	1,300,369.26	-	233,500.93	233,500.93	1,066,868.33	-	1,066,868.33
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,800,077.31	-	-	1,800,077.31	-	368,620.56	368,620.56	1,431,456.75	-	1,431,456.75
0.03.03	Decimotercer mes	1,020,107.02	-	-	1,020,107.02	95.99	2,039.41	2,135.40	1,017,971.62	-	1,017,971.62
0.03.04	Salario escolar	941,289.55	-	-	941,289.55	-	841,897.15	841,897.15	99,392.40	-	99,392.40
0.03.99	Otros incentivos salariales	353,160.49	-	-	353,160.49	-	55,690.75	55,690.75	297,469.75	-	297,469.75
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1,377,144.47	-	-	1,377,144.47	-	358,231.21	358,231.21	1,018,913.27	-	1,018,913.27
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,132,318.79	-	-	1,132,318.79	-	294,545.66	294,545.66	837,773.13	-	837,773.13
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	183,619.26	-	-	183,619.26	-	47,764.16	47,764.16	135,855.10	-	135,855.10
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	61,206.42	-	-	61,206.42	-	15,921.39	15,921.39	45,285.03	-	45,285.03
	CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN	1,866,795.84	-	-	1,866,795.84	-	440,392.42	440,392.42	1,426,403.43	-	1,426,403.43
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	663,477.60	-	-	663,477.60	-	172,587.83	172,587.83	490,889.77	-	490,889.77
0.05.02	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	367,238.53	-	-	367,238.53	-	95,528.32	95,528.32	271,710.20	-	271,710.20
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	183,619.26	-	-	183,619.26	-	47,764.16	47,764.16	135,855.10	-	135,855.10
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	652,460.45	-	-	652,460.45	-	124,512.10	124,512.10	527,948.35	-	527,948.35
1.00	SERVICIOS	8,412,799.40	345,768.11	425,025.97	8,333,541.54	2,911,000.69	1,182,269.75	4,093,270.43	4,240,271.10	-	4,240,271.10
1.01	ALQUILERES	1,887,708.82	2.24	23,060.10	1,864,650.96	1,281,779.78	400,635.84	1,682,415.62	182,235.33	-	182,235.33
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,886,208.82	2.24	23,060.10	1,863,150.96	1,281,779.78	400,635.84	1,682,415.62	180,735.33	-	180,735.33
1.01.99	Otros alquileres	1,500.00	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-	1,500.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,502,052.61	-	-	1,502,052.61	-	143,603.24	143,603.24	1,358,449.37	-	1,358,449.37
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	114,746.64	-	-	114,746.64	-	14,809.36	14,809.36	99,937.28	-	99,937.28
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	257,786.08	-	-	257,786.08	-	40,860.05	40,860.05	216,926.03	-	216,926.03
1.02.03	Servicio de correo	250.00	-	-	250.00	-	-	-	250.00	-	250.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,125,026.60	-	-	1,125,026.60	-	87,744.65	87,744.65	1,037,281.95	-	1,037,281.95
1.02.99	Otros servicios básicos	4,243.30	-	-	4,243.30	-	189.19	189.19	4,054.11	-	4,054.11
	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	311,320.55	180,885.00	180,885.00	311,320.55	16,929.21	8,846.02	25,775.22	285,545.33	-	285,545.33
1.03.01	Información	19,990.00	-	-	19,990.00	-	-	-	19,990.00	-	19,990.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	5,650.00	150.00	150.00	5,650.00	-	-	-	5,650.00	-	5,650.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	6,805.00	-	-	6,805.00	-	58.63	58.63	6,746.37	-	6,746.37
1.03.04	Transporte de bienes	66,490.00	60.00	60.00	66,490.00	114.00	771.60	885.60	65,604.40	-	65,604.40
1.03.06	Comisiones y gastos servicios financieros/comerciales	4,655.00	-	-	4,655.00	1.49	804.58	806.06	3,848.94	-	3,848.94
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica información	207,730.55	180,675.00	180,675.00	207,730.55	16,813.72	7,211.22	24,024.94	183,705.61	-	183,705.61
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	3,648,613.74	1,290.00	93,390.00	3,556,513.74	1,511,953.72	490,573.86	2,002,527.58	1,553,986.17	-	1,553,986.17
1.04.03	Servicios de ingeniería	641,992.23	-	-	641,992.23	245,781.84	-	245,781.84	396,210.39	-	396,210.39
1.04.06	Servicios generales	2,871,990.91	190.00	190.00	2,871,990.91	1,258,623.40	489,887.41	1,748,510.81	1,123,480.10	-	1,123,480.10
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	134,630.60	1,100.00	93,200.00	42,530.60	7,548.48	686.45	8,234.93	34,295.67	-	34,295.67
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	305,124.30	9,625.00	9,625.00	305,124.30	9,660.16	55,850.13	65,510.29	239,614.01	-	239,614.01
1.05.01	Transporte dentro del país	31,941.06	1,625.00	1,625.00	31,941.06	616.15	3,971.41	4,587.56	27,353.50	-	27,353.50
1.05.02	Viáticos dentro del país	273,183.24	8,000.00	8,000.00	273,183.24	9,044.02	51,878.72	60,922.74	212,260.51	-	212,260.51
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	5,000.00	2,114.00	2,114.00	5,000.00	20.00	957.49	977.49	4,022.51	-	4,022.51
1.07.01	Actividades de capacitación	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2,000.00	2,114.00	2,114.00	2,000.00	20.00	957.49	977.49	1,022.51	-	1,022.51
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	662,429.37	114,851.87	78,951.87	698,329.37	90,657.82	81,653.16	172,310.98	526,018.39	-	526,018.39
1.08.01	De edificios y locales	381,212.01	68,010.00	26,155.00	423,067.01	69,851.34	62,698.14	132,549.48	290,517.53	-	290,517.53
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	10,378.41	-	-	10,378.41	1,729.69	935.28	2,664.98	7,713.43	-	7,713.43
1.08.05	De equipo de transporte	163,560.00	41,274.14	41,274.14	163,560.00	4,476.59	11,612.27	16,088.86	147,471.14	-	147,471.14
1.08.06	De equipo de comunicación	11,250.00	-	-	11,250.00	587.15	126.95	714.10	10,535.90	-	10,535.90
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	50,472.69	-	5,855.00	44,617.69	11,265.46	4,535.87	15,801.34	28,816.35	-	28,816.35
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	38,003.26	5,567.73	5,567.73	38,003.26	2,133.98	1,259.25	3,393.23	34,610.03	-	34,610.03
1.08.99	De otros equipos	7,553.00	-	100.00	7,453.00	613.61	485.39	1,099.00	6,354.00	-	6,354.00
1.09	IMPUESTOS	42,550.00	37,000.00	37,000.00	42,550.00	-	-	-	42,550.00	-	42,550.00
1.09.99	Otros impuestos	42,550.00	37,000.00	37,000.00	42,550.00	-	-	-	42,550.00	-	42,550.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	48,000.00	-	-	48,000.00	-	150.00	150.00	47,850.00	-	47,850.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	40,000.00	-	-	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-	40,000.00
1.99.05	Deducibles	8,000.00	-	-	8,000.00	-	150.00	150.00	7,850.00	-	7,850.00
2.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	379,765.92	2,810.80	2,810.80	379,765.92	527.36	23,088.15	23,615.51	356,150.42	-	356,150.42

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	159,355.00	-	-	159,355.00	-	17,074.83	17,074.83	142,280.17	-	142,280.17
2.01.01	Combustibles y lubricantes	101,750.00	-	-	101,750.00	-	17,027.37	17,027.37	84,722.63	-	84,722.63
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	56,115.00	-	-	56,115.00	-	47.46	47.46	56,067.54	-	56,067.54
2.01.99	Otros productos químicos	1,490.00	-	-	1,490.00	-	-	-	1,490.00	-	1,490.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS	3,000.00	-	-	3,000.00	-	165.91	165.91	2,834.09	-	2,834.09
2.02.03	AGROPECUARIOS	3,000.00	-	-	3,000.00	-	165.91	165.91	2,834.09	-	2,834.09
	Alimentos y bebidas	3,000.00	-	-	3,000.00	-	165.91	165.91	2,834.09	-	2,834.09
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	22,386.56	740.00	510.00	22,616.56	329.61	1,170.34	1,499.95	21,116.61	-	21,116.61
2.03.01	Materiales y productos metálicos	2,371.50	100.00	-	2,471.50	-	266.68	266.68	2,204.82	-	2,204.82
	Materiales y productos minerales y asfálticos	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00	-	150.00
2.03.02	Madera y sus derivados	350.00	-	-	350.00	-	-	-	350.00	-	350.00
	Materiales, productos eléctricos, telefónicos/cómputo	16,540.06	510.00	510.00	16,540.06	217.61	903.66	1,121.27	15,418.79	-	15,418.79
2.03.04	Materiales y productos de vidrio	1,050.00	-	-	1,050.00	-	-	-	1,050.00	-	1,050.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,775.00	-	-	1,775.00	-	-	-	1,775.00	-	1,775.00
2.03.99	Otros materiales y productos construcción	150.00	130.00	-	280.00	112.00	-	112.00	168.00	-	168.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	41,566.15	1,010.80	1,140.80	41,436.15	39.55	441.24	480.79	40,955.36	-	40,955.36
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2,041.45	-	130.00	1,911.45	-	-	-	1,911.45	-	1,911.45
2.04.02	Repuestos y accesorios	39,524.70	1,010.80	1,010.80	39,524.70	39.55	441.24	480.79	39,043.91	-	39,043.91
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	153,458.21	1,060.00	1,160.00	153,358.21	158.20	4,235.82	4,394.02	148,964.19	-	148,964.19
2.99.01	DIVERSOS	48,452.67	760.00	760.00	48,452.67	-	928.96	928.96	47,523.71	-	47,523.71
	Útiles y materiales de oficina y cómputo	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00	-	100.00
2.99.02	investigación	55,830.00	150.00	150.00	55,830.00	-	-	-	55,830.00	-	55,830.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	12,996.70	-	-	12,996.70	158.20	232.42	390.62	12,606.08	-	12,606.08
2.99.04	Textiles y vestuario	31,538.84	-	-	31,538.84	-	2,801.32	2,801.32	28,737.52	-	28,737.52
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	900.00	-	-	900.00	-	4.99	4.99	895.01	-	895.01
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1,275.00	-	-	1,275.00	-	231.53	231.53	1,043.47	-	1,043.47
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	2,265.00	150.00	250.00	2,265.00	-	36.60	36.60	2,228.40	-	2,228.40
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	3,601,729.07	242,862.92	106,981.80	3,737,610.18	2,282,457.69	1,120.00	2,283,577.69	1,454,032.49	-	1,454,032.49
5.01	BIENES DURADEROS	984,114.39	242,862.92	106,981.80	1,119,995.51	70,693.02	1,120.00	71,813.02	1,048,182.49	-	1,048,182.49
5.01.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	4,800.00	405.97	-	5,205.97	2,950.00	-	2,950.00	2,255.97	-	2,255.97
5.01.02	Maquinaria y equipo para la producción	268,499.11	1,080.69	-	269,579.80	830.55	-	830.55	268,749.25	-	268,749.25
5.01.03	Equipo de transporte	51,628.34	1,046.83	115.28	52,559.90	956.28	-	956.28	51,603.62	-	51,603.62
5.01.04	Equipo de comunicación	192,470.25	230,590.70	106,554.24	316,506.71	56,211.84	1,120.00	57,331.84	259,174.86	-	259,174.86
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	430,038.83	-	-	430,038.83	-	-	-	430,038.83	-	430,038.83
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	5,335.00	2,723.02	-	8,058.02	4,069.20	-	4,069.20	3,988.82	-	3,988.82
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	4,727.92	240.00	240.00	4,727.92	1,360.88	-	1,360.88	3,367.04	-	3,367.04
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	26,614.94	6,775.72	72.28	33,318.37	4,314.26	-	4,314.26	29,004.11	-	29,004.11
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2,611,764.67	-	-	2,611,764.67	2,211,764.67	-	2,211,764.67	400,000.00	-	400,000.00
5.02.01	Edificios	2,611,764.67	-	-	2,611,764.67	2,211,764.67	-	2,211,764.67	400,000.00	-	400,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	5,850.00	-	-	5,850.00	-	-	-	5,850.00	-	5,850.00
5.99.03	Bienes intangibles	5,850.00	-	-	5,850.00	-	-	-	5,850.00	-	5,850.00
6.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	206,787,427.22	184,885,436.56	184,885,436.56	206,787,427.22	-	37,982,099.17	37,982,099.17	168,805,328.05	75,119,912.01	93,685,416.04
6.01	AL SECTOR PUBLICO	400,000.00	-	-	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	-	-
	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	-	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	-	-
6.02	A PERSONAS	204,631,789.94	184,885,436.56	184,885,436.56	204,631,789.94	-	37,539,438.27	37,539,438.27	167,092,351.67	75,119,912.01	91,972,439.66
6.02.01	Becas a funcionarios	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
6.02.99	Otras transferencias a personas	204,629,789.94	184,885,436.56	184,885,436.56	204,629,789.94	-	37,539,438.27	37,539,438.27	167,090,351.67	75,119,912.01	91,970,439.66
6.03	PRESTACIONES	150,000.00	-	-	150,000.00	-	42,660.90	42,660.90	107,339.10	-	107,339.10
6.03.01	Prestaciones legales	60,000.00	-	-	60,000.00	-	16,445.98	16,445.98	43,554.02	-	43,554.02
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	90,000.00	-	-	90,000.00	-	26,214.92	26,214.92	63,785.08	-	63,785.08
6.04	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	1,439,137.28	-	-	1,439,137.28	-	-	-	1,439,137.28	-	1,439,137.28
6.04.01	A asociaciones	1,330,526.08	-	-	1,330,526.08	-	-	-	1,330,526.08	-	1,330,526.08
6.04.02	A fundaciones	108,611.20	-	-	108,611.20	-	-	-	108,611.20	-	108,611.20
6.06	OTRAS AL SECTOR PRIVADO	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	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,267,398.93	545,362.13	545,362.13	1,267,398.93	-	14,899.46	14,899.46	1,252,499.47	36,080.22	1,216,419.26
7.02	A PERSONAS	924,349.80	202,313.00	202,313.00	924,349.80	-	14,899.46	14,899.46	909,450.34	36,080.22	873,370.13
7.02.01	A personas	924,349.80	202,313.00	202,313.00	924,349.80	-	14,899.46	14,899.46	909,450.34	36,080.22	873,370.13
	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	343,049.13	343,049.13	343,049.13	343,049.13	-	-	-	343,049.13	-	343,049.13
7.03.01	A asociaciones	310,958.75	310,958.75	310,958.75	310,958.75	-	-	-	310,958.75	-	310,958.75
7.03.03	A cooperativas	32,090.38	32,090.38	32,090.38	32,090.38	-	-	-	32,090.38	-	32,090.38
	TOTAL	236,954,452.06	186,022,240.52	-185,965,617.26	237,011,075.32	5,194,081.72	43,188,416.94	48,382,498.66	188,628,576.66	75,155,992.22	113,472,584.43

INVERSION SOCIAL

RESUMEN INSTITUCIONAL
AL 31 MARZO 2025

	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	94,391,505.26	17,786,076.89	-	112,177,582.15	15,743,570.20	2,945,097.68	-	18,688,667.88	68,176,308.30	9,678,779.93	-	77,855,088.23
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	93,917,155.46	17,336,076.89	-	111,253,232.35	15,728,670.74	2,945,097.68	-	18,673,768.42	67,752,938.18	9,228,779.93	-	76,981,718.11
Atención a Familias FODESAF-IMAS	41,636,339.33	13,012,534.39	-	54,648,873.72	6,056,712.80	1,440,643.58	-	7,497,356.38	27,363,978.73	6,951,524.71	-	34,315,503.44
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	7,904,581.13	-	-	7,904,581.13	-	-	-	-	7,904,581.13	-	-	7,904,581.13
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	1,000,000.00	900,000.00	-	1,900,000.00	156,241.16	215,654.02	-	371,895.18	837,278.84	668,573.69	-	1,505,852.52
Veda	300,000.00	300,000.00	-	600,000.00	580.00	-	-	580.00	299,130.00	300,000.00	-	599,130.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	31,623,320.00	-	-	31,623,320.00	7,186,388.84	-	-	7,186,388.84	24,425,108.41	-	-	24,425,108.41
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	6,000,000.00	1,000,000.00	-	7,000,000.00	1,670,784.98	625,544.09	-	2,296,329.07	4,329,215.02	373,195.91	-	4,702,410.93
Asignación Familiar H	1,976,457.50	523,542.50	-	2,500,000.00	466,898.00	145,020.00	-	611,918.00	100,753.50	160,262.50	-	261,016.00
Prestación Alimentaria K	1,976,457.50	200,000.00	-	2,176,457.50	83,793.00	16,586.00	-	100,379.00	1,510,274.50	120,078.00	-	1,630,352.50
Atención Situaciones de Violencia	1,500,000.00	1,000,000.00	-	2,500,000.00	107,271.96	101,650.00	-	208,921.95	982,618.05	655,145.12	-	1,637,763.17
Gastos de Implementación Titulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES SECTOR PUBLICO	-	400,000.00	-	400,000.00	-	400,000.00	-	400,000.00	-	-	-	-
Fondos en Fideicomiso	-	400,000.00	-	400,000.00	-	400,000.00	-	400,000.00	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	474,349.80	450,000.00	-	924,349.80	14,899.46	-	-	14,899.46	423,370.13	450,000.00	-	873,370.13
Mejoramiento de Vivienda	474,349.80	400,000.00	-	874,349.80	14,899.46	-	-	14,899.46	423,370.13	400,000.00	-	823,370.13
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-	-	-	50,000.00	-	50,000.00
PROMOCION SOCIAL	90,426,057.59	3,350,500.00	798,259.18	94,574,816.78	19,229,870.63	35,799.22	-	19,265,669.85	11,808,031.11	3,180,690.44	798,259.18	15,786,980.74
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	90,426,057.59	3,350,500.00	798,259.18	94,574,816.78	19,229,870.63	35,799.22	-	19,265,669.85	11,808,031.11	3,180,690.44	798,259.18	15,786,980.74
Avancemos Transferencia FODESAF	75,314,557.59	-	-	75,314,557.59	16,767,084.00	-	-	16,767,084.00	6,674,805.59	-	-	6,674,805.59
Avancemos	10,250,000.00	2,000,000.00	-	12,250,000.00	1,873,166.00	1,400.00	-	1,874,566.00	2,541,416.00	1,985,984.00	-	4,527,400.00
MEP-CUADERNOS	-	-	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000.00	100,000.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	698,259.18	698,259.18	-	-	-	-	-	-	698,259.18	698,259.18
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Procesos Formativos	3,061,500.00	350,500.00	-	3,412,000.00	357,750.00	8,100.00	-	365,850.00	1,489,575.00	303,400.00	-	1,792,975.00
Emprendimientos Productivos Individuales	900,000.00	500,000.00	-	1,400,000.00	7,369.12	-	-	7,369.12	874,750.76	500,000.00	-	1,374,750.76
Capacitación	900,000.00	500,000.00	-	1,400,000.00	224,501.52	26,299.22	-	250,800.74	227,483.76	391,306.44	-	618,790.20
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL/ ASAAI	-	1,782,186.41	-	1,782,186.41	-	-	-	-	-	1,782,186.41	-	1,782,186.41
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	1,439,137.28	-	1,439,137.28	-	-	-	-	-	1,439,137.28	-	1,439,137.28
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	1,330,526.08	-	1,330,526.08	-	-	-	-	-	1,330,526.08	-	1,330,526.08
Transferencias Corrientes Fundaciones	-	108,611.20	-	108,611.20	-	-	-	-	-	108,611.20	-	108,611.20
Transferencias Corrientes Cooperativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	343,049.13	-	343,049.13	-	-	-	-	-	343,049.13	-	343,049.13
Transferencias de Capital Asociaciones	-	310,958.75	-	310,958.75	-	-	-	-	-	310,958.75	-	310,958.75
Transferencias de Capital Fundaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Cooperativas	-	32,090.38	-	32,090.38	-	-	-	-	-	32,090.38	-	32,090.38
Transferencias de Capital Juntas de Educación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Gobierno Locales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OTROS RUBROS DEL GASTOS SOCIALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Implementos Escolares (Cuadernos) (MEP)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Implementos Escolares (Salveques y Cartucheras) (MEP)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL	184,817,562.85	22,918,763.30	798,259.18	208,534,585.33	34,973,440.83	2,980,896.90	-	37,954,337.73	79,984,339.42	14,641,656.78	798,259.18	95,424,255.38
TOTAL INVERSION SOCIAL	184,817,562.85	22,918,763.30	798,259.18	208,534,585.33	34,973,440.83	2,980,896.90	-	37,954,337.73	79,984,339.42	14,641,656.78	798,259.18	95,424,255.38

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL NORESTE
AL 31 MARZO 2025
(En Miles de Colones)

COMPONENTE/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	3,523,600.00	1,347,504.00	-	4,871,104.00	1,927,981.95	796,562.13	-	2,724,544.08	146,223.70	65,873.50	-	212,097.20
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,515,600.00	1,347,504.00	-	4,863,104.00	1,927,981.95	796,562.13	-	2,724,544.08	143,492.55	65,873.50	-	209,366.05
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,567,100.00	565,440.00		2,132,540.00	626,313.50	126,633.70		752,947.20	24,881.00	21,202.93	-	46,083.93
				-				-	-	-	-	-
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)												
Emergencias (FODESAF-IMAS)	40,000.00	70,000.00		110,000.00	12,172.00	41,780.00		53,952.00	25,628.00	22,720.00	-	48,348.00
Veda	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,172,000.00			1,172,000.00	1,127,077.45			1,127,077.45	44,791.55	-	-	44,791.55
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	-	602,664.00		602,664.00	-	591,778.43		591,778.43	-	10,885.57	-	10,885.57
Asignación Familiar H	511,500.00	40,400.00		551,900.00	123,732.00	15,800.00		139,532.00	13,880.00	2,700.00	-	16,580.00
Prestación Alimentaria K	100,000.00	14,000.00		114,000.00	13,092.00	2,800.00		15,892.00	28,250.00	840.00	-	29,090.00
Atención Situaciones de Violencia	125,000.00	55,000.00		180,000.00	25,595.00	17,770.00		43,365.00	6,062.00	7,525.00	-	13,587.00
Gastos de Implentacion Titulación				-				-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8,000.00	-	-	8,000.00	-	-	-	-	2,731.15	-	-	2,731.15
Mejoramiento de Vivienda	8,000.00	-		8,000.00	-	-		-	2,731.15	-	-	2,731.15
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	7,597,280.00	75,000.00	-	7,672,280.00	1,820,838.58	2,715.36	-	1,823,553.94	116,114.96	68,518.82	-	184,633.78
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,597,280.00	75,000.00	-	7,672,280.00	1,820,838.58	2,715.36	-	1,823,553.94	116,114.96	68,518.82	-	184,633.78
Avancemos Fodesaf	7,429,920.00			7,429,920.00	1,788,058.00	-		1,788,058.00	68,332.00	-	-	68,332.00
Avancemos	3,360.00	5,000.00		8,360.00	840.00	-		840.00	-	5,000.00	-	5,000.00
209 Avancemos				-		-		-	-	-	-	-
MEP-CUADERNOS				-		-		-	-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep				-		-		-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad				-		-		-	-	-	-	-
Procesos Formativos	66,000.00	4,000.00		70,000.00	12,975.00	750.00		13,725.00	2,550.00	1,000.00	-	3,550.00
Emprendimientos Productivos Individuales	30,000.00	-		30,000.00	-	-		-	30,000.00	-	-	30,000.00
Capacitación	68,000.00	66,000.00		134,000.00	18,965.58	1,965.36		20,930.94	15,232.96	62,518.82	-	77,751.78
				-				-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	11,120,880.00	1,422,504.00	-	12,543,384.00	3,748,820.54	799,277.49	-	4,548,098.03	262,338.66	134,392.32	-	396,730.98

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL SUROESTE
AL 31 MARZO 2025
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES					DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	2,837,048.00	665,240.00	-	3,502,288.00	1,775,526.32	152,500.25	-	1,928,026.57	-	95,088.34	69,781.75	-	164,870.09
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,835,635.00	665,240.00	-	3,500,875.00	1,774,754.20	152,500.25	-	1,927,254.45	-	95,006.81	69,781.75	-	164,788.56
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,262,700.00	515,040.00		1,777,740.00	532,158.35	104,833.85		636,992.20		5,881.65	42,721.15	-	48,602.80
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-			-	-			-		-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	40,000.00	20,000.00		60,000.00	1,718.30	2,079.00		3,797.30		38,281.70	17,071.00	-	55,352.70
Veda	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
										-	-	-	-
										-	-	-	-
										-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	-			-	-			-		-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	1,192,235.00	10,000.00		1,202,235.00	1,170,557.55	7,912.40		1,178,469.95		21,677.45	2,087.60	-	23,765.05
Asignación Familiar H	230,700.00	65,200.00		295,900.00	56,500.00	26,100.00		82,600.00		500.00	800.00	-	1,300.00
Prestación Alimentaria K	70,000.00	10,000.00		80,000.00	8,660.00	400.00		9,060.00		16,510.00	5,600.00	-	22,110.00
Atención Situaciones de Violencia	40,000.00	45,000.00		85,000.00	5,160.00	11,175.00		16,335.00		12,156.01	1,502.00	-	13,658.01
										-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,413.00	-	-	1,413.00	772.13	-	-	772.13	-	81.52	-	-	81.52
Mejoramiento de Vivienda	1,413.00	-		1,413.00	772.13	-		772.13		81.52	-	-	81.52
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
										-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	5,451,256.00	37,000.00	-	5,488,256.00	1,313,640.92	4,935.50	-	1,318,576.41	-	112,619.74	21,510.24	-	134,129.97
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,451,256.00	37,000.00	-	5,488,256.00	1,313,640.92	4,935.50	-	1,318,576.41	-	112,619.74	21,510.24	-	134,129.97
Avancemos FODESAF	5,173,896.00			5,173,896.00	1,249,006.00			1,249,006.00		50,626.00		-	50,626.00
Avancemos	3,360.00	5,000.00		8,360.00	730.00	190.00		920.00		470.00	3,420.00	-	3,890.00
209 Avancemos			-	-			-	-		-		-	-
MEP-CUADERNOS			-	-			-	-		-		-	-
Avancemos GobiernoMep			-	-			-	-		-		-	-
										-	-	-	-
Procesos Formativos	60,000.00	3,000.00		63,000.00	14,325.00	675.00		15,000.00		1,200.00	-	-	1,200.00
Emprendimientos Productivos Individuales	42,000.00	-		42,000.00	2,988.48	-		2,988.48		36,418.12	-	-	36,418.12
Capacitación	172,000.00	29,000.00		201,000.00	46,591.44	4,070.50		50,661.94		23,905.62	18,090.24	-	41,995.86
TOTAL GENERAL	8,288,304.00	702,240.00	-	8,990,544.00	3,089,167.24	157,435.75	-	3,246,602.99	-	207,708.07	91,291.99	-	299,000.06

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL ALAJUELA
AL 31 MARZO 2025
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES					DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	2,508,118.00	635,440.00	-	3,143,558.00	1,407,694.27	140,466.20	-	1,548,160.47	-	113,932.05	70,416.50	-	184,348.55
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,478,318.00	635,440.00	-	3,113,758.00	1,393,566.94	140,466.20	-	1,534,033.14	-	106,576.07	70,416.50	-	176,992.57
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,425,800.00	493,040.00		1,918,840.00	586,097.82	101,495.00		687,592.82		23,927.18	36,260.00	-	60,187.18
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-			-	-			-		-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	40,000.00	25,000.00		65,000.00	2,567.90	11,571.20		14,139.10		36,932.10	10,516.50	-	47,448.60
Veda	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
				-				-		-	-	-	-
				-				-		-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	268,118.00			268,118.00	261,213.79			261,213.79		6,904.21	-	-	6,904.21
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	527,000.00	10,000.00		537,000.00	500,227.43	-		500,227.43		26,772.57	10,000.00	-	36,772.57
Asignación Familiar H	97,400.00	37,400.00		134,800.00	24,600.00	14,300.00		38,900.00		-	600.00	-	600.00
Prestación Alimentaria K	50,000.00	5,000.00		55,000.00	7,930.00	840.00		8,770.00		6,200.00	380.00	-	6,580.00
Atención Situaciones de Violencia	70,000.00	65,000.00		135,000.00	10,930.00	12,260.00		23,190.00		5,840.00	12,660.00	-	18,500.00
Gastos de Implentacion Titulación				-				-		-	-	-	-
				-				-		-	-	-	-
				-				-		-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	29,800.00	-	-	29,800.00	14,127.33	-	-	14,127.33	-	7,355.99	-	-	7,355.99
Mejoramiento de Vivienda	29,800.00	-		29,800.00	14,127.33	-		14,127.33		7,355.99	-	-	7,355.99
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
				-				-		-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	7,163,952.00	29,000.00	-	7,192,952.00	1,731,542.52	1,915.30	-	1,733,457.82	-	118,010.20	12,557.91	-	130,568.12
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,163,952.00	29,000.00	-	7,192,952.00	1,731,542.52	1,915.30	-	1,733,457.82	-	118,010.20	12,557.91	-	130,568.12
Avancemos	7,028,232.00			7,028,232.00	1,697,142.00			1,697,142.00		102,546.00	-	-	102,546.00
Avancemos	6,720.00	5,000.00		11,720.00	1,650.00	30.00		1,680.00		300.00	4,300.00	-	4,600.00
209 Avancemos	-			-	-			-		-	-	-	-
MEP-CUADERNOS			-	-			-	-		-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep			-	-			-	-		-	-	-	-
				-				-		-	-	-	-
Procesos Formativos	60,000.00	3,000.00		63,000.00	14,475.00	600.00		15,075.00		-	-	-	-
Emprendimientos Productivos Individuales	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
Capacitación	69,000.00	21,000.00		90,000.00	18,275.52	1,285.30		19,560.82		15,164.20	8,257.91	-	23,422.12
TOTAL GENERAL	9,672,070.00	664,440.00	-	10,336,510.00	3,139,236.78	142,381.50	-	3,281,618.28	-	231,942.25	82,974.41	-	314,916.67

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL CARTAGO
AL 31 MARZO 2025
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO					EGRESOS REALES				%		DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Comp		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	3,041,894.00	994,130.00	-	4,036,024.00	-	1,647,080.76	228,879.00	-	1,875,959.76	48%	-	166,386.24	63,869.00	-	230,255.24
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,041,894.00	994,130.00	-	4,036,024.00	-	1,647,080.76	228,879.00	-	1,875,959.76	48%	-	166,386.24	63,869.00	-	230,255.24
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,375,500.00	751,830.00		2,127,330.00		541,950.00	163,850.00		705,800.00	67%		2,750.00	3,235.00	-	5,985.00
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-	-		-		-	-		-	#¡DIV/0!		-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	45,000.00	15,000.00		60,000.00		11,440.00	1,150.00		12,590.00	7%		31,440.00	11,530.00	-	42,970.00
Veda	-	-		-		-	-		-	#¡DIV/0!		-	-	-	-
				-					-	#¡DIV/0!		-	-	-	-
				-					-	#¡DIV/0!		-	-	-	-
				-					-	#¡DIV/0!		-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,093,994.00			1,093,994.00		976,579.76			976,579.76	0%		117,414.24	-	-	117,414.24
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	-	20,000.00		20,000.00		-	10,124.00		10,124.00	6%		-	8,616.00	-	8,616.00
Asignación Familiar H	207,400.00	43,300.00		250,700.00		51,900.00	18,300.00		70,200.00	72%		200.00	-	-	200.00
Prestación Alimentaria K	200,000.00	89,000.00		289,000.00		37,016.00	11,950.00		48,966.00	66%		10,352.00	39,468.00	-	49,820.00
Atención Situaciones de Violencia	120,000.00	75,000.00		195,000.00		28,195.00	23,505.00		51,700.00	71%		4,230.00	1,020.00	-	5,250.00
Gastos de Implentacion Titulación												-	-	-	-
												-	-	-	-
												-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!	-	-	-	-	-
Mejoramiento de Vivienda	-	-		-		-	-		-	#¡DIV/0!	-	-	-	-	-
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-		-		-	-		-	#¡DIV/0!	-	-	-	-	-
				-					-			-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	8,949,348.00	29,000.00	-	8,978,348.00	-	2,152,455.19	2,287.40	-	2,154,742.59	73%	-	221,622.21	14,045.00	-	235,667.21
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,949,348.00	29,000.00	-	8,978,348.00	-	2,152,455.19	2,287.40	-	2,154,742.59	73%	-	221,622.21	14,045.00	-	235,667.21
Avancemos FODESAF	8,724,768.00			8,724,768.00		2,109,756.00			2,109,756.00	74%	-	151,592.00	-	-	151,592.00
Avancemos	10,080.00	5,000.00		15,080.00		2,520.00	274.00		2,794.00			630.00	3,286.00	-	3,916.00
209 Avancemos	-			-		-			-			-	-	-	-
MEP-CUADERNOS			-	-					-			-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep			-	-					-			-	-	-	-
				-					-			-	-	-	-
Procesos Formativos	61,500.00	3,000.00		64,500.00		14,025.00	750.00		14,775.00	77%		-	-	-	-
Emprendimientos Productivos Individuales	10,000.00	-		10,000.00		-	-		-	16%		8,382.83	-	-	8,382.83
Capacitación	143,000.00	21,000.00		164,000.00		26,154.19	1,263.40		27,417.59	40%		61,017.38	10,759.00	-	71,776.38
TOTAL GENERAL	11,991,242.00	1,023,130.00	-	13,014,372.00	-	3,799,535.94	231,166.40	-	4,030,702.34	65%	-	388,008.45	77,914.00	-	465,922.45

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HEREDIA
AL 31 MARZO 2025
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%		DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Comp		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	2,466,466.00	520,650.00	-	2,987,116.00	1,772,691.64	194,360.73	-	1,967,052.37	29%	-	90,923.36	66,340.04	-	157,263.40
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,466,466.00	520,650.00	-	2,987,116.00	1,772,691.64	194,360.73	-	1,967,052.37	29%	-	90,923.36	66,340.04	-	157,263.40
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	883,000.00	338,250.00	-	1,221,250.00	363,124.00	74,889.34	-	438,013.34	60%		11,082.00	33,825.43	-	44,907.43
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-		-	-	-		-	-			-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	150,000.00	110,000.00	-	260,000.00	123,800.00	102,515.39	-	226,315.39	1%		25,000.00	7,134.61	-	32,134.61
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,274,266.00		-	1,274,266.00	1,255,687.64		-	1,255,687.64	0%		18,316.36	-	-	18,316.36
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	0%		-	10,000.00	-	10,000.00
Asignación Familiar H	100,200.00	29,400.00	-	129,600.00	24,800.00	9,050.00	-	33,850.00	74%		-	200.00	-	200.00
Prestación Alimentaria K	19,000.00	3,000.00	-	22,000.00	500.00	246.00	-	746.00	20%		16,250.00	540.00	-	16,790.00
Atención Situaciones de Violencia	40,000.00	30,000.00	-	70,000.00	4,780.00	7,660.00	-	12,440.00	32%		20,275.00	14,640.00	-	34,915.00
Gastos de Implentacion Titulación				-				-			-	-	-	-
				-				-			-	-	-	-
				-				-			-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Mejoramiento de Vivienda	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	4,415,032.00	34,000.00	-	4,449,032.00	1,069,218.80	4,985.43	-	1,074,204.23	74%	-	59,911.61	16,587.95	-	76,499.56
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,415,032.00	34,000.00	-	4,449,032.00	1,069,218.80	4,985.43	-	1,074,204.23	74%	-	59,911.61	16,587.95	-	76,499.56
Avancemos FODESAF	4,280,832.00		-	4,280,832.00	1,037,456.00		-	1,037,456.00	75%		54,006.00	-	-	54,006.00
Avancemos	4,200.00	5,000.00	-	9,200.00	840.00	264.00	-	1,104.00	41%		570.00	3,764.00	-	4,334.00
209 Avancemos	-		-	-	-		-	-			-	-	-	-
MEP-CUADERNOS			-	-			-	-			-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep			-	-			-	-			-	-	-	-
				-				-			-	-	-	-
Procesos Formativos	60,000.00	3,000.00	-	63,000.00	9,675.00	525.00	-	10,200.00	78%		3,900.00	-	-	3,900.00
Emprendimientos Productivos Individuales	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-
Capacitación	70,000.00	26,000.00	-	96,000.00	21,247.80	4,196.43	-	25,444.23	59%		1,435.61	12,823.95	-	14,259.56
TOTAL INVERSION SOCIAL	6,881,498.00	554,650.00	-	7,436,148.00	2,841,910.44	199,346.16	-	3,041,256.60	56%	-	150,834.97	82,927.99	-	233,762.96

AREA REGIONAL CHOROTEGA
AL 31 MARZO 2025
(En miles de colones)

Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	3,443,902.00	772,690.00	-	4,216,592.00	2,202,314.37	188,684.50	-	2,390,998.87	126,558.38	51,115.00	-	177,673.38
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,443,902.00	772,690.00	-	4,216,592.00	2,202,314.37	188,684.50	-	2,390,998.87	126,558.38	51,115.00	-	177,673.38
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,791,000.00	651,790.00		2,442,790.00	763,786.30	161,269.50		925,055.80	2,424.20	2,735.00	-	5,159.20
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-			-	-			-	-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	45,000.00	25,000.00		70,000.00	2,882.03	5,570.00		8,452.03	41,817.97	19,010.00	-	60,827.97
Veda	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,483,402.00			1,483,402.00	1,413,586.04			1,413,586.04	58,386.21	-	-	58,386.21
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	-	10,000.00		10,000.00	-	-		-	-	10,000.00	-	10,000.00
Asignación Familiar H	54,500.00	37,900.00		92,400.00	13,580.00	14,170.00		27,750.00	180.00	520.00	-	700.00
Prestación Alimentaria K	25,000.00	3,000.00		28,000.00	660.00	-		660.00	21,420.00	3,000.00	-	24,420.00
Atención Situaciones de Violencia	45,000.00	45,000.00		90,000.00	7,820.00	7,675.00		15,495.00	2,330.00	15,850.00	-	18,180.00
Gastos de Implentacion Titulación				-				-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mejoramiento de Vivienda	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	9,006,936.00	32,000.00	-	9,038,936.00	2,159,958.06	3,419.49	-	2,163,377.54	122,210.50	21,060.81	-	143,271.32
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,006,936.00	32,000.00	-	9,038,936.00	2,159,958.06	3,419.49	-	2,163,377.54	122,210.50	21,060.81	-	143,271.32
Avancemos FODESAF	8,664,816.00			8,664,816.00	2,087,158.00	-		2,087,158.00	92,106.00	-	-	92,106.00
Avancemos	15,120.00	5,000.00		20,120.00	3,360.00	-		3,360.00	-	5,000.00	-	5,000.00
209 Avancemos	-			-	-	-		-	-	-	-	-
MEP-CUADERNOS			-	-			-	-	-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep			-	-			-	-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
Procesos Formativos	273,000.00	6,000.00		279,000.00	62,400.00	1,200.00		63,600.00	975.00	300.00	-	1,275.00
Emprendimientos Productivos Individuales	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-
Capacitación	54,000.00	21,000.00		75,000.00	7,040.06	2,219.49		9,259.54	29,129.50	15,760.81	-	44,890.32
TOTAL GENERAL	12,450,838.00	804,690.00	-	13,255,528.00	4,362,272.43	192,103.99	-	4,554,376.42	248,768.88	72,175.81	-	320,944.70

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL PUNTARENAS
AL 31 MARZO 2025
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES					DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERN O CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	2,305,441.00	543,330.00	-	2,848,771.00	1,352,891.30	131,607.70	-	1,484,499.00	-	100,574.70	67,897.30	-	168,472.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,305,441.00	543,330.00	-	2,848,771.00	1,352,891.30	131,607.70	-	1,484,499.00	-	100,574.70	67,897.30	-	168,472.00
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,206,900.00	454,630.00		1,661,530.00	537,210.00	110,692.70		647,902.70		1,915.00	29,067.30	-	30,982.30
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-			-	-			-		-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	40,000.00	20,000.00		60,000.00	500.00	4,910.00		5,410.00		39,500.00	14,710.00	-	54,210.00
Veda	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
				-				-					
				-				-					
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	776,641.00			776,641.00	757,821.30			757,821.30		18,819.70	-	-	18,819.70
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	-	10,000.00		10,000.00	-	-		-		-	10,000.00	-	10,000.00
Asignación Familiar H	201,900.00	28,700.00		230,600.00	49,840.00	11,900.00		61,740.00		20.00	600.00	-	620.00
Prestación Alimentaria K	40,000.00	5,000.00		45,000.00	4,200.00	350.00		4,550.00		19,290.00	2,250.00	-	21,540.00
Atención Situaciones de Violencia	40,000.00	25,000.00		65,000.00	3,320.00	3,755.00		7,075.00		21,030.00	11,270.00	-	32,300.00
Gastos de Implentacion Titulación				-				-					
				-				-					
				-				-					
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				-				-	-	-	-	-	-
Mejoramiento de Vivienda	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
				-				-					
PROMOCION SOCIAL	6,685,816.00	72,000.00	-	6,757,816.00	1,613,364.49	7,294.13	-	1,620,658.62	-	24,938.01	23,990.32	-	48,928.33
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,685,816.00	72,000.00	-	6,757,816.00	1,613,364.49	7,294.13	-	1,620,658.62	-	24,938.01	23,990.32	-	48,928.33
Avancemos FODESAF	6,291,696.00			6,291,696.00	1,522,558.00			1,522,558.00		12,220.00	-	-	12,220.00
Avancemos	78,120.00	5,000.00		83,120.00	19,586.00	380.00		19,966.00		10.00	1,140.00		1,150.00
209 Avancemos	-			-	-			-		-	-	-	-
MEP-CUADERNOS				-			-	-		-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep				-			-	-		-	-	-	-
Procesos Formativos	273,000.00	11,000.00		284,000.00	60,525.00	1,200.00		61,725.00		7,200.00	1,400.00	-	8,600.00
Emprendimientos Productivos Individuales	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
Capacitación	43,000.00	56,000.00		99,000.00	10,695.49	5,714.13		16,409.62		5,508.01			26,958.33
TOTAL GENERAL	8,991,257.00	615,330.00	-	9,606,587.00	2,966,255.79	138,901.83	-	3,105,157.62	-	125,512.71	91,887.62	-	217,400.33

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR CARIBE
AL 31 MARZO 2025
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES					DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	2,055,865.00	872,230.00	-	2,928,095.00	1,012,505.56	192,285.69	-	1,204,791.24		111,420.44	105,457.44	-	216,877.88
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,055,865.00	872,230.00	-	2,928,095.00	1,012,505.56	192,285.69	-	1,204,791.24		111,420.44	105,457.44	-	216,877.88
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec	1,450,800.00	746,330.00		2,197,130.00	608,691.13	171,763.43		780,454.56		2,927.87	31,691.57	-	34,619.44
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-			-	-			-		-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	40,000.00	25,000.00		65,000.00	102.99	4,010.00		4,112.99		39,737.01	20,150.00	-	59,887.01
Veda	-	-		-	-	-		-		-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	421,465.00			421,465.00	374,816.48			374,816.48		46,648.52	-	-	46,648.52
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	-	10,000.00		10,000.00	-	5,642.26		5,642.26		-	4,357.75	-	4,357.75
Asignación Familiar H	88,600.00	22,900.00		111,500.00	21,200.00	6,600.00		27,800.00		2,600.00	300.00	-	2,900.00
Prestación Alimentaria K	25,000.00	3,000.00		28,000.00	180.00	-		180.00		18,900.00	3,000.00	-	21,900.00
Atención Situaciones de Violencia	30,000.00	65,000.00		95,000.00	7,514.96	4,270.00		11,784.96		607.04	45,958.12	-	46,565.16
PROMOCION SOCIAL	11,582,512.00	37,000.00	-	11,619,512.00	2,804,007.61	1,392.25	-	2,805,399.87	-	153,900.73	25,336.00	-	179,236.74
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,582,512.00	37,000.00	-	11,619,512.00	2,804,007.61	1,392.25	-	2,805,399.87	-	153,900.73	25,336.00	-	179,236.74
Avancemos FODESAF	11,131,272.00			11,131,272.00	2,684,824.00	-		2,684,824.00		120,164.00	-	-	120,164.00
Avancemos	51,240.00	5,000.00		56,240.00	12,810.00	-		12,810.00		-	4,100.00	-	4,100.00
Procesos Formativos	273,000.00	11,000.00		284,000.00	64,875.00	-		64,875.00		5,025.00	4,700.00	-	9,725.00
Emprendimientos Productivos Individuales	10,000.00	-		10,000.00	4,380.64	-		4,380.64		5,619.36	-	-	5,619.36
Capacitación	117,000.00	21,000.00		138,000.00	37,117.98	1,392.25		38,510.23		23,092.37	16,536.00	-	39,628.37
Gastos de Implentacion Titulación				-				-		-	-	-	-
				-				-		-	-	-	-
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	64,598.38	-	64,598.38	-	-	-	-	-	-	64,598.38	-	64,598.38
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	64,598.38	-	64,598.38	-	-	-	-	-	-	64,598.38	-	64,598.38
Transferencias de Capital Asociaciones	-	32,508.00		32,508.00	-	-		-	-	-	32,508.00	-	32,508.00
Transferencias de Capital Fundaciones	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Cooperativas	-	32,090.38		32,090.38	-	-		-	-	-	32,090.38	-	32,090.38
TOTAL GENERAL	13,638,377.00	973,828.38	-	14,612,205.38	3,816,513.17	193,677.94	-	4,010,191.11	-	265,321.18	195,391.82	-	460,712.99

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL AREA REGIONAL BRUNCA												
LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	3,093,355.00	1,123,290.00	-	4,216,645.00	1,422,708.57	280,092.59	-	1,702,801.16	236,543.09	40,462.42	-	277,005.51
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,955,855.00	1,122,590.00	-	4,078,445.00	1,422,708.57	280,092.59	-	1,702,801.16	120,978.43	39,762.42	-	160,740.84
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,928,930.00	994,990.00		2,923,920.00	843,590.00	244,469.16		1,088,059.16	2,985.00	4,485.84	-	7,470.84
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-			-	-			-	-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	50,000.00	25,000.00		75,000.00	1,057.94	5,203.43		6,261.37	48,942.06	17,596.58	-	66,538.64
Veda	870.00	-		870.00	580.00	-		580.00	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	522,855.00			522,855.00	480,097.63			480,097.63	42,757.37	-	-	42,757.37
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	-	10,000.00		10,000.00	-	-		-	-	10,000.00	-	10,000.00
Asignación Familiar H	323,200.00	49,600.00		372,800.00	80,646.00	21,100.00		101,746.00	1,616.00	1,000.00	-	2,616.00
Prestación Alimentaria K	70,000.00	3,000.00		73,000.00	7,480.00	-		7,480.00	23,410.00	3,000.00	-	26,410.00
Atención Situaciones de Violencia	60,000.00	40,000.00		100,000.00	9,257.00	9,320.00		18,577.00	1,268.00	3,680.00	-	4,948.00
Gastos de Implentacion Titulación				-				-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	137,500.00	700.00	-	138,200.00	-	-	-	-	115,564.67	700.00	-	116,264.67
Mejoramiento de Vivienda	137,500.00	-		137,500.00	-	-		-	115,564.67	-	-	115,564.67
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	700.00		700.00	-	-		-	-	700.00	-	700.00
				-				-	-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	11,028,272.00	32,000.00	-	11,060,272.00	2,663,150.40	3,849.33	-	2,666,999.73	151,267.37	19,103.15	-	170,370.52
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,028,272.00	32,000.00	-	11,060,272.00	2,663,150.40	3,849.33	-	2,666,999.73	151,267.37	19,103.15	-	170,370.52
Avancemos FODESAF	10,677,312.00			10,677,312.00	2,591,126.00			2,591,126.00	111,400.00	-	-	111,400.00
Avancemos	3,360.00	5,000.00		8,360.00	840.00	174.00		1,014.00	-	2,924.00	-	2,924.00
209 Avancemos	-			-	-			-	-	-	-	-
MEP-CUADERNOS			-	-			-	-	-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep			-	-			-	-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
Procesos Formativos	255,000.00	6,000.00		261,000.00	53,400.00	1,425.00		54,825.00	8,025.00	300.00	-	8,325.00
Emprendimientos Productivos Individuales	33,600.00	-		33,600.00	-	-		-	19,930.45	-	-	19,930.45
Capacitación	59,000.00	21,000.00		80,000.00	17,784.40	2,250.33		20,034.73	11,911.91	15,879.15	-	27,791.06
TOTAL GENERAL	14,121,627.00	1,155,290.00	-	15,276,917.00	4,085,858.98	283,941.92	-	4,369,800.89	387,810.46	59,565.57	-	447,376.03

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR NORTE
AL 31 MARZO 2025
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	2,271,552.00	967,430.00	-	3,238,982.00	1,222,175.45	239,658.90	-	1,461,834.35	144,393.75	133,424.10	-	277,817.85
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,271.552.00	967,430.00	-	3,238,982.00	1,222.175.45	239,658.90	-	1,461,834.35	144,393.75	133,424.10	-	277,817.85
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	1,499,300.00	863,230.00		2,362,530.00	653,791.70	180,746.90		834,538.60	39,895.50	108,336.10	-	148,231.60
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-			-	-			-	-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	40,000.00	50,000.00		90,000.00	-	36,865.00		36,865.00	40,000.00	13,135.00	-	53,135.00
Veda	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-
				-				-				-
				-				-				-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	557,252.00			557,252.00	539,508.75			539,508.75	17,743.25	-	-	17,743.25
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	-	11,000.00		11,000.00	-	10,087.00		10,087.00	-	913.00	-	913.00
Asignación Familiar H	85,000.00	15,200.00		100,200.00	20,100.00	7,700.00		27,800.00	5,700.00	-	-	5,700.00
Prestación Alimentaria K	50,000.00	3,000.00		53,000.00	4,075.00	-		4,075.00	22,235.00	-	-	22,235.00
Atención Situaciones de Violencia	40,000.00	25,000.00		65,000.00	4,700.00	4,260.00		8,960.00	18,820.00	11,040.00	-	29,860.00
Gastos de Implentacion Titulación				-				-	-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	7,920,484.00	62,000.00	-	7,982,484.00	1,901,694.07	3,005.03	-	1,904,699.10	102,266.19	46,480.24	-	148,746.43
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,920,484.00	62,000.00	-	7,982,484.00	1,901,694.07	3,005.03	-	1,904,699.10	102,266.19	46,480.24	-	148,746.43
Avancemos FODESAF	-			-	-			-	-	-	-	-
Avancemos	7,548,984.00	5,000.00		7,553,984.00	1,829,990.00	88.00		1,830,078.00	13,980.00	3,050.00	-	17,030.00
209 Avancemos	-			-	-			-	-	-	-	-
MEP-CUADERNOS			-	-			-	-	-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep			-	-			-	-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
Procesos Formativos	220,500.00	6,000.00		226,500.00	51,075.00	975.00		52,050.00	1,200.00	1,200.00	-	2,400.00
Emprendimientos Productivos Individuale	60,000.00	25,000.00		85,000.00	-	-		-	60,000.00	25,000.00	-	85,000.00
Capacitación	91,000.00	26,000.00		117,000.00	20,629.07	1,942.03		22,571.10	27,086.19	17,230.24	-	44,316.43
Gastos de Implentacion Titulación				-				-	-	-	-	-
				-				-	-	-	-	-
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	278,450.75	-	278,450.75	-	-	-	-	-	278,450.75	-	278,450.75
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	278,450.75	-	278,450.75	-	-	-	-	-	278,450.75	-	278,450.75
Transferencias de Capital Asociaciones	-	278,450.75		278,450.75	-	-		-	-	278,450.75	-	278,450.75
TOTAL GENERAL	10,192,036.00	1,307,880.75	-	11,499,916.75	3,123,869.52	242,663.93	-	3,366,533.45	246,659.94	458,355.09	-	705,015.03

RECURSOS DE INVERSION SOCIAL
DETALLE DISTRIBUCIÓN GENERAL REGIONAL
AL 31 MARZO 2025

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
PROTECCION SOCIAL	27,547,241.0	8,441,934.0	-	35,989,175.0	15,743,570.2	2,545,097.7	-	18,288,667.9	1,332,044.0	734,637.0	-	2,066,681.09
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	27,370,528.0	8,441,234.0	-	35,811,762.0	15,728,670.7	2,545,097.7	-	18,273,768.4	1,206,310.7	733,937.0	-	1,940,247.76
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	14,391,030.00	6,374,570.00	-	20,765,600.00	6,056,712.80	1,440,643.58	-	7,497,356.38	118,669.40	313,560.32	-	432,229.72
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	530,000.00	385,000.00	-	915,000.00	156,241.16	215,654.02	-	371,895.18	367,278.84	153,573.69	-	520,852.52
Veda	870.00	-	-	870.00	580.00	-	-	580.00	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	7,569,993.00	-	-	7,569,993.00	7,186,388.84	-	-	7,186,388.84	371,781.41	-	-	371,781.41
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	1,719,235.00	703,664.00	-	2,422,899.00	1,670,784.98	625,544.09	-	2,296,329.07	48,450.02	76,859.91	-	125,309.93
Asignación Familiar H	1,900,400.00	370,000.00	-	2,270,400.00	466,898.00	145,020.00	-	611,918.00	24,696.00	6,720.00	-	31,416.00
Prestación Alimentaria K	649,000.00	138,000.00	-	787,000.00	83,793.00	16,586.00	-	100,379.00	182,817.00	58,078.00	-	240,895.00
Atención Situaciones de Violencia	610,000.00	470,000.00	-	1,080,000.00	107,271.96	101,650.00	-	208,921.95	92,618.05	125,145.12	-	217,763.17
Gastos de Implementación Titulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	176,713.00	700.00	-	177,413.00	14,899.46	-	-	14,899.46	125,733.33	700.00	-	126,433.33
Mejoramiento de Vivienda	176,713.00	-	-	176,713.00	14,899.46	-	-	14,899.46	125,733.33	-	-	125,733.33
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	700.00	-	700.00	-	-	-	-	-	700.00	-	700.00
PROMOCION SOCIAL	79,800,888.00	439,000.00	-	80,239,888.00	19,229,870.63	35,799.22	-	19,265,669.85	1,182,861.52	269,190.44	-	1,452,051.96
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	79,800,888.00	439,000.00	-	80,239,888.00	19,229,870.63	35,799.22	-	19,265,669.85	1,182,861.52	269,190.44	-	1,452,051.96
Avancemos Transferencia FODESAF	69,402,744.00	-	-	69,402,744.00	16,767,084.00	-	-	16,767,084.00	762,992.00	-	-	762,992.00
Avancemos	7,724,544.00	50,000.00	-	7,774,544.00	1,873,166.00	1,400.00	-	1,874,566.00	15,960.00	35,984.00	-	51,944.00
MEP-CUADERNOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Procesos Formativos	1,602,000.00	56,000.00	-	1,658,000.00	357,750.00	8,100.00	-	365,850.00	30,075.00	8,900.00	-	38,975.00
Emprendimientos Productivos Individuales	185,600.00	25,000.00	-	210,600.00	7,369.12	-	-	7,369.12	160,350.76	25,000.00	-	185,350.76
Capacitación	886,000.00	308,000.00	-	1,194,000.00	224,501.52	26,299.22	-	250,800.74	213,483.76	199,306.44	-	412,790.20
Gastos de Implementación Titulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	343,049.13	-	343,049.13	-	-	-	-	-	343,049.13	-	343,049.13
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Fundaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Cooperativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Urras Entroados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Privadas sin Fines de Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	343,049.13	-	343,049.13	-	-	-	-	-	343,049.13	-	343,049.13
Transferencias de Capital Asociaciones	-	310,958.75	-	310,958.75	-	-	-	-	-	310,958.75	-	310,958.75
Transferencias de Capital Fundaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Cooperativas	-	32,090.38	-	32,090.38	-	-	-	-	-	32,090.38	-	32,090.38
SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL	107,348,129.00	9,223,983.13	-	116,572,112.13	34,973,440.83	2,580,896.90	-	37,554,337.73	2,514,905.57	1,346,876.61	-	3,861,782.18

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	2,348,026.65	-	-	2,348,026.65	-	360,658.07	360,658.07	1,987,368.58
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,317,613.16	-	-	1,317,613.16	-	217,750.27	217,750.27	1,099,862.89
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,208,175.72	-	-	1,208,175.72	-	217,750.27	217,750.27	990,425.45
0.01.03	Servicios especiales	99,437.44	-	-	99,437.44	-	-	-	99,437.44
0.01.05	Suplencias	10,000.00	-	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	8,000.00	-	-	8,000.00	-	2,864.77	2,864.77	5,135.23
0.02.01	Tiempo extraordinario	5,000.00	-	-	5,000.00	-	2,864.77	2,864.77	2,135.23
0.02.02	Recargo de funciones	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	560,934.83	-	-	560,934.83	-	69,443.23	69,443.23	491,491.60
0.03.03	Decimotercer mes	145,119.08	-	-	145,119.08	-	2,266.63	2,266.63	142,852.44
0.03.99	Otros incentivos salariales	415,815.75	-	-	415,815.75	-	67,176.60	67,176.60	348,639.15
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	195,910.75	-	-	195,910.75	-	32,728.19	32,728.19	163,182.57
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	161,082.17	-	-	161,082.17	-	26,906.10	26,906.10	134,176.08
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	26,121.43	-	-	26,121.43	-	4,366.54	4,366.54	21,754.89
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	8,707.15	-	-	8,707.15	-	1,455.55	1,455.55	7,251.60
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	265,567.91	-	-	265,567.91	-	37,871.61	37,871.61	227,696.30
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	94,385.45	-	-	94,385.45	-	15,789.98	15,789.98	78,595.46
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	52,242.87	-	-	52,242.87	-	8,733.08	8,733.08	43,509.78
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	26,121.43	-	-	26,121.43	-	4,366.55	4,366.55	21,754.88
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	92,818.16	-	-	92,818.16	-	8,981.98	8,981.98	83,836.18
1	SERVICIOS	3,048,430.88	35,780.00	- 35,780.00	3,048,430.88	492,843.17	428,044.23	920,887.40	2,127,543.48
1.01	ALQUILERES	284,300.00	-	-	284,300.00	2,300.00	53,013.20	55,313.20	228,986.80
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	264,000.00	-	-	264,000.00	-	53,013.20	53,013.20	210,986.80
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	18,000.00	-	-	18,000.00	-	-	-	18,000.00
1.01.99	Otros alquileres	2,300.00	-	-	2,300.00	2,300.00	-	2,300.00	0.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	54,000.00	-	-	54,000.00	-	13,849.77	13,849.77	40,150.23
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1,800.00	-	-	1,800.00	-	1,380.16	1,380.16	419.84
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	6,600.00	-	-	6,600.00	-	2,367.28	2,367.28	4,232.72
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	30,000.00	-	-	30,000.00	-	6,682.62	6,682.62	23,317.38
1.02.99	Otros servicios básicos	15,600.00	-	-	15,600.00	-	3,419.71	3,419.71	12,180.29
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,053,517.43	-	- 780.00	1,052,737.43	149,436.58	174,031.17	323,467.75	729,269.67
1.03.02	Publicidad y propaganda	64,150.00	-	-	64,150.00	1,110.00	926.73	2,036.73	62,113.27
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	7,200.00	-	-	7,200.00	-	-	-	7,200.00
1.03.04	Transporte de bienes	145,550.00	-	-	145,550.00	54,281.97	36,261.47	90,543.44	55,006.56
1.03.05	Servicios aduaneros	371,200.00	-	-	371,200.00	94,020.19	70,189.28	164,209.46	206,990.54
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	394,717.43	-	- 780.00	393,937.43	-	66,217.58	66,217.58	327,719.84
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	70,700.00	-	-	70,700.00	24.43	436.12	460.55	70,239.45
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	241,975.00	780.00	-	242,755.00	81,111.88	22,613.87	103,725.75	139,029.25
1.04.02	Servicios jurídicos	600.00	-	-	600.00	-	-	-	600.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	18,000.00	780.00	-	18,780.00	778.81	-	778.81	18,001.19
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	80,200.00	-	-	80,200.00	15,000.00	7,162.16	22,162.16	58,037.84
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	37,000.00	-	-	37,000.00	24,321.43	1,988.42	26,309.84	10,690.16
1.04.06	Servicios generales	100,000.00	-	-	100,000.00	37,169.20	12,460.65	49,629.85	50,370.15
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	6,175.00	-	-	6,175.00	3,842.44	1,002.64	4,845.08	1,329.92
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	15,040.00	35,000.00	-	50,040.00	2,013.81	7,455.71	9,469.51	40,570.49
1.05.01	Transporte dentro del país	840.00	35,000.00	-	35,840.00	1,445.21	5,663.68	7,108.88	28,731.12
1.05.02	Viáticos dentro del país	12,000.00	-	-	12,000.00	568.60	1,792.03	2,360.63	9,639.37
1.05.03	Transporte en el exterior	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
1.05.04	Viáticos en el exterior	1,500.00	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	26,000.00	-	-	26,000.00	-	12,603.76	12,603.76	13,396.24
1.06.01	Seguros	26,000.00	-	-	26,000.00	-	12,603.76	12,603.76	13,396.24
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	45,000.00	-	-	45,000.00	1,591.08	-	1,591.08	43,408.92
1.07.01	Actividades de capacitación	12,000.00	-	-	12,000.00	1,591.08	-	1,591.08	10,408.92
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	33,000.00	-	-	33,000.00	-	-	0.00	33,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	724,650.00	-	-	724,650.00	253,389.83	14,859.86	268,249.69	456,400.31
1.08.01	De edificios y locales	639,500.00	-	-	639,500.00	202,500.00	496.00	202,996.00	436,504.00
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	550.00	-	-	550.00	-	385.00	385.00	165.00
1.08.05	De equipo de transporte	3,000.00	-	-	3,000.00	-	62.60	62.60	2,937.40
1.08.06	De equipo de comunicación	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	0.00	1,000.00

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2025
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	9,500.00	-	-	9,500.00	7,496.30	-	7,496.30	2,003.70
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	68,200.00	-	-	68,200.00	43,393.53	13,916.26	57,309.79	10,890.21
1.08.99	De otros equipos	2,900.00	-	-	2,900.00	-	-	-	2,900.00
1.09	IMPUESTOS	65,000.00	-	35,000.00	30,000.00	3,000.00	-	3,000.00	27,000.00
1.09.03	Impuestos de patentes	60,000.00	-	-35,000.00	25,000.00	-	-	-	25,000.00
1.09.99	Otros impuestos	5,000.00	-	-	5,000.00	3,000.00	-	3,000.00	2,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	538,948.45	-	-	538,948.45	-	129,616.89	129,616.89	409,331.56
1.99.02	Intereses moratorios y multas	20,000.00	-	-	20,000.00	-	4.78	4.78	19,995.22
1.99.05	Deducibles	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	518,448.45	-	-	518,448.45	-	129,612.11	129,612.11	388,836.34
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,930,765.47	-	-	16,930,765.47	5,471,706.79	3,180,855.87	8,652,562.66	8,278,202.81
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	17,100.00	-	-	17,100.00	-	454.98	454.98	16,645.02
2.01.01	Combustibles y lubricantes	14,500.00	-	-	14,500.00	-	454.98	454.98	14,045.02
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,500.00	-	-	2,500.00	-	-	-	2,500.00
2.03	CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	3,300.00	-	-	3,300.00	48.56	-	48.56	3,251.44
2.03.01	Materiales y productos metálicos	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	1,500.00	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	300.00	-	-	300.00	48.56	-	48.56	251.44
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	6,700.00	-	-	6,700.00	-	-	-	6,700.00
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	4,700.00	-	-	4,700.00	-	-	-	4,700.00
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	16,798,765.47	-	-	16,798,765.47	5,462,070.03	3,155,455.98	8,617,526.01	8,181,239.47
2.05.02	Productos terminados	16,798,765.47	-	-	16,798,765.47	5,462,070.03	3,155,455.98	8,617,526.01	8,181,239.47
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	104,900.00	-	-	104,900.00	9,588.21	24,944.91	34,533.12	70,366.88
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,350.00	-	-	4,350.00	246.30	861.44	1,107.74	3,242.26
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	59,500.00	-	-	59,500.00	3,062.03	21,104.57	24,166.60	35,333.40
2.99.04	Textiles y vestuario	12,000.00	-	-	12,000.00	5,247.60	2,400.00	7,647.60	4,352.40
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	3,000.00	-	-	3,000.00	0.00	195.23	195.23	2,804.77
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	21,050.00	-	-	21,050.00	1,032.28	383.68	1,415.95	19,634.05
5	BIENES DURADEROS	380,595.00	12,000.00	- 12,000.00	380,595.00	178,265.00	10,883.00	189,148.00	191,447.00
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	380,595.00	12,000.00	- 12,000.00	380,595.00	178,265.00	10,883.00	189,148.00	191,447.00
5.01.02	Equipo de transporte	900.00	-	-	900.00	-	-	-	900.00
5.01.03	Equipo de comunicación	65,000.00	-	-	65,000.00	-	-	-	65,000.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	246,500.00	-	- 12,000.00	234,500.00	166,500.00	10,883.00	177,383.00	57,117.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	61,250.00	-	-	61,250.00	-	-	-	61,250.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	6,945.00	12,000.00	-	18,945.00	11,765.00	-	11,765.00	7,180.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,966,677.00	-	-	4,966,677.00	1,401,351.59	961,301.85	2,362,653.44	2,604,023.56
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	4,872,177.00	-	-	4,872,177.00	1,399,351.59	945,743.77	2,345,095.36	2,527,081.64
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	985,287.00	-	-	985,287.00	279,870.32	-	279,870.32	705,416.68
6.01.07	Dividendos	3,886,890.00	-	-	3,886,890.00	1,119,481.27	945,743.77	2,065,225.04	1,821,664.96
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	2,000.00	-	-	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	-
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	-	-	500.00	500.00	-	500.00	0.00
6.02.02	Becas a terceras personas	1,500.00	-	-	1,500.00	1,500.00	-	1,500.00	0.00
6.03	PRESTACIONES	40,000.00	-	-	40,000.00	-	15,524.47	15,524.47	24,475.53
6.03.01	Prestaciones legales	15,000.00	-	-	15,000.00	-	11,577.26	11,577.26	3,422.74
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	25,000.00	-	-	25,000.00	-	3,947.21	3,947.21	21,052.79
6.06	PRIVADO	52,500.00	-	-	52,500.00	-	33.60	33.60	52,466.40
6.06.01	Indemnizaciones	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-	-	50,000.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	2,500.00	-	-	2,500.00	-	33.60	33.60	2,466.40
	TOTAL	27,674,495.00	47,780.00	-47,780.00	27,674,495.00	7,544,166.55	4,941,743.02	12,485,909.57	15,188,585.43