

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

UNIDAD DE PRESUPUESTO



INFORME DE LABORES I TRIMESTRE

2022

**ABRIL 2022
SAN JOSE – COSTA RICA**

ACTIVIDADES EJECUTADAS POR LA UNIDAD DE PRESUPUESTO

SEGUIMIENTO AL COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA, SEGÚN INFORME DE EJECUCIÓN AL 31/03/2022.

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, Seguridad Alimentaria, Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Emergencias, Transferencias provenientes de **FODESAF** compuestos por Inciso B, inciso H, Inciso K, además de los recursos de Ley de la Red de Cuido, así como los recursos del Programa de **Empresas Comerciales** por concepto de ventas de productos manufacturados que también su clasificación es específica.

1.2. Información General: En el siguiente cuadro se observa que, los ingresos percibidos al finalizar el mes de marzo del ejercicio económico 2022, alcanzaron la suma de **¢72,393,964.96 miles**, cifra que representa un **29%** del total de recursos presupuestados. 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 31/03/2022
(En miles de colones)

CONCEPTO	INGRESOS INSTITUCIONALES PROYECTADOS	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE MARZO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE MARZO	VARIACIONES (PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE MARZO/REALES ACUMULADOS AL MES DE MARZO)	
				ABSOLUTA	RELATIVA
RECURSOS LIBRES/PROPIOS	45,406,422.34	12,284,876.75	13,450,887.00	1,166,010.25	9%
PROPIOS	45,406,422.34	12,284,876.75	13,450,887.00	1,166,010.25	9%
RECURSOS ESPECÍFICOS	207,713,732.99	53,295,478.80	58,943,077.96	5,647,599.17	11%
FODESAF	54,279,185.05	14,056,268.94	14,080,838.02	24,569.08	0%
MTSS-AVANCEMOS	15,140,801.50	3,785,200.38	5,046,933.83	1,261,733.46	33%
RED DE CUIDO	26,090,408.59	6,597,602.15	6,536,404.60	-61,197.55	-1%
GOBIERNO CENTRAL (Avancemos)	47,468,463.69	12,017,308.32	14,617,401.86	2,600,093.54	21.6%
GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP)	34,117,883.68	8,754,470.92	11,317,306.41	2,562,835.49	29.3%
GOBIERNO CENTRAL (Seguridad Alimentaria)	6,804,961.47	1,716,240.37	1,708,863.78	-7,376.58	0%
GOBIERNO CENTRAL (Emergencias)	50,000.00	50,000.00	50,000.00	-	0%
EMPRESAS COMERCIALES	23,762,029.02	6,318,387.72	5,585,329.46	-733,058.26	-12%
TOTAL	253,120,155.33	65,580,355.55	72,393,964.96	6,813,609.42	10.39%
% con respecto Ingresos Institucionales Proyectados 2022		25.91%	28.60%		

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información contenida en el cuadro anterior, se desprende que los recursos percibidos fueron superiores con respecto a los ingresos proyectados al finalizar el mes de marzo del 2022, que en términos absolutos representa una diferencia por la suma de **¢6.813,609.42 miles**.

Ahora bien, si el análisis lo realizamos considerando que el porcentaje (%) de los Ingresos Proyectados a la fecha del análisis asciende a un **25.91%** en relación con el Presupuesto Total y los ingresos reales acumulados ascienden a un **28.60%** del total presupuestado, entonces se determina que se ha percibido de más un **2.69%** de ingresos proyectados al finalizar el mes.

1.3. ANALISIS COMPARATIVO DE LOS INGRESOS REALES PERÍODO 2021 VERSUS PERÍODO 2022

En el siguiente cuadro se muestran los ingresos reales al finalizar el mes de marzo del 2021, versus los ingresos reales al finalizar el mes de marzo del período 2022, con el fin de lograr determinar el crecimiento real que ha logrado la institución de un período a otro. La información se muestra en términos absolutos y relativos.

Cuadro # 2
INGRESOS REALES 2021 VRS. INGRESOS REALES 2022
SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(En miles de colones)

CONCEPTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE MARZO		VARIACIONES	
	2021	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
Recursos Propios	14,287,450.82	13,450,887.00	-836,563.83	-6%
Recursos FODESAF	13,528,379.77	14,080,838.02	552,458.24	4%
MTSS-Avancemos	3,785,200.38	5,046,933.83	1,261,733.46	33%
Recursos RED CUIDO	8,340,510.65	6,536,404.60	-1,804,106.05	-22%
Recursos Gobierno Central Avancemos	11,709,188.76	14,617,401.86	2,908,213.10	25%
Recursos Gobierno Central Avancemos MEP	13,847,027.04	11,317,306.41	-2,529,720.63	-18%
Recursos Gobierno Central Seguridad Alimentaria	1,696,240.37	1,708,863.78	12,623.42	1%
Recursos Gobierno Central (Emergencias)	1,000,000.00	50,000.00	-950,000.00	-95%
Recursos Empresas Comerciales	2,764,176.60	5,585,329.46	2,821,152.86	102%
TOTAL	70,958,174.38	72,393,964.96	1,435,790.58	2%

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información anterior se visualiza que, los ingresos reales acumulados al finalizar el mes de marzo del 2022, en términos absolutos, fueron superiores en **¢1,435.790,58 miles** con respecto al mismo periodo del 2021, lo que representa en términos relativos un aumento de un **2%**.

2. EGRESOS.

2.1 Análisis 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 del Centro Gestor Avancemos.

El comportamiento de la Ejecución del Presupuesto del período 2022 se desarrolló conforme se muestra en el siguiente cuadro:

CUADRO # 3
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: PARTIDA PRESUPUESTARIA
AL 31/03/2021
(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	23,470,608.26	287.59	5,647,843.80	5,648,131.39	17,822,476.87	-	17,822,476.87
Servicios	16,794,490.50	7,112,351.39	2,996,930.15	10,109,281.54	6,685,208.96	-	6,685,208.96
Materiales y Suministros	16,475,489.04	3,886,980.14	3,143,461.72	7,030,441.86	9,445,047.18	-	9,445,047.18
Bienes Duraderos	1,397,527.00	654,603.64	114,309.62	768,913.26	628,613.74	-	628,613.74
Transferencias Corrientes	191,142,831.22	58.30	45,976,609.80	45,976,668.10	145,166,163.12	106,325,763.90	38,840,399.21
Inversión Social	185,131,676.22	0.00	45,356,475.73	45,356,475.73	139,775,200.49	106,325,763.90	33,449,436.59
Otras Transferencias Corrientes	6,011,155.00	58.30	620,134.07	620,192.38	5,390,962.62	-	5,390,962.62
Transferencias de Capital	3,839,209.31	-	132,067.28	132,067.28	3,707,142.04	44,814.97	3,662,327.06
Inversión Social	3,839,209.31	0.00	132,067.28	132,067.28	3,707,142.04	44,814.97	3,662,327.06
TOTAL	253,120,155.33	11,654,281.06	58,011,222.37	69,665,503.43	183,454,651.90	106,370,578.88	77,084,073.03

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

El Presupuesto Ajustado al finalizar el mes de marzo del período 2022, asciende a la suma de **¢253.120.155,33 miles**. De dicho monto, los Egresos Reales que reflejan los registros realizados en los Sistemas Informáticos Institucionales ascienden a la suma de **¢58.011.222,37**. Cifra que representa el **23%** de ejecución real sobre el Presupuesto Ajustado a la fecha.

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

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

Una vez realizada esta separación y aplicada la metodología correspondiente, se logra determinar que, al finalizar el mes de marzo 2022; del total de Egresos Reales, el **80%** fue ejecutado en Inversión Social y el restante **20%** fue ejecutado como Gasto Administrativo/Operativo, conforme se logra visualizar en el siguiente cuadro.

Cuadro # 11
DETERMINACIÓN DE LA RELACIÓN 70/30
AL 31/03/2022
EXCLUYE RECURSOS DE EMPRESAS COMERCIALES
(En miles de colones)

INCISO C

CODIGO SUBPARTIDA
DETERMINACIÓN DE SUBPARTIDAS RELACIONADAS CON EL
BENEFICIO DE IMPLEMENTOS ESCOLARES
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2022
EN MILES DE COLONES

CODIGO SUBPARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
29901 Útiles y materiales de oficina	462,500.00	239,765.33
29903 Productos de papel cartón e Impresos	667,500.00	-
TOTAL GENERAL	1,130,000.00	239,765.33

ELKE MARIA
 NAVARRO
 GUEVARA
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por
 ELKE MARIA NAVARRO
 GUEVARA (FIRMA)
 Fecha: 2022.03.19 14:17:46
 +0500'

ENOC ALEXANDER
 PORRAS MOYA
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por ENOC
 ALEXANDER PORRAS MOYA
 (FIRMA)
 Fecha: 2022.03.19 14:24:30 -0500'

SILVA GABRIELA MORALES
 JIMENEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por SILVA
 GABRIELA MORALES
 JIMENEZ (FIRMA)
 Fecha: 2022.03.19 14:24:30 -0500'

Hecho por:
Revisado por:
Aprobado por:
INCISO E

CUADRO 9
DETERMINACIÓN DEL GASTO TOTAL DE INVERSIÓN SOCIAL
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2022
EN MILES DE COLONES

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
GASTO DE INVERSIÓN SOCIAL	188,570,886.53	45,088,543.00
IMPLEMENTOS ESCOLARES	1,130,000.00	239,765.33
FIDEIMAS	400,000.00	400,000.00
Total	190,100,886.53	45,728,308.33

ELKE MARIA
 NAVARRO
 GUEVARA
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por
 ELKE MARIA NAVARRO
 GUEVARA (FIRMA)
 Fecha: 2022.03.19
 14:18:21 -0500'

ENOC ALEXANDER
 PORRAS MOYA (FIRMA)

Firmado digitalmente por ENOC
 ALEXANDER PORRAS MOYA
 (FIRMA)
 Fecha: 2022.03.19 14:25:24 -0500'

SILVA GABRIELA MORALES
 JIMENEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por SILVA
 GABRIELA MORALES
 JIMENEZ (FIRMA)
 Fecha: 2022.03.19 14:25:24 -0500'

Hecho por:
Revisado por:
Aprobado por:
INCISO F

CUADRO 10
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO
VRS GASTO SUBPARTIDAS CONSIDERADAS DUPLICADAS
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2022
EN MILES DE COLONES

DETALLE	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	253,120,155.33	58,011,222.37
10499 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	489,124.66	122,281.17
60107 DIVIDENDOS	3,400,000.00	450,000.00
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO	249,231,030.67	57,438,941.20

INCISO G. CALCULO DEL PORCENTAJE DE INVERSION SOCIAL			
% de Presupuesto Ajustado			
	190,100,886.53	* 100=	76.3
	249,231,030.67		
% de Gasto Real			
	45,728,308.33	*100=	79.6
	57,438,941.20		

CUADRO 11
CALCULO DE LA RELACIÓN 70/30
ACUMULADO AL 31 DE MARZO 2022
EN MILES DE COLONES

Monto de inversión Social Ejecutado	€45,728,308.33	
Gasto Administrativo/Operativo Actividades Centrales		€1,863,847.14
Gasto Administrativo/Operativo Inversión Social		€6,276,665.43
Empresas Comerciales		€3,570,120.30
Total		€11,710,632.87
Relación del Gasto Administrativo Operativo /Inversión Social		26%
Presupuesto Total Invertido		€57,438,941.20
Relación 70/30		80/20

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 €572,281.17 a la fecha, por lo que si suma este monto excluido al presupuesto total invertido se logra visualizar un presupuesto total de €58,011,222.37

ELKE MARIA
 NAVARRO
 GUEVARA
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por ELKE MARIA NAVARRO GUEVARA (FIRMA)
 Fecha: 2022.04.19 14:14:58 -0500'

ENOC ALEXANDER
 PORRAS MOYA (FIRMA)

Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)
 Fecha: 2022.04.19 14:25:02 -0500'

SILVA GABRIELA
 MORALES JIMENEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por SILVA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)
 Fecha: 2022.04.20 08:58:22 -0500'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

4.- CONTROL INTERNO:

En materia de Control Interno, al Finalizar el Primer Trimestre del periodo 2022 la Unidad de Presupuesto desarrolló varias actividades, dentro de las cuales se pueden citar las siguientes:

1. Se cumplió con el 100% de las publicaciones en Intranet del Informe Liquidación Presupuestaria y Resultados del periodo 2021, Informe de Evaluación al del Segundo Semestre 2021, así como los Informes de Ejecución Presupuestaria correspondientes a los meses de enero, febrero. Además, con las Modificaciones Presupuestarias General (N°01-2022, N°02-2022), así como también los informes del gasto de Inversión Social solicitados por la Presidencia Ejecutiva.

En conclusión, la labor desarrollada en relación con la Gestión de Riesgo por la Unidad de Presupuesto ha concedido que ésta haya cumplido con todos los temas y se encuentre totalmente al día.

5. AJUSTES Y VARIACIONES PRESUPUESTARIAS

En atención a los mecanismos establecidos en el Reglamento para Ajustes o Variaciones al Presupuesto Ordinario del IMAS, para la rendición de cuentas respecto a las Modificaciones Presupuestarias como lo son las específica y las Generales, en el siguiente cuadro se detalla información sobre el comportamiento al finalizar el Primer Trimestre 2022 se presenta el cuadro de manera Trimestral.

I TRIMESTRE 2022
 AREA DE ADMINISTRACION FINANCIERA - UNIDAD DE PRESUPUESTO
 COMPORTAMIENTO ACUMULADO DE AJUSTES Y VARIACIONES PRESUPUESTARIAS
 (EN MILES DE COLONES)

DESCRIPCIÓN/SEGÚN PROGRAMA	PRESUPUESTO AL 31-03-2022	AJUSTES O VARIACIONES DEL I TRIMESTRE 2022			MONTO TOTAL AJUSTADO	
		NOMBRE Y CANTIDAD DE DOCUMENTOS				
		PRESUPUESTO AJUSTADO	MODIFICACIONES GENERALES	MODIFICACIONES ESPECÍFICAS	ABSOLUTO	RELATIVO
		CANTIDAD DE DOCUMENTOS ELABORADOS				
Presupuesto Ajustado	2	26				
Protección y Promoción Familiar	217,638,731.42	217,638,731.42	4,080,915.14	107,506.04	4,188,421.18	1.92%
Actividades Centrales	11,719,394.89	11,719,394.89	108,750.00	40,636.25	-68,113.75	-0.58%
Empresas Comerciales	23,762,029.02	23,762,029.02	70,300.00	315,220.00	385,520.00	1.62%
TOTALES	253,120,155.33	253,120,155.33	4,259,965.14	463,362.29	4,505,827.43	1.78%

Fuente: Unidad de Presupuesto

6. Acuerdos del Consejo Directivo:

En atención a los Acuerdos del Consejo Directivo para el **Primer Trimestre del periodo 2022**, se muestra en la siguiente matriz:

Matriz para Seguimiento de Acuerdos del Consejo Directivo						
Área o Unidad: Presupuesto						
Año: 2022						
Fecha de actualización: 31 de marzo de 2022						
No de Acuerdo	Número Acta	Fecha Comunicación	Para ser ejecutado por	Asunto	No Oficio/Documents Relacionados	Estado de Avance
22/1/2022	06-02-22	28/1/2022	Unidad de Presupuesto	APROBAR EL INFORME DE EVALUACION ANUAL PRESUPUESTARIA AL 31/12/2021	IMAS-SGSA-A.A.F- 009-2022 Dirigido a Juan Carlos Lacle Mora, IMAS- GG 139-2022 Dirigido al Consejo Directivo. IMAS-GG 0167-2022 Dirigido a Manuel Corrales Umaña (CGR) y IMAS-GG 168-2022 Dirigido a Ana Miriam Araya Porras (STAP)	Ejecutado
28/2/2022	8/2/2022	4/2/2022	Unidad de Presupuesto	APROBAR LA MODIFICACION PRESUPUESTARIA No 01-2022	IMAS-SGSA-A.A.F-014-2022 Dirigido a Juan Carlos Lacle Mora, IMAS- GG 0198-2022 Dirigido al Consejo Directivo. IMAS-GG 227-2022 Dirigido a Manuel Corrales Umaña (CGR) y IMAS-GG 225-2022 Dirigido a Ana Miriam Araya Porras (STAP)	Ejecutado
38-02-2022	09-02-22	7/2/2022	Unidad de Presupuesto	APROBAR EL INFORME DE RESULTADOS Y LIQUIDACION PRESUPUESTARIA AL 31/12/2021	IMAS-SGSA-A.A.F- 015-2022 Dirigido a Juan Carlos Lacle Mora, IMAS- GG 213-2022 Dirigido al Consejo Directivo. IMAS-GG 0253-2022 Dirigido a Manuel Corrales Umaña (CGR) y IMAS-GG 256-2022 Dirigido a Ana Miriam Araya Porras (STAP)	Ejecutado
67-03-2022	14/3/2022	4/3/2022	Unidad de Presupuesto	APROBAR LA MODIFICACION PRESUPUESTARIA No 02-2022	IMAS-SGSA-A.A.F-023-2022 Dirigido a Juan Carlos Lacle Mora, IMAS- GG 0383-2022 Dirigido al Consejo Directivo. IMAS-GG 425-2022 Dirigido a Manuel Corrales Umaña (CGR) y IMAS-GG 423-2022 Dirigido a Ana Miriam Araya Porras (STAP)	Ejecutado

7. Acuerdos del Auditoría Interna:

Referente a los acuerdos de auditoría no hay para este Primer Trimestre 2022 pendientes. En este periodo 2022 se le continúan dándole seguimiento a las recomendaciones de los acuerdos anteriores para no incurrir en error.

8. Cuadros Adicionales

Cuadro # 5
DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS AL PROGRAMA
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	27,537,844.89	6,276,665.43	5,810,181.25		15,450,998.21
<i>Transferencias Corrientes</i>	185,131,676.22	45,356,475.73	-	106,325,763.90	139,775,200.49
<i>Subtotal Atención a Familias</i>	46,872,419.68	9,695,541.77	-	24,236,283.68	37,176,877.91
<i>Atención a Familias (Fodesaf-IMAS)</i>	40,067,458.21	8,025,136.77		20,205,403.68	32,042,321.44
<i>Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)</i>	6,804,961.47	1,670,405.00		4,030,880.00	5,134,556.47
Emergencias (IMAS)	505,000.00	38,227.62		6,340.00	466,772.38
Emergencias (FODESAF)	700,000.00	58,907.96		10,803.49	641,092.04
Veda	700,000.00	1,765.00		-	698,235.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,090,408.59	6,390,313.20		19,192,752.61	19,700,095.39
Cuido y Desarrollo Infantil (FODESAF-IMAS)	7,820,000.00	1,909,415.11		5,677,081.82	5,910,584.89
Asignación Familiar H	1,624,400.54	375,975.00		1,164,698.00	1,248,425.54
Prestación Alimentaria K	350,000.00	28,051.00		226,018.00	321,949.00
Atención Situaciones de Violencia	729,400.00	68,662.51		261,336.37	660,737.49
Gastos de Implementación Titulación	10,000.00	-		-	10,000.00
Avancemos IMAS-GOB CENTRAL	47,528,463.69	14,083,477.00		28,879,647.00	33,444,986.69
Avancemos GobiernoMep	30,670,172.00	7,798,842.00		16,554,011.00	22,871,330.00
MTSS Avancemos	15,140,801.50	3,983,751.00		8,617,549.00	11,157,050.50
Capacitación	990,600.00	21,787.84		103,087.23	968,812.16
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	450,600.00	79,730.00		214,130.00	370,870.00
Procesos Formativos	3,090,000.00	360,360.00		1,138,230.00	2,729,640.00
Emprendimientos Productivos Individuales	870,000.00	50,938.71		43,795.70	819,061.29
FIDEICOMISO	400,000.00	400,000.00		-	-
Transferencia al PANI NIDO	200,000.00				200,000.00
Transferencias Corrientes Asociaciones	389,410.23	10,730.00		-	378,680.23
<i>Transferencias de Capital</i>	3,839,210.31	132,067.28	-	44,814.97	3,707,143.04
Mejoramiento de Vivienda	600,000.00	34,982.90		24,262.18	565,017.11
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	100,000.00	-		11,149.31	100,000.00
Asociaciones	2,455,223.82	97,084.38		9,403.48	2,358,139.44
Fundaciones	229,400.00	-		-	229,400.00
Cooperativas	152,193.00	-		-	152,193.00
Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro	302,393.50	-		-	302,393.50
SUBTOTAL RECURSOS PARA SUBSIDIOS DE LA INVERSION SOCIAL	188,970,886.53	45,488,543.00	-	106,370,578.88	143,482,343.53
OTROS RUBROS DEL GASTO SOCIAL (PROGRAMA CUADERNOS Y OTROS)	1,130,000.00	239,765.33	139,798.89	-	750,435.78

Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	462,500.00	239,765.33	139,798.89		82,935.78
Implementos Escolares (Cuadernos)	667,500.00	-	-		667,500.00
TOTAL RECURSOS INVERSION SOCIAL	190,100,886.53	45,728,308.33	139,798.89	106,370,578.88	144,232,779.31
TOTAL GENERAL DEL PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL	217,638,731.42	52,004,973.76	5,949,980.14	106,370,578.88	159,683,777.52

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Cuadro # 6
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	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
RECURSOS LIBRES	45,406,422.34	13,450,887.00	9,197,636.27	68%	4,253,250.73	32%
Recursos Propios	45,406,422.34	13,450,887.00	9,197,636.27	68%	4,253,250.73	32%
Gasto Administrativo/operativo	36,939,528.10	10,942,712.34	7,720,618.01	71%	3,222,094.33	29%
Gasto Inversión Social	8,466,894.24	2,508,174.65	1,477,018.26	59%	1,031,156.40	41%
RECURSOS ESPECÍFICOS	207,713,732.99	58,943,077.96	48,813,586.10	83%	10,129,491.86	17%
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	2,317,711.68	628,594.59	419,894.56	67%	208,700.03	33%
Del Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP) Actividades Centrales	391,243.34	87,766.31	77,643.56	88%	10,122.74	12%
Del Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1,456,468.34	374,161.62	342,251.00	91%	31,910.62	9%
De Gobierno Central Correo y servicios de gestión Gobierno-MEP))	470,000.00	166,666.67	-	0%	166,666.67	100%
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	181,633,992.29	52,729,153.92	44,251,290.07	84%	8,477,863.84	16%
FODESAF	54,279,185.05	14,080,838.02	10,084,736.54	72%	3,996,101.47	28%
FODESAF LEY	50,680,383.97	12,783,271.04	9,680,710.54	76%	3,102,560.49	24%
FODESAF inciso H	1,624,400.54	541,466.85	375,975.00	69%	165,491.85	31%
FODESAF inciso K	350,000.00	350,000.00	28,051.00	8%	321,949.00	92%
Bienestar Familiar/Emergencias destino específico	1,624,400.54	406,100.13	-	0%	406,100.13	100%
Avancemos-MTSS	15,140,801.50	5,046,933.83	3,983,751.00	79%	1,063,182.83	21%
RED DE CUIDO	26,090,408.59	6,536,404.60	6,390,313.20	98%	146,091.40	2%
Gobierno Central Avancemos	47,468,463.69	14,617,401.86	14,083,477.00	96%	533,924.86	4%
Gobierno Central Avancemos MEP	31,800,172.00	10,688,711.82	8,038,607.33	75%	2,650,104.49	25%
Transferencia Avancemos MEP	30,670,172.00	10,355,378.49	7,798,842.00	75%	2,556,536.49	25%
29901 implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc)	462,500.00	333,333.33	239,765.33	72%	93,568.01	28%
29903 implementos Escolares (Cuadernos) (MEP)	667,500.00	-	-	-	-	-
Gobierno Central Seguridad Alimentaria	6,804,961.47	1,708,863.78	1,670,405.00	98%	38,458.78	2%
Gobierno Central Emergencias	50,000.00	50,000.00	-	0%	50,000.00	100%



Empresas Comerciales	23,762,029.02	5,585,329.46	4,142,401.47	74%	1,442,927.99	26%
TOTAL	253,120,155.33	72,393,964.96	58,011,222.37	80%	14,382,742.59	20%

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

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/	11,719,394.89	1,863,847.14	1,187,506.58	-	8,668,041.17	74%
Protección y Promoción Social	217,638,731.42	52,004,973.76	5,949,980.14	106,370,578.88	53,313,198.64	24%
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	229,358,126.31	53,868,820.90	7,137,486.72	106,370,578.88	61,981,239.81	27%
Empresas Comerciales	23,762,029.02	4,142,401.47	4,516,794.34	-	15,102,833.21	64%
TOTAL GENERAL	253,120,155.33	58,011,222.37	11,654,281.06	106,370,578.88	77,084,073.03	30%

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN