

**INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
DEPARTAMENTO ADMINISTRACION  
FINANCIERA  
UNIDAD DE PRESUPUESTO**



**INFORME DE EJECUCION  
PRESUPUESTARIA  
AL 31 DE AGOSTO DEL 2023**

**SEPTIEMBRE-2023**

## INDICE

<b>PRESENTACIÓN.....</b>	<b>2</b>
<b>1. INGRESOS .....</b>	<b>3</b>
<b>2. EGRESOS.....</b>	<b>7</b>
<b>3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN PARA DETERMINAR LA RELACIÓN 70/30 .....</b>	<b>13</b>
<b>4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL.....</b>	<b>15</b>
<b>5. CUMPLIMIENTO Y CONTROL SALDO DE REGLA FISCAL 2023.....</b>	<b>16</b>
<b>6. CONCLUSIONES.....</b>	<b>19</b>
<b>7. RECOMENDACIONES.....</b>	<b>19</b>

## **PRESENTACIÓN**

El presente documento, muestra los resultados de la gestión Institucional al concluir el mes de agosto del período 2023, atendiendo en el mismo, las Disposiciones Específicas emitidas por la Contraloría General de la República, Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria y las Auditorías tanto Interna como la Externa, al Departamento de Administración Financiera.

La información que se brinda permite medir desde la óptica presupuestaria los resultados obtenidos en la ejecución de los recursos al finalizar el mes de agosto del período 2023; traducidos y consolidados en las cifras de ejecución, según programa presupuestario, permitiendo a la Administración activa conocer con precisión el grado alcanzado en la ejecución de los recursos asignados a las diferentes necesidades institucionales, así como realizar las acciones correctivas, en aquellos procesos y actividades, donde se presenten desviaciones, con respecto a lo previamente establecido, principalmente en los recursos destinados a Inversión Social. Para efectos de presentación, el informe se divide en dos apartados:

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

## 1. INGRESOS

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

**1.2. Información General:** En el siguiente cuadro se observa que, los ingresos percibidos al finalizar el mes de agosto del ejercicio económico 2023, alcanzaron la suma de ¢191,828,457.38 miles, cifra que representa un 71.79% del total de recursos presupuestados ajustados para el periodo en estudio que ascendieron a la suma de ¢267,189,644.05 miles. Cabe indicar que al mes de mayo se incorporaron los recursos provenientes del Superávit 2022, por un monto de ¢10,106,104.37, aprobados por la Contraloría General de la República, mediante el Presupuesto Extraordinario 01-2023. 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 31/08/2023**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	INGRESOS INSTITUCIONALES PROYECTADOS	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO	VARIACIONES (PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO/REALES ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO)	
				ABSOLUTA	RELATIVA
<b>RECURSOS LIBRES/PROPIOS</b>	<b>53,692,952.82</b>	<b>36,963,424.70</b>	<b>39,165,910.47</b>	<b>2,202,485.77</b>	<b>4.10%</b>
PROPIOS	53,692,952.82	36,963,424.70	39,165,910.47	2,202,485.77	4.10%
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>	<b>213,496,691.23</b>	<b>150,090,721.35</b>	<b>152,662,546.91</b>	<b>2,571,825.55</b>	<b>1.20%</b>
FODESAF	58,600,017.03	39,164,211.74	39,257,546.51	93,334.77	0.16%
FODESAF-MTSS-AVANCEMOS	15,152,421.81	11,023,112.31	11,023,112.31		0.00%
FODESAF-INFLACIÓN	5,990,936.82	5,990,936.82	5,990,936.82		0.00%
RED DE CUIDO	26,418,074.46	17,754,604.93	17,754,916.83	311.90	0.00%
FODESAF Avancemos	46,631,363.86	33,951,542.24	33,946,930.01	-4,612.24	-0.01%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,790,936.35	4,529,282.52	4,529,282.52		0.00%
GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP)	26,974,000.31	20,244,357.68	25,424,460.74	5,180,103.06	19.20%
GOBIERNO CENTRAL (Emergencias)	57,075.69	57,075.69	57,075.69		0.00%
MTSS-REDCUIDO	53,746.83	53,746.83	53,746.83		0.00%
EMPRESAS COMERCIALES	26,828,118.08	17,321,850.59	14,624,538.65	-2,697,311.94	-10.05%
<b>TOTAL</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>187,054,146.06</b>	<b>191,828,457.38</b>	<b>4,774,311.32</b>	<b>1.79%</b>
<b>% con respecto Ingresos Institucionales Proyectados 2023</b>		<b>70.01%</b>	<b>71.79%</b>		

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información contenida en el cuadro anterior se concluye que, los recursos percibidos fueron superiores con respecto a los ingresos proyectados al finalizar el mes de agosto 2023, que en términos absolutos representa una diferencia por la suma de ₡4.774,311.32 miles.

Ahora bien, si el análisis lo realizamos considerando que el porcentaje (%) de los ingresos proyectados a la fecha del análisis asciende a un 70.01% en relación con el presupuesto total y los ingresos reales acumulados ascienden a un 71.79% del total presupuestado, entonces se determina que se ha percibido de más un 1.79% de ingresos proyectados al finalizar el mes de agosto.

**Cuadro # 2**  
**DETALLE DE INGRESOS REALES**  
**SEGÚN/CLASIFICADOR DE INGRESOS SECTOR PÚBLICO**  
**AL 31/08/2023**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>254,660,929.94</b>	<b>179,418,986.03</b>	<b>70.45%</b>
<b><u>Ingresos Tributarios</u></b>	<b><u>950,000.00</u></b>	<b><u>817,586.27</u></b>	<b><u>86.06%</u></b>
<b>Impuesto sobre Bienes y Servicios</b>	<b>950,000.00</b>	<b>817,586.27</b>	<b>86.06%</b>
Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326	950,000.00	817,586.27	86.06%
<b><u>Contribuciones Sociales</u></b>	<b><u>44,100,000.00</u></b>	<b><u>32,611,074.25</u></b>	<b><u>73.95%</u></b>
<b>Otras Contribuciones Sociales</b>	<b>44,100,000.00</b>	<b>32,611,074.25</b>	<b>73.95%</b>
Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	4,800,000.00	3,680,520.71	76.68%
Nómina del Sector Privado/Ley 4760	39,300,000.00	28,930,553.55	73.61%
<b><u>Ingresos no Tributarios</u></b>	<b><u>31,488,711.56</u></b>	<b><u>16,421,185.19</u></b>	<b><u>52.15%</u></b>
<b>Venta de Bienes y Servicios</b>	<b>26,341,959.95</b>	<b>13,569,834.39</b>	<b>51.51%</b>
<b>Venta de Bienes</b>	<b>25,817,857.59</b>	<b>13,227,089.18</b>	<b>51.23%</b>
Manufacturados (PEC)	24,757,993.66	12,813,182.95	51.75%
Manufacturados DL-GOLFITO	1,059,863.93	413,906.23	39.05%
<b>Venta de Servicios</b>	<b>524,102.37</b>	<b>342,745.21</b>	<b>65.40%</b>
<b>Otros Servicios</b>	<b>524,102.37</b>	<b>342,745.21</b>	<b>65.40%</b>
Servicios de publicación e impresión	1,677.70	12.10	0.72%
<b>Venta de Otros Servicios</b>	<b>522,424.66</b>	<b>342,733.11</b>	<b>65.60%</b>
Otros Servicios (PEC)	489,124.66	323,308.11	66.10%
Otros Servicios SINIRUBE	33,300.00	19,425.00	58.33%
<b>Ingresos de la Propiedad</b>	<b>4,256,608.80</b>	<b>1,267,823.83</b>	<b>29.78%</b>
Traspaso de Dividendos (PEC)	4,256,000.00	1,266,381.22	29.76%
Intereses comisiones s/ préstamo sector privado	608.80	1,442.61	236.96%
<b>Multas, sanciones, remates y confiscaciones</b>	<b>5,479.16</b>	<b>17,663.54</b>	<b>322.38%</b>
Multas atraso por servicios		16,202.37	0.00%
Sanciones administrativas	5,479.16		0.00%
Otras multas		1,461.18	0.00%
<b>INTERESES MORATORIOS</b>	<b>300,000.00</b>	<b>310,708.68</b>	<b>103.57%</b>
Por atrasos en pago de impuestos	300,000.00	310,708.68	103.57%
<b>Otros Ingresos no Tributarios</b>	<b>584,663.65</b>	<b>1,255,154.75</b>	<b>214.68%</b>
Reintegros efectivos (IMAS)	30,198.65	31,810.86	105.34%
Reintegros efectivos (FODESAF)	49,309.48	24,605.86	49.90%
Reintegros en efectivo (Avancemos)	2,985.67	1,369.00	45.85%
Reintegros en efectivo (GOBIERNO MEP)		240.00	0.00%
Reintegros efectivos (Red Cuido)		311.90	0.00%
Reintegros efectivos PEC	6,000.00	450.66	7.51%
<b>Ingresos varios no especificados</b>	<b>496,169.85</b>	<b>1,196,366.47</b>	<b>241.12%</b>

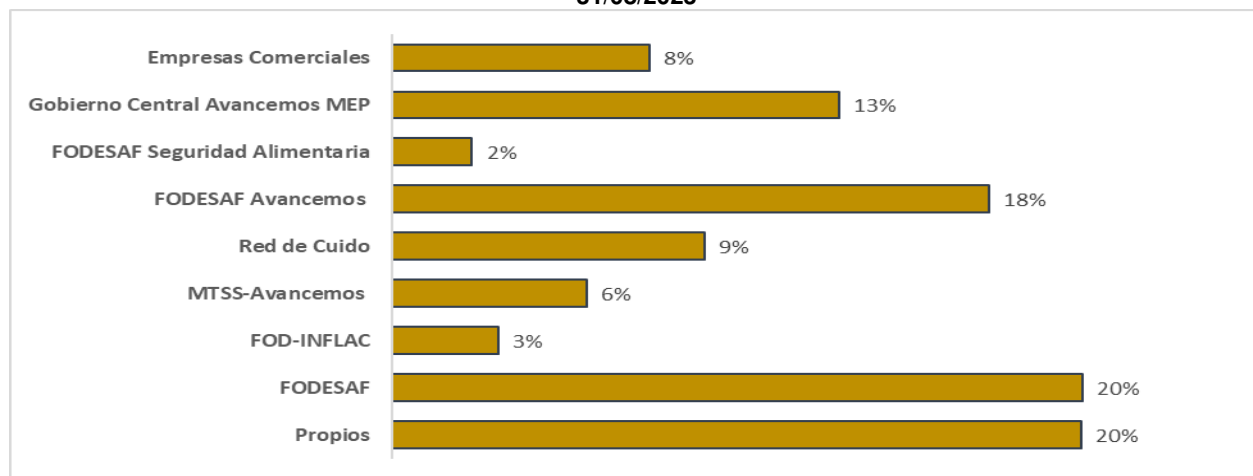
## Informe de Ejecución Presupuestaria al 31-08 2023

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
Ingresos varios no especificados IMAS	14,051.76	250,561.82	1783.13%
Ingresos varios no especificados (FODESAF)	39,667.04	125,898.24	317.39%
Ingresos varios no especificados (Avancemos)	35,451.05	19,762.86	55.75%
Ingresos varios no especificados (GOBIERNO MEP)		405.22	0.00%
Ingresos varios no especificados TL	407,000.00	798,636.64	196.23%
Ingresos varios no especificados DL-GOLFITO		1,101.68	0.00%
<b><u>Transferencias Corrientes</u></b>	<b><u>178,122,218.39</u></b>	<b><u>129,569,140.31</u></b>	<b><u>72.74%</u></b>
<b>Del Sector Público</b>	<b>178,122,218.39</b>	<b>129,569,140.31</b>	<b>72.74%</b>
FODESAF Avancemos	46,446,139.65	33,779,010.66	72.73%
Gobierno Central (Avancemos MEP)	22,698,417.49	22,087,397.82	97.31%
Gobierno Central (Paquetes Escolares Gobierno-MEP)	1,600,000.00	1,200,000.00	75.00%
Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1,617,495.39	1,078,330.26	66.67%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,784,961.47	4,523,307.64	66.67%
<b>Órganos Desconcentrados/FODESAF</b>	<b>72,984,795.80</b>	<b>49,574,154.87</b>	<b>67.92%</b>
Bienestar Familiar recursos de Ley	56,219,593.76	37,479,729.17	66.67%
Bienestar Familiar/inciso H	1,624,400.54	1,082,933.69	66.67%
FODESAF-MTSS-Avancemos	15,140,801.50	11,011,492.00	72.73%
Red Cuido	25,990,408.59	17,326,939.06	66.67%
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>372,609.73</b>	<b>253,366.98</b>	<b>68.00%</b>
<b><u>Venta de Activos</u></b>	<b><u>1,677.70</u></b>		<b><u>0.00%</u></b>
Venta de terrenos	1,677.70		0.00%
<b><u>Recuperación de Préstamos</u></b>	<b><u>2,932.03</u></b>	<b><u>8,033.65</u></b>	<b><u>274.00%</u></b>
Al sector privado	2,932.03	8,033.65	274.00%
<b><u>Transferencias de Capital</u></b>	<b><u>368,000.00</u></b>	<b><u>245,333.33</u></b>	<b><u>66.67%</u></b>
Capital de Órganos Desconcentrados (FODESAF)	368,000.00	245,333.33	66.67%
<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>12,156,104.37</b>	<b>12,156,104.37</b>	<b>100.00%</b>
<b><u>Superávit Recursos Propios IMAS</u></b>	<b><u>3,507,902.36</u></b>	<b><u>3,507,902.36</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>
<b><u>Superávit Recursos Específicos</u></b>	<b><u>8,648,202.01</u></b>	<b><u>8,648,202.01</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>
Superávit Recursos FODESAF TOTAL	310,666.52	310,666.52	100.00%
Superávit FODESAF LEY	297,627.57	297,627.57	100.00%
Superávit FODESAF-MTSS-Avancemos	11,620.31	11,620.31	100.00%
Superávit FODESAF inciso H	1,418.65	1,418.65	100.00%
Superávit RED DE CUIDO	427,665.87	427,665.87	100.00%
Superávit FOD-INFLAC	5,990,936.82	5,990,936.82	100.00%
Superávit FODESAF Avancemos	146,787.49	146,787.49	100.00%
Superávit Gobierno Central (Avancemos Gobierno-MEP)	1,058,087.43	1,058,087.43	100.00%
Superávit FODESAF Seguridad Alimentaria	5,974.88	5,974.88	100.00%
Superávit MT-REDCUIDO	53,746.83	53,746.83	100.00%
Superávit Gobierno Central (Emergencias)	57,075.69	57,075.69	100.00%
Superávit PEC	597,260.49	597,260.49	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>191,828,457.38</b>	<b>71.79%</b>

Fuente: Sistema Informático SAP.

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

**Gráfico No. 1**  
**DISTRIBUCIÓN % DE LOS INGRESOS REALES**  
**SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  
**31/08/2023**



Fuente: Sistema Informático SAP.

Del gráfico anterior se desprende que el mayor porcentaje de ingresos lo constituyen los recursos que provienen de FODESAF propiamente inciso b) y los recursos Propios con un 20%, FODESAF-Avancemos con un 18%, seguido de MEP-Avancemos un 13%, Red Cuido un 9%, Empresas Comerciales 8%, MTSS-Avancemos con un 6%, FODESAF Inflación con un 3% y Seguridad Alimentaria con un 2%.

### 1.3. ANALISIS COMPARATIVO DE LOS INGRESOS REALES PERÍODO 2022 VERSUS PERÍODO 2023

En el siguiente cuadro se muestran los ingresos reales al finalizar el mes de agosto del período 2022 versus los ingresos reales al mes de agosto del período 2023, con ello se determina el crecimiento real en términos absolutos y relativos de la recaudación del 2023 con relación al ejercicio anterior.

**Cuadro # 3**  
**INGRESOS REALES 2022 VRS. INGRESOS REALES 2023**  
**SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO		VARIACIONES	
	2022	2023	ABSOLUTA	RELATIVA
Recursos Propios	34,857,895.74	39,165,910.47	4,308,014.73	12.36%
Recursos FODESAF	36,696,885.27	39,257,546.51	2,560,661.24	6.98%
Recursos FODESAF-MTSS-Avancemos	13,510,296.03	11,023,112.31	-2,487,183.72	-18.41%
FODESAF-INFLACIÓN		5,990,936.82	5,990,936.82	0.00%
Recursos RED CUIDO	17,375,734.42	17,754,916.83	379,182.41	2.18%
Recursos FODESAF Avancemos	42,166,331.20	33,946,930.01	-8,219,401.19	-19.49%
Recursos FODESAF Seguridad Alimentaria	4,535,931.06	4,529,282.52	-6,648.53	0.15%
Recursos Gobierno Central Avancemos MEP	31,400,392.18	25,424,460.74	-5,975,931.44	-19.03%
Recursos Gobierno Central (Emergencias)	82,924.21	57,075.69	-25,848.52	-31.17%
Recursos Gobierno Central (MTSS-RED CUIDO)	179,820.20	53,746.83	-126,073.37	-70.11%
Recursos Empresas Comerciales	15,538,250.71	14,624,538.65	-913,712.06	-5.88%
<b>TOTAL</b>	<b>196,344,461.02</b>	<b>191,828,457.38</b>	<b>-4,516,003.64</b>	<b>-2.30%</b>

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información anterior se desprende que, en términos generales los ingresos reales del ejercicio 2023 comparados con los ingresos reales del período 2022, representa en términos absolutos una disminución de ₡4,516,003.64 miles, lo cual en términos relativos es un 2.30%.

## 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 2023 se desarrolló conforme se muestra en el siguiente cuadro:

**Cuadro # 4**  
**PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES**  
**SEGÚN: PARTIDA PRESUPUESTARIA**  
**AL 31/08/2023**  
**(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	22,364,220.43	98,952.22	12,320,837.11	12,419,789.32	9,944,431.11		9,944,431.11
Servicios	16,966,872.23	6,179,675.65	6,658,435.25	12,838,110.90	4,128,761.33		4,128,761.33
Materiales y Suministros	17,307,394.94	6,678,440.56	8,434,530.25	15,112,970.81	2,194,424.13		2,194,424.13
Inversión Social (Cuadernos e implementos)	1,080,000.00		912,826.87	912,826.87	167,173.13		167,173.13
Bienes Duraderos	2,661,676.95	1,254,251.88	244,480.40	1,498,732.28	1,162,944.67		1,162,944.67
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>205,929,746.87</b>	<b>345,474.56</b>	<b>122,592,598.40</b>	<b>122,938,072.96</b>	<b>82,991,673.92</b>	<b>63,482,681.50</b>	<b>19,508,992.41</b>
Inversión Social	197,033,899.86		117,505,578.95	117,505,578.95	79,528,320.91	63,482,681.50	16,045,639.41
Otras Transferencias Corrientes	8,895,847.01	345,474.56	5,087,019.45	5,432,494.01	3,463,353.01		3,463,353.01
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>804,847.50</b>		<b>227,256.17</b>	<b>227,256.17</b>	<b>577,591.33</b>	<b>101,487.38</b>	<b>476,103.95</b>
Inversión Social	804,847.50		227,256.17	227,256.17	577,591.33	101,487.38	476,103.95
Sumas libres sin asignación presupuestaria	74,885.12				74,885.12		74,885.12
<b>TOTAL</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>14,556,794.87</b>	<b>151,390,964.44</b>	<b>165,947,759.30</b>	<b>101,241,884.74</b>	<b>63,584,168.89</b>	<b>37,657,715.86</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

El presupuesto ajustado al finalizar el mes de agosto del período 2023, asciende a la suma de ₡267,189,644.05 miles. De dicho monto, los egresos reales que reflejan los registros realizados en los sistemas informáticos institucionales ascienden a la suma de ₡151,390,964.44 Cifra que representa el 56.66% 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 ₡14,556,794.87 miles, los cuales están respaldados en una relación



comercial con terceros, así como compromisos que la institución ha asumido con la población objetivo, los cuales son cubiertos con los recursos destinados a la Inversión Social y al finalizar el mes se tienen registros en el “**Sistema SABEN**” por un monto de ₡63,584,168.89 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 ₡78.140,963.75 miles lo cual representa un 29.25% del presupuesto total. Con lo que partiendo que los mismos se convierten en ejecución real el disponible presupuestario asciende a ₡37,657,715.86

**Cuadro # 5**  
**PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES**  
**SEGÚN DISTRIBUCIÓN DEL GASTO POR PROGRAMA**  
**AL 31/08/ 2023**  
**(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	12,330,730.57	5,688,761.84	3.76%	6,641,968.73
Programa Protección y Promoción Social	29,112,048.03	14,335,895.95	9.47%	14,776,152.08
<b>SUBTOTAL GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVO</b>	<b>41,442,778.60</b>	<b>20,024,657.80</b>	<b>13.23%</b>	<b>21,418,120.81</b>
Inversión Social 1/	198,918,747.37	118,645,661.99	78.37%	80,273,085.38
<b>SUBTOTAL (Sin P.E.C.)</b>	<b>240,361,525.97</b>	<b>138,670,319.79</b>	<b>91.60%</b>	<b>101,691,206.18</b>
Empresas Comerciales	26,828,118.08	12,720,644.65	8.40%	14,107,473.43
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>151,390,964.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>115,798,679.61</b>

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

Como dato importante de rescatar de la información anterior, se tiene que, para la ejecución de los ₡118,645,661.99 miles de Inversión Social, la institución incurrió en un Gasto Real en el rubro Administrativo/Operativo, de ₡20,024,657.80 miles o sea que la institución requiere un presupuesto 5.92 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 31/08/2023**  
**(En miles de colones)**

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
<b>RECURSOS LIBRES</b>	<b>53,692,952.82</b>	<b>39,165,910.47</b>	<b>20,561,276.94</b>	<b>52.50%</b>	<b>18,604,633.53</b>	<b>47.50%</b>
<b>Recursos Propios</b>	<b>53,692,952.82</b>	<b>39,165,910.47</b>	<b>20,561,276.94</b>	<b>52.50%</b>	<b>18,604,633.53</b>	<b>47.50%</b>
Gasto Administrativo/operativo	38,186,373.27	27,854,755.57	17,745,569.18	63.71%	10,109,186.39	36.29%
Gasto Inversión Social	15,506,579.55	11,311,154.90	2,815,707.76	24.89%	8,495,447.14	75.11%
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>	<b>213,496,691.23</b>	<b>152,662,546.91</b>	<b>130,829,687.49</b>	<b>85.70%</b>	<b>21,832,859.41</b>	<b>14.30%</b>
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO</b>	<b>3,256,405.33</b>	<b>2,677,240.21</b>	<b>2,279,088.61</b>	<b>85.13%</b>	<b>398,151.59</b>	<b>14.87%</b>
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	320,564.20	180,081.15	147,750.97	82.05%	32,330.18	17.95%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1,296,931.19	898,249.11	745,982.20	83.05%	152,266.91	16.95%
1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP	360,000.00	420,000.00	329,850.93	78.54%	90,149.07	21.46%
1.04.99 Servicios de gestión Avancemos Gobierno-MEP	160,000.00	60,000.00		0.00%	60,000.00	100.00%
Superávit Gobierno Central (Avancemos Gobierno-MEP)	1,058,087.43	1,058,087.43	994,682.00	94.01%	63,405.43	5.99%
Superávit MT-REDCUIDO	53,746.83	53,746.83	53,746.83	100.00%		0.00%
Superávit Gobierno Central (Emergencias)	7,075.69	7,075.69	7,075.69	100.00%		0.00%
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL</b>	<b>183,412,167.82</b>	<b>135,360,768.05</b>	<b>115,829,954.23</b>	<b>85.57%</b>	<b>19,530,813.82</b>	<b>14.43%</b>
<b>FODESAF</b>	<b>58,600,017.03</b>	<b>39,257,546.51</b>	<b>38,063,216.22</b>	<b>96.96%</b>	<b>1,194,330.28</b>	<b>3.04%</b>
FODESAF LEY	56,974,197.84	38,173,194.17	36,986,661.22	96.89%	1,186,532.95	3.11%
FODESAF inciso H	1,625,819.18	1,084,352.34	1,076,555.00	99.28%	7,797.34	0.72%
Avancemos MTSS-FODESAF	15,152,421.81	11,023,112.31	9,998,715.00	90.71%	1,024,397.31	9.29%
RED DE CUIDO	26,418,074.46	17,754,916.83	17,096,325.46	96.29%	658,591.38	3.71%
FOD-INFLAC	5,990,936.82	5,990,936.82	1,911,240.00	31.90%	4,079,696.82	68.10%
FODESAF Avancemos	46,631,363.86	33,946,930.01	28,475,845.00	83.88%	5,471,085.01	16.12%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,790,936.35	4,529,282.52	4,416,443.50	97.51%	112,839.02	2.49%
<b>Gobierno Central Avancemos MEP</b>	<b>23,778,417.49</b>	<b>22,808,043.05</b>	<b>15,866,375.87</b>	<b>69.56%</b>	<b>6,941,667.18</b>	<b>30.44%</b>
<i>Transferencia Avancemos Gobierno-MEP</i>	<i>22,698,417.49</i>	<i>22,087,637.83</i>	<i>14,953,549.00</i>	<i>67.70%</i>	<i>7,134,088.83</i>	<i>32.30%</i>
<i>29901 (Lapiceros, borradores) Avancemos MEP</i>	<i>420,000.00</i>	<i>240,405.22</i>	<i>302,639.89</i>	<i>125.89%</i>	<i>-62,234.67</i>	<i>-25.89%</i>
<i>29903 implementos Escolares-Cuadernos Avanc-MEP</i>	<i>660,000.00</i>	<i>480,000.00</i>	<i>610,186.98</i>	<i>127.12%</i>	<i>-130,186.98</i>	<i>-27.12%</i>
Gobierno Central Emergencias	50,000.00	50,000.00	1,793.18	3.59%	48,206.82	96.41%
<b>Empresas Comerciales</b>	<b>26,828,118.08</b>	<b>14,624,538.65</b>	<b>12,720,644.65</b>	<b>86.98%</b>	<b>1,903,894.00</b>	<b>13.02%</b>
PEC	25,761,504.15	14,209,530.74	12,195,943.32	85.83%	2,013,587.42	14.17%
DL-GOLFITO	1,066,613.93	415,007.91	524,701.33	126.43%	-109,693.42	-26.43%
<b>TOTAL</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>191,828,457.38</b>	<b>151,390,964.44</b>	<b>78.92%</b>	<b>40,437,492.94</b>	<b>21.08%</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

Como se puede observar en la información del cuadro anterior, la institución logró percibir un 71.79% de los ingresos que se tenían proyectados al finalizar el mes. Del monto total de los ingresos reales percibidos, se logró una ejecución real 78.92%, quedando un 21.08% 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/	12,330,730.57	5,688,761.84	1,531,001.60		5,110,967.13	41.45%
Protección y Promoción Social	228,030,795.40	132,981,557.94	4,432,119.02	63,584,168.89	27,032,949.55	11.85%
<b>SUBTOTAL (Sin P.E.C.)</b>	<b>240,361,525.97</b>	<b>138,670,319.79</b>	<b>5,963,120.62</b>	<b>63,584,168.89</b>	<b>32,143,916.68</b>	<b>13.37%</b>
Empresas Comerciales	26,828,118.08	12,720,644.65	8,593,674.25		5,513,799.18	20.55%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>151,390,964.44</b>	<b>14,556,794.87</b>	<b>63,584,168.89</b>	<b>37,657,715.86</b>	<b>14.09%</b>

<sup>1/</sup> Incluye Auditoría

**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.

**2.2.1 PROGRAMA, PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL:** A este programa se le asignó un monto total de ¢228,030,795.40 miles; de los cuales la ejecución real ascendió a ¢132,981,557.94 miles, lo que en términos relativos representa un 60.26% 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 ¢228,030,795.40 miles, un monto de ¢198,918,747.37, 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 ¢118,645,625.99 miles.

Además, del monto total de los recursos asignados a la Inversión Social, el gasto administrativo-operativo asciende a la suma de ¢29,112,048.03 miles, de los cuales se logró una ejecución real de ¢14,335,895.95 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
REMUNERACIONES	15,644,057.32	202.22		8,700,464.78	6,943,390.33
SERVICIOS	9,633,329.67	3,116,048.02		3,879,146.24	2,638,135.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,557,756.46	210,861.28		1,062,219.94	284,675.24
BIENES DURADEROS	1,678,494.64	1,104,365.70		192,512.61	381,616.33
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	198,712,309.80	641.81	63,482,681.50	118,919,958.21	16,309,028.28
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	804,847.50		101,487.38	227,256.17	476,103.95
<b>TOTAL</b>	<b>228,030,795.40</b>	<b>4,432,119.02</b>	<b>63,584,168.89</b>	<b>132,981,557.94</b>	<b>27,032,949.55</b>

Fuente: Sistema Informático SAP

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

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
<b>GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVOS PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL y GOBIERNOMEPE</b>	<b>29,112,048.03</b>	<b>14,335,895.95</b>	<b>4,432,119.02</b>		<b>10,344,033.06</b>
<i>Transferencias Corrientes</i>	<b>197,033,899.86</b>	<b>117,505,542.95</b>		<b>63,482,681.50</b>	<b>79,528,356.91</b>
<i>Subtotal Atención a Familias</i>	<b>56,760,549.73</b>	<b>32,424,427.19</b>		<b>20,466,866.69</b>	<b>24,336,122.55</b>
<i>Atención a Familias (Fodesaf-IMAS)</i>	<b>49,969,613.39</b>	<b>28,007,983.69</b>		<b>18,270,454.19</b>	<b>21,961,629.70</b>
<i>Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)</i>	<b>6,790,936.35</b>	<b>4,416,443.50</b>		<b>2,196,412.50</b>	<b>2,374,492.85</b>
Emergencias (IMAS)	1,305,000.00	189,435.18		20,554.74	1,115,564.82
Emergencias (FODESAF)	900,000.00	226,514.07		24,771.31	673,485.93
Beneficio por Inflación	5,990,936.82	1,911,240.00			4,079,696.82
Veda	620,000.00	531,715.00			88,285.00
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,418,074.46	17,096,325.46		8,784,623.34	9,321,749.00
Cuido y Desarrollo Infantil (FODESAF-IMAS)	9,944,000.00	6,466,018.14		3,350,179.37	3,477,981.86
Asignación Familiar H	2,125,819.18	1,306,466.00		738,654.00	819,353.18
Prestación Alimentaria K	500,000.00	250,953.67		189,298.47	249,046.33
Atención Situaciones de Violencia	1,400,000.00	628,230.06		524,675.99	771,769.94
Gastos de Implementación Titulación	10,000.00				10,000.00
Avancemos FODESAF IMAS	47,631,363.86	28,543,899.00		15,112,163.00	19,087,464.86
Avancemos Gobierno-MEP	22,698,417.49	14,953,513.00		7,424,782.00	7,744,904.49
MTSS Avancemos	15,152,421.81	9,998,715.00		5,013,035.00	5,153,706.81
Capacitación	990,600.00	431,010.89		316,686.65	559,589.11
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	440,000.00	167,160.00		89,250.00	272,840.00
Procesos Formativos	3,290,000.00	1,909,650.00		1,305,300.00	1,380,350.00
Emprendimientos Productivos Individuales	840,000.00	470,270.29		121,840.95	369,729.71
Transferencias Corrientes Asociaciones	16,716.50				16,716.50
<i>Transferencias de Capital</i>	<b>804,847.50</b>	<b>227,256.17</b>		<b>101,487.38</b>	<b>577,591.33</b>
Mejoramiento de Vivienda	640,710.80	215,179.94		91,996.19	425,530.86
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	100,000.00	7,791.53		9,491.19	92,208.47
Asociaciones	64,136.70	4,284.70			59,852.00
<b>SUBTOTAL RECURSOS PARA SUBSIDIOS DE LA INVERSIÓN SOCIAL</b>	<b>197,838,747.37</b>	<b>117,732,799.12</b>		<b>63,584,168.89</b>	<b>80,105,948.24</b>

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
<b>OTROS RUBROS DEL GASTO SOCIAL (PROGRAMA CUADERNOS Y OTROS)</b>	<b>1,080,000.00</b>	<b>912,826.87</b>			<b>167,173.13</b>
Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	420,000.00	302,639.89			117,360.11
Implementos Escolares (Cuadernos)	660,000.00	610,186.98			49,813.02
<b>TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL</b>	<b>198,918,747.37</b>	<b>118,645,625.99</b>		<b>63,584,168.89</b>	<b>80,273,121.38</b>
<b>Ajuste contable periodo 2022 MTSS Avancemos (Alajuela)</b>		<b>36.00</b>			
<b>TOTAL GENERAL DEL PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL</b>	<b>228,030,795.40</b>	<b>132,981,557.94</b>	<b>4,432,119.02</b>	<b>63,584,168.89</b>	<b>90,617,118.43</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

**2.2.2 PROGRAMA ACTIVIDADES CENTRALES:** El programa actividades centrales, contempla los recursos asignados al centro gestor Auditoría Interna, así como los recursos de gasto administrativo/operativos asignados en el centro gestor de Avancemos dentro del programa, este cuenta con recursos por la suma de ¢12,330,730.57 miles, un compromiso contractual por la suma de ¢1,531,001.60 miles, logrando una ejecución real de ¢5,688,761.84 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	5,418,816.82		2,874,666.79	2,544,150.03
SERVICIOS	3,586,388.03	1,338,777.97	1,211,226.37	1,036,383.69
MATERIALES Y SUMINISTROS	297,471.22	103,063.42	98,214.95	96,192.85
BIENES DURADEROS	886,732.31	89,067.97	33,058.03	764,606.31
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,066,437.07	92.23	1,471,595.71	594,749.13
SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	74,885.12			74,885.12
<b>TOTAL</b>	<b>12,330,730.57</b>	<b>1,531,001.60</b>	<b>5,688,761.84</b>	<b>5,110,967.13</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

**PROGRAMA: EMPRESAS COMERCIALES:** El programa de Empresas Comerciales-contempla los recursos asignados a DL-Golfito-cuenta con un presupuesto ajustado de ¢26,828,118.08 miles, un compromiso contractual por la suma de ¢8,593,674.25 miles y un monto de egresos reales por ¢12,720,644.65 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	1,301,346.28	98,750.00	745,705.53	456,890.75
SERVICIOS	3,747,154.54	1,724,849.66	1,568,062.65	454,242.23
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,532,167.26	6,364,515.87	8,186,922.23	1,980,729.16
BIENES DURADEROS	96,450.00	60,818.21	18,909.76	16,722.03
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,151,000.00	344,740.52	2,201,044.48	2,605,215.00
<b>TOTAL</b>	<b>26,828,118.08</b>	<b>8,593,674.25</b>	<b>12,720,644.65</b>	<b>5,513,799.18</b>

Fuente: Sistema Informático SAP

Es importante señalar que el programa de Empresas Comerciales-contempla los recursos asignados a DL-Golfito por un monto de ₡1,316,613.93 miles de los cuales ha logrado hacer efectiva una ejecución real de ₡524,701.33 miles lo cual representa un 40% de ejecución.

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

Para la determinación de la relación **70/30**, según lo establece el Instructivo para el cálculo de dicha relación, se hace necesario segregarse 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 agosto del 2023; del total de Egresos Reales, el 79% fue ejecutado en Inversión Social y el restante 21% fue ejecutado como Gasto Administrativo/Operativo, conforme se logra visualizar en el cuadro #14.

**Cuadro # 11**  
**DETERMINACIÓN DE LA RELACIÓN 70/30**  
**ACUMULADO AL 31/08/2023**  
**EXCLUYE RECURSOS DE EMPRESAS COMERCIALES**  
**(En miles de colones)**

CODIGO SUBPARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
29901 Útiles y materiales de oficina	420,000.00	302,639.89
29903 Productos de papel cartón e Impresos	660,000.00	610,186.98
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1,080,000.00</b>	<b>912,826.87</b>

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)  
Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:26:01 -06'00'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)  
Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:53:48 -05'00'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)  
Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:53:48 -05'00'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

**Cuadro # 12**  
**DETERMINACIÓN DEL GASTO TOTAL DE INVERSIÓN SOCIAL**  
**ACUMULADO AL 31/07/2023**  
(En miles de colones)

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
GASTO DE INVERSION SOCIAL	197,838,747.37	117,732,835.12
IMPLEMENTOS ESCOLARES	1,080,000.00	912,826.87
<b>Total</b>	<b>198,918,747.37</b>	<b>118,645,661.99</b>

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)  
Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:26:29 -06'00'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)  
Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:17:48'00'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)  
Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:02:48'00'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

**Cuadro # 13**  
**PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO**  
**VRS GASTO SUBPARTIDAS CONSIDERADAS DUPLICADAS**  
**ACUMULADO AL 31/08/2023**  
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	267,189,644.05	151,390,964.44
10499 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	489,124.66	323,308.11
60107 DIVIDENDOS	4,143,884.18	1,266,381.22
<b>PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO</b>	<b>262,556,635.20</b>	<b>149,801,275.11</b>

**CALCULO DEL PORCENTAJE DE INVERSION SOCIAL**

% de Presupuesto Ajustado	$\frac{198,918,747.37}{262,556,635.20} * 100 =$	<b>75.8</b>
% de Gasto Real	$\frac{118,645,661.99}{149,801,275.11} * 100 =$	<b>79.2</b>

**Cuadro # 14**  
**CALCULO DE LA RELACIÓN 70/30**  
**ACUMULADO AL 31/08/2023**  
(En miles de colones)

Monto de inversión Social Ejecutado	¢118,645,661.99
Gasto Administrativo/Operativo Actividades Centrales	¢5,688,761.84
Gasto Administrativo/Operativo Inversión Social	¢14,335,895.95
Empresas Comerciales	¢11,130,955.32
<b>Total</b>	<b>¢31,155,613.12</b>
Relación del Gasto Administrativo Operativo /Inversión Social	<b>26%</b>
Presupuesto Total Invertido	¢149,801,275.11
Relación 70/30	<b>79/21</b>

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 ¢1,589,689.33 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 ¢151,390,964.44

BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)  
Firmado digitalmente por BIBIANA MARIA SOLANO AGUILAR (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:26:54 -06'00'

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)  
Firmado digitalmente por ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:17:48'00'

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)  
Firmado digitalmente por SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ (FIRMA)  
Fecha: 2023.09.21 08:02:48'00'

Hecho por:

Revisado por:

Aprobado por:

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

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



Para concluir con el análisis de la ejecución de los recursos presupuestados a la fecha, se hace necesario determinar el Superávit Real con el cual la institución finalizó el mes de agosto del período 2023, para tal fin se presenta la siguiente información:

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

Del resultado que refleja la información del siguiente cuadro, se concluye que del monto total de los ingresos reales acumulados al concluir el mes de agosto del período 2023, la institución logró convertir en egresos reales un 78.92% de éstos, lo anterior significa que un 21.08% de los ingresos reales no fueron ejecutados al finalizar de mes; provocando que los recursos dejados de ejecutar se conviertan en un superávit real, el cual al finalizar el mes asciende a la suma de ¢40,437,492.94 miles.



**Cuadro # 15**  
**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
<b>RECURSOS LIBRES</b>	<b>53,692,952.82</b>	<b>39,165,910.47</b>	<b>20,561,276.94</b>	<b>52.50%</b>	<b>18,604,633.53</b>	<b>47.50%</b>
<b>Recursos Propios</b>	<b>53,692,952.82</b>	<b>39,165,910.47</b>	<b>20,561,276.94</b>	<b>52.50%</b>	<b>18,604,633.53</b>	<b>47.50%</b>
Gasto Administrativo/operativo	38,186,373.27	27,854,755.57	17,745,569.18	63.71%	10,109,186.39	36.29%
Gasto Inversión Social	15,506,579.55	11,311,154.90	2,815,707.76	24.89%	8,495,447.14	75.11%
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>	<b>213,496,691.23</b>	<b>152,662,546.91</b>	<b>130,829,687.49</b>	<b>85.70%</b>	<b>21,832,859.41</b>	<b>14.30%</b>
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO</b>	<b>3,256,405.33</b>	<b>2,677,240.21</b>	<b>2,279,088.61</b>	85.13%	<b>398,151.59</b>	14.87%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1127	320,564.20	180,081.15	147,750.97	82.05%	32,330.18	17.95%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP 1220	1,296,931.19	898,249.11	745,982.20	83.05%	152,266.91	16.95%
1.02.03 Correo Avancemos Gobierno-MEP	360,000.00	420,000.00	329,850.93	78.54%	90,149.07	21.46%
1.04.99 Servicios de gestión Avancemos Gobierno-MEP	160,000.00	60,000.00		0.00%	60,000.00	100.00%
Superávit Gobierno Central (Avancemos Gobierno-MEP)	1,058,087.43	1,058,087.43	994,682.00	94.01%	63,405.43	5.99%
Superávit MT-REDCUIDO	53,746.83	53,746.83	53,746.83	100.00%		0.00%
Superávit Gobierno Central (Emergencias)	7,075.69	7,075.69	7,075.69	100.00%		0.00%
<b>RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL</b>	<b>183,412,167.82</b>	<b>135,360,768.05</b>	<b>115,829,954.23</b>	85.57%	<b>19,530,813.82</b>	<b>14.43%</b>
FODESAF	<b>58,600,017.03</b>	<b>39,257,546.51</b>	<b>38,063,216.22</b>	<b>96.96%</b>	<b>1,194,330.28</b>	3.04%
FODESAF LEY	56,974,197.84	38,173,194.17	36,986,661.22	96.89%	1,186,532.95	3.11%
FODESAF inciso H	1,625,819.18	1,084,352.34	1,076,555.00	99.28%	7,797.34	0.72%
Avancemos MTSS-FODESAF	15,152,421.81	11,023,112.31	9,998,715.00	90.71%	1,024,397.31	9.29%
RED DE CUIDO	26,418,074.46	17,754,916.83	17,096,325.46	96.29%	658,591.38	3.71%
FOD-INFLAC	5,990,936.82	5,990,936.82	1,911,240.00	31.90%	4,079,696.82	68.10%
FODESAF Avancemos	46,631,363.86	33,946,930.01	28,475,845.00	83.88%	5,471,085.01	16.12%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,790,936.35	4,529,282.52	4,416,443.50	97.51%	112,839.02	2.49%
<b>Gobierno Central Avancemos MEP</b>	<b>23,778,417.49</b>	<b>22,808,043.05</b>	<b>15,866,375.87</b>	69.56%	<b>6,941,667.18</b>	<b>30.44%</b>
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP	22,698,417.49	22,087,637.83	14,953,549.00	67.70%	7,134,088.83	32.30%
29901 (Lapiceros, borradores) Avancemos MEP	420,000.00	240,405.22	302,639.89	125.89%	-62,234.67	-25.89%
29903 implementos Escolares-Cuadernos Avanc-MEP	660,000.00	480,000.00	610,186.98	127.12%	-130,186.98	-27.12%
Gobierno Central Emergencias	50,000.00	50,000.00	1,793.18	3.59%	48,206.82	96.41%
<b>Empresas Comerciales</b>	<b>26,828,118.08</b>	<b>14,624,538.65</b>	<b>12,720,644.65</b>	<b>86.98%</b>	<b>1,903,894.00</b>	<b>13.02%</b>
PEC	25,761,504.15	14,209,530.74	12,195,943.32	85.83%	2,013,587.42	14.17%
DL-GOLFITO	1,066,613.93	415,007.91	524,701.33	126.43%	-109,693.42	-26.43%
<b>TOTAL</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>191,828,457.38</b>	<b>151,390,964.44</b>	<b>78.92%</b>	<b>40,437,492.94</b>	<b>21.08%</b>

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

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

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

En la Gaceta N° 125 la Presidencia de la República y el Ministerio de Hacienda, publicó el Decreto N° 43589-H, mediante el cual se informa la metodología de cálculo de la regla fiscal y la

modificación a los artículos 2º, 3º, 5º, 22º y 25º y deroga los artículos 4º y 11º del reglamento al Título IV de la Ley N° 9635 y que en lo de interés indica:

“ ...

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

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

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

...”

Basados en el decreto anterior, la Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria remite oficio DM-0358-2022 mediante el que comunica a la institución el límite de gasto para el periodo 2023, en concordancia a la metodología de cálculo sobre el presupuesto inicial del periodo anterior, el cual asciende a la suma de ¢76,901,796.68 miles en transferencias corrientes y la suma de ¢2,682,183.90 miles en transferencias de capital, se determina que el límite total de gasto asciende a la suma de ¢79,583,980.58 miles, como se observa a continuación:

**Cuadro N° 16**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 INSTITUCIONAL**  
**CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO**  
(En miles de colones)

CODIGO	PARTIDA - GRUPO SUBPARTIDA - SUBPARTIDA	MONTO	TASA DE CRECIMIENTO PARA EL 2023	CRECIMIENTO ABSOLUTO 2023	LÍMITE DE REGLA FISCAL 2023
<b>1</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>74,982,251.05</b>	<b>2.56%</b>	<b>1,919,545.63</b>	<b>76,901,796.68</b>
<b>1.1</b>	<b>GASTOS DE CONSUMO</b>	<b>37,298,892.95</b>	<b>2.56%</b>	<b>66,949.99</b>	<b>2,682,183.90</b>
<b>1.1.1</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>22,186,599.49</b>	<b>2.56%</b>	<b>1,986,495.62</b>	<b>79,583,980.58</b>
1.1.1.1	Sueldos y Salarios	17,854,533.72			
1.1.1.2	Contribuciones Sociales	4,332,065.77			
<b>1.1.2</b>	<b>ADQUISIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>15,112,293.46</b>			
<b>1.3</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>37,683,358.10</b>			
1.3.1	Al Sector Público	892,898.83			
1.3.2	Al Sector Privado	36,790,459.27			
<b>2</b>	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>2,615,233.91</b>			
<b>2.1</b>	<b>FORMACIÓN DE CAPITAL</b>	<b>156,400.00</b>			
2.1.1	Edificaciones	16,000.00			
2.1.4	Instalaciones	400.00			
2.1.5	Otras Obras	140,000.00			
<b>2.2</b>	<b>ADQUISIÓN DE ACTIVOS</b>	<b>876,349.00</b>			
2.2.1	Maquinaria y equipo	833,349.00			
2.2.4	Intangibles	43,000.00			
<b>2.3</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1,582,484.91</b>			
2.3.2	Al Sector Privado	1,582,484.91			
<b>4</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN</b>	<b>1,976,821.06</b>			
<b>TOTAL INSTITUCIONAL</b>		<b>79,574,306.02</b>			

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

**Cuadro N° 17**  
**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 2023		SALDO CORRIENTE	SALDO CAPITAL
	79,583,980.58			
LÍMITE REGLA FISCAL	GASTO CORRIENTE	GASTO CAPITAL		
	76,901,796.68	2,682,183.90		
Gasto Real Enero	4,842,416.53	0.00	72,059,380.15	2,682,183.90
Gasto Real Febrero	8,668,777.34	301.64	68,233,019.34	2,681,882.26
Gasto Real Marzo	13,572,996.23	6,980.13	63,328,800.45	2,675,203.77
Gasto Real Abril	17,802,424.67	13,511.45	59,099,372.01	2,668,672.44
Gasto Real Mayo	22,091,981.11	69,094.47	54,809,815.57	2,613,089.43
Gasto Real Junio	27,342,670.38	155,593.59	49,559,126.30	2,526,590.30
Gasto Real Julio	33,022,026.16	237,436.56	43,879,770.52	2,444,747.34
Gasto Real Agosto	38,353,928.71	293,747.38	38,547,867.97	2,388,436.52

Como se logra visualizar en el cuadro anterior, la institución tiene un margen de gasto corriente a agosto que asciende a la suma de ¢ 38,547,867.97 miles y el margen en el gasto de capital, es por un monto de ¢ 2,388,436.52 miles, para un total de ¢ 40,936,304.49 miles.

También es significativo controlar el Límite de Gasto Total del periodo 2023 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° 18**  
**Control de Límite de Gasto Corriente y Gasto de Capital**  
**(En miles de colones)**

CONTROL PRESUPUESTO AJUSTADO	LÍMITE TOTAL DE GASTO 2023		SALDO GASTO CORRIENTE +-	SALDO CAPITAL +-	SALDO REGLA FISCAL
	79,583,980.58				
LÍMITE REGLA FISCAL	LIMITE DE GASTO CORRIENTE	LIMITE DE GASTO CAPITAL			
	76,901,796.68	2,682,183.90			
Presupuesto Ajustado Enero	73,686,668.76	3,464,294.58	3,215,127.92	- 782,110.68	2,433,017.24
Presupuesto Ajustado Febrero	73,686,668.76	3,464,294.58	3,215,127.92	- 782,110.68	2,433,017.24
Presupuesto Ajustado Marzo	73,549,623.53	3,601,339.81	3,352,173.15	- 919,155.91	2,433,017.24
Presupuesto Ajustado Abril	73,549,623.53	3,601,339.81	3,352,173.15	- 919,155.91	2,433,017.24
Presupuesto Ajustado Mayo	75,802,640.77	3,781,339.81	1,099,155.91	- 1,099,155.91	0.00
Presupuesto Ajustado Junio	75,802,640.77	3,781,339.81	1,099,155.91	- 1,099,155.91	0.00
Presupuesto Ajustado Julio	76,622,616.93	2,961,363.65	279,179.75	- 279,179.75	0.00
Presupuesto Ajustado Agosto	76,622,616.93	2,961,363.65	279,179.75	- 279,179.75	0.00
Presupuesto Ajustado Setiembre	76,622,616.93	2,958,250.65	279,179.75	- 276,066.75	3,113.00

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 2023 en la suma de ¢279,179.75 miles. Sin embargo, como se puede observar el gasto de capital proyectado por la suma de ¢2,958,250.65 miles es superior al establecido por la regla fiscal que es por un monto de ¢ 2,682,183.90, lo que provoca una diferencia de ¢276,066.75 miles, en virtud de lo antes expuesto la institución no puede crecer en el límite de gasto corriente.

Por lo anterior, la administración solo puede crecer en gasto de capital o en gasto corriente por la suma de ¢3,113.00. 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.

Es importante indicar, que mediante oficio DM-0358-2022 de fecha 28 de marzo del 2022, en relación con un crecimiento mayor en el gasto de capital, se estipula que:

“ ...

*Cabe señalar que, la citada tasa de crecimiento del 2,56% deberá aplicarse igualmente al gasto corriente contenido en dicho gasto total. Por su parte, el crecimiento del gasto de capital podrá sobrepasar dicha tasa, siempre y cuando la suma de ambos tipos de gasto (corriente y de capital) no sobrepase el crecimiento autorizado del 2,56% a nivel del gasto total.*

...”

## **6. CONCLUSIONES**

Del análisis anterior se concluye que, el superávit real libre al finalizar el mes es por un monto de ¢18,604,633.53 miles y el superávit real específico por un monto de ¢21.832.859,41 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 ¢191,828,457.38 miles, que representa un 71.79% del total presupuestado, según los registros que reflejan los sistemas informáticos, de este monto ingresado se ha ejecutado un 78.92% de los recursos, esta situación significa que la institución tiene para el mes de agosto una subejecución de un 21.08% de los ingresos reales versus los gastos reales para este periodo, en términos absolutos asciende a la suma de ¢40,437,492.94 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 2023.
- 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 ¢16,966,872.23 miles para el año 2023, sin embargo, se ha ejecutado al mes de agosto la suma de ¢6,658,435.25 miles, lo cual equivale en términos relativos a una ejecución de solamente el 39% del monto total. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ¢6,179,675.65 miles, que representan un 36% 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 ¢4,128,761.33 miles que representa el 24 % 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 ¢18,387,394.94 miles para el año 2023, sin embargo, se ha ejecutado al mes de agosto la suma de ¢9,347,357.12 miles, lo cual en términos relativos es una ejecución de solamente el 51% del monto total. Además, refleja compromisos por la suma de ¢6,678,440.56 miles, que representa el 36% 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 ¢2,361,597.26 miles que representan un 13%.
- 4) Adicionalmente, la partida de bienes duraderos debe ser motivo de seguimiento, por cuanto de los ¢2,661,676.95 miles presupuestados, se presenta una ejecución de solamente ¢244,480.40 miles, que representa el 9% del total de la partida. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ¢1,254,251.88 miles que equivale al 47%, por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real, aunado a este compromiso se presenta un disponible real a la fecha el cual asciende a la suma de ¢1,162,944.67 miles que representa el 44% del monto total de la partida.
- 5) En relación con los recursos que mantiene la Institución en las transferencias corrientes y de capital, se debe ejercer vigilancia a la subejecución que éstas presentan, ya que en transferencias corrientes de los ¢205,929,746.87 miles presupuestados, la ejecución alcanza un monto de ¢122,592,598.40 miles, que en términos relativos representa un 60% y en transferencias de capital, de los ¢804.847,50 miles presupuestados, a la fecha presenta una ejecución de ¢227,256,17 miles, 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.

- 6) Especial atención merecen la ejecución de los recursos contenidos en las partidas de transferencias corrientes y de capital, relacionadas a la ejecución por medio de organizaciones, con la finalidad de que dicha ejecución no se concentre en el último trimestre del año, de manera tal, que, de no darse una ejecución de los recursos, exista una posibilidad oportuna de direccionar los mismos a otras partidas donde puedan ser ejecutados.

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

**ANEXOS**

# INGRESOS





INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS  
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA  
ACUMULADO AL 31/08/2023

En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INICIAL	VARIACIONES	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL MES DE AGOSTO	INGRESOS PROYECTADOS AL MES DE AGOSTO	INGRESOS REALES/ A AGOSTO	RECURSOS INGRESADOS DE MÁS O DE MENOS AL MES DE AGOSTO
2.4.1.2.00.00.0.0	Transf de Capital de Org. Desconc. (FODESAF)	368,000.00		368,000.00	245,333.33	245,333.33	30,666.67	30,666.67	122,666.67
<b>3.0.0.0.00.00.0.0</b>	<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>2,050,000.00</b>	<b>10,106,104.37</b>	<b>12,156,104.37</b>	<b>12,156,104.37</b>	<b>12,156,104.37</b>	-	-	-
3.3.1.0.00.00.0.0	Superávit Recursos Propios IMAS	1,000,000.00	2,507,902.36	3,507,902.36	3,507,902.36	3,507,902.36	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit Recursos Específicos	1,050,000.00	7,598,202.01	8,648,202.01	8,648,202.01	8,648,202.01	-	-	-
<b>3.3.2.0.00.00.0.0</b>	<b>Superávit Recursos FODESAF TOTAL</b>	<b>500,000.00</b>	<b>-189,333.48</b>	<b>310,666.52</b>	<b>310,666.52</b>	<b>310,666.52</b>	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit FODESAF LEY	500,000.00	-202,372.43	297,627.57	297,627.57	297,627.57	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit MTSS-Avancemos		11,620.31	11,620.31	11,620.31	11,620.31	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit FODESAF inciso H		1,418.65	1,418.65	1,418.65	1,418.65	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit RED DE CUIDO	50,000.00	377,665.87	427,665.87	427,665.87	427,665.87	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit FOD-INFLAC	-	5,990,936.82	5,990,936.82	5,990,936.82	5,990,936.82	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit FODESAF Avancemos	50,000.00	96,787.49	146,787.49	146,787.49	146,787.49	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit Gobierno Central (Avancemos Gobierno-MEP)	-	1,058,087.43	1,058,087.42972	1,058,087.43	1,058,087.43	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit FODESAF Seguridad Alimentaria		5,974.88	5,974.88	5,974.88	5,974.88	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit MT-REDCUIDO	-	53,746.83	53,746.83	53,746.83	53,746.83	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit Gobierno Central (Emergencias)	50,000.00	7,075.69	57,075.69	57,075.69	57,075.69	-	-	-
3.3.2.0.00.00.0.0	Superávit PEC	400,000.00	197,260.49	597,260.49	597,260.49	597,260.49	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>257,083,539.67</b>	<b>10,106,104.37</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>187,054,146.06</b>	<b>191,828,457.38</b>	<b>22,223,332.20</b>	<b>22,644,694.67</b>	<b>75,361,186.67</b>

**RESUMEN INSTITUCIONAL  
DE EGRESOS**





**RESUMEN INSTITUCIONAL**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
**(En miles de colones)**

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN								
2.99.04	Textiles y vestuario	25,795.01	20,509.00	-	2,009.00	44,295.01	2,204.00	20,491.28	22,695.28	21,599.73	21,599.73	
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	48,925.00	180.00	-	6,180.00	42,925.00	7,427.42	22,655.75	30,083.16	12,841.84	12,841.84	
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	10,125.00	2,166.00	-	5,166.00	7,125.00	24.15	450.81	474.96	6,650.04	6,650.04	
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	2,175.00	96.00	-	120.00	2,151.00	-	424.87	424.87	1,726.13	1,726.13	
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	73,861.51	1,010.56	-	1,010.56	73,861.51	45,171.07	9,694.72	54,865.79	18,995.72	18,995.72	
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>2,403,529.42</b>	<b>1,945,017.94</b>	<b>-</b>	<b>1,686,870.41</b>	<b>2,661,676.95</b>	<b>1,254,251.88</b>	<b>244,480.40</b>	<b>1,498,732.28</b>	<b>1,162,944.67</b>	<b>-</b>	<b>1,162,944.67</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>1,387,510.22</b>	<b>1,150,317.94</b>	<b>-</b>	<b>683,170.41</b>	<b>1,854,657.75</b>	<b>1,089,487.34</b>	<b>237,029.16</b>	<b>1,326,516.51</b>	<b>528,141.24</b>	<b>-</b>	<b>528,141.24</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	5,050.00	840.00	-	400.00	5,490.00	-	-	-	4,650.00	-	4,650.00
5.01.02	Equipo de transporte	357,550.00	389,225.00	-	20,000.00	726,775.00	634,314.57	13,425.02	647,739.59	79,035.41	-	79,035.41
5.01.03	Equipo de comunicación	150,125.60	103,563.20	-	74,771.94	178,916.86	18,334.39	26,679.47	45,013.86	133,903.00	-	133,903.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	392,801.85	202,101.73	-	260,919.73	333,983.85	163,502.94	42,829.30	206,332.25	127,651.60	-	127,651.60
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	462,386.00	427,570.00	-	302,130.00	587,826.00	265,501.05	144,890.44	410,391.49	177,434.51	-	177,434.51
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,372.00	300.00	-	-	1,672.00	872.00	150.00	1,022.00	650.00	-	650.00
	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,315.00	1,773.32	-	1,503.32	2,585.00	920.66	-	920.66	1,664.34	-	1,664.34
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	15,909.77	24,944.69	-	23,445.42	17,409.04	5,201.72	9,054.93	14,256.65	3,152.39	-	3,152.39
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>924,431.70</b>	<b>572,000.00</b>	<b>-</b>	<b>974,000.00</b>	<b>522,431.70</b>	<b>125,056.75</b>	<b>7,451.24</b>	<b>132,507.99</b>	<b>389,923.71</b>	<b>-</b>	<b>389,923.71</b>
5.02.01	Edificios	622,588.70	480,000.00	-	960,000.00	142,588.70	120,000.00	-	120,000.00	22,588.70	-	22,588.70
5.02.07	Instalaciones	55,600.00	3,000.00	-	14,000.00	44,600.00	5,056.75	#####	12,507.99	32,092.01	-	32,092.01
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	246,243.00	89,000.00	-	-	335,243.00	-	-	-	335,243.00	-	335,243.00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>91,587.50</b>	<b>222,700.00</b>	<b>-</b>	<b>29,700.00</b>	<b>284,587.50</b>	<b>39,707.78</b>	<b>-</b>	<b>39,707.78</b>	<b>244,879.72</b>	<b>-</b>	<b>244,879.72</b>
5.99.03	Bienes intangibles	91,587.50	222,700.00	-	29,700.00	284,587.50	39,707.78	-	39,707.78	244,879.72	-	244,879.72
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>192,201,745.68</b>	<b>203,517,873.33</b>	<b>-</b>	<b>189,789,872.13</b>	<b>205,929,746.87</b>	<b>345,474.56</b>	<b>122,592,598.40</b>	<b>122,938,072.96</b>	<b>82,991,673.92</b>	<b>63,482,681.50</b>	<b>19,508,992.41</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>5,573,000.00</b>	<b>1,234,762.83</b>	<b>-</b>	<b>512,115.82</b>	<b>6,295,647.01</b>	<b>344,740.52</b>	<b>3,354,738.62</b>	<b>3,699,479.14</b>	<b>2,596,167.87</b>	<b>-</b>	<b>2,596,167.87</b>
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	917,000.00	115,852.89	-	-	1,032,852.89	-	1,032,852.89	1,032,852.89	-	-	-
6.01.07	Dividendos	4,256,000.00	-	-	112,115.82	4,143,884.18	344,740.52	1,266,381.22	1,611,121.74	2,532,762.44	-	2,532,762.44
6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	-	400,000.00	-	-	-	-	-	-	-
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>184,127,297.97</b>	<b>201,065,904.45</b>	<b>-</b>	<b>188,168,019.06</b>	<b>197,025,183.36</b>	<b>-</b>	<b>117,506,774.13</b>	<b>117,506,774.13</b>	<b>79,518,409.23</b>	<b>63,482,681.50</b>	<b>16,035,727.73</b>
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	1,000.00	-	-	1,500.00	-	153.90	153.90	1,346.10	-	1,346.10
6.02.02	Becas a terceras personas	6,500.00	-	-	-	6,500.00	-	1,041.28	1,041.28	5,458.72	-	5,458.72
6.02.99	Otras transferencias a personas	184,120,297.97	201,064,904.45	-	188,168,019.06	197,017,183.36	-	117,505,578.95	117,505,578.95	79,511,604.41	63,482,681.50	16,028,922.91
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>343,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>343,500.00</b>	<b>641.81</b>	<b>176,779.64</b>	<b>177,421.45</b>	<b>166,078.55</b>	<b>-</b>	<b>166,078.55</b>
6.03.01	Prestaciones legales	156,000.00	-	-	-	156,000.00	641.81	66,123.84	66,765.65	89,234.35	-	89,234.35
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	187,500.00	-	-	-	187,500.00	-	110,655.80	110,655.80	76,844.20	-	76,844.20
<b>6.04</b>	<b>A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>407,247.71</b>	<b>698,978.91</b>	<b>-</b>	<b>1,089,510.12</b>	<b>16,716.50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16,716.50</b>	<b>-</b>	<b>16,716.50</b>
6.04.01	A asociaciones	357,847.71	698,978.91	-	1,040,110.12	16,716.50	-	-	-	16,716.50	-	16,716.50
6.04.02	A fundaciones	49,400.00	-	-	49,400.00	-	-	-	-	-	-	-
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CTES SECTOR PRIVADO</b>	<b>1,750,700.00</b>	<b>518,227.14</b>	<b>-</b>	<b>20,227.14</b>	<b>2,248,700.00</b>	<b>92.23</b>	<b>1,554,306.00</b>	<b>1,554,398.23</b>	<b>694,301.77</b>	<b>-</b>	<b>694,301.77</b>
6.06.01	Indemnizaciones	1,739,200.00	511,490.07	-	13,990.07	2,236,700.00	-	1,550,466.73	1,550,466.73	686,233.27	-	686,233.27
6.06.02	Reintegros o devoluciones	11,500.00	6,737.07	-	6,237.07	12,000.00	92.23	3,839.27	3,931.51	8,068.49	-	8,068.49
<b>7</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1,560,465.16</b>	<b>2,358,953.07</b>	<b>-</b>	<b>3,114,570.72</b>	<b>804,847.50</b>	<b>-</b>	<b>227,256.17</b>	<b>227,256.17</b>	<b>577,591.33</b>	<b>101,487.38</b>	<b>476,103.95</b>
<b>7.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>700,000.00</b>	<b>689,305.35</b>	<b>-</b>	<b>648,594.54</b>	<b>740,710.80</b>	<b>-</b>	<b>222,971.47</b>	<b>222,971.47</b>	<b>517,739.33</b>	<b>101,487.38</b>	<b>416,251.95</b>
7.02.01	A personas	700,000.00	689,305.35	-	648,594.54	740,710.80	-	222,971.47	222,971.47	517,739.33	101,487.38	416,251.95
<b>7.03</b>	<b>A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>860,465.16</b>	<b>1,669,647.72</b>	<b>-</b>	<b>2,465,976.18</b>	<b>64,136.70</b>	<b>-</b>	<b>4,284.70</b>	<b>4,284.70</b>	<b>59,852.00</b>	<b>-</b>	<b>59,852.00</b>
7.03.01	A asociaciones	732,999.70	1,414,716.81	-	2,083,579.81	64,136.70	-	4,284.70	4,284.70	59,852.00	-	59,852.00
7.03.02	A fundaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.03.03	A cooperativas	127,465.46	254,930.91	-	382,396.37	-	-	-	-	-	-	-
7.03.99	A otras entidades privadas sin fines de lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>257,083,539.67</b>	<b>213,745,015.39</b>	<b>-</b>	<b>203,638,911.02</b>	<b>267,189,644.05</b>	<b>14,556,794.87</b>	<b>151,390,964.44</b>	<b>165,947,759.30</b>	<b>101,241,884.74</b>	<b>63,584,168.89</b>	<b>37,657,715.86</b>

**PROGRAMA ACTIVIDADES  
CENTRALES, AUDITORIA Y  
AVANCEMOS**

**ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>5,566,066.82</b>	<b>27,000.00</b>	<b>- 174,250.00</b>	<b>5,418,816.82</b>	<b>-</b>	<b>2,874,666.79</b>	<b>2,874,666.79</b>	<b>2,544,150.03</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>2,084,967.96</b>	<b>-</b>	<b>- 64,000.00</b>	<b>2,020,967.96</b>	<b>-</b>	<b>1,169,532.30</b>	<b>1,169,532.30</b>	<b>851,435.66</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	2,037,505.71	-	- 62,000.00	1,975,505.71	-	1,151,896.68	1,151,896.68	823,609.03
0.01.03	Servicios especiales	19,562.25	-	- 1,000.00	18,562.25	-	7,476.70	7,476.70	11,085.55
0.01.05	Suplencias	27,900.00	-	- 1,000.00	26,900.00	-	10,158.92	10,158.92	16,741.08
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>83,465.47</b>	<b>27,000.00</b>	<b>- 3,250.00</b>	<b>107,215.47</b>	<b>-</b>	<b>39,919.60</b>	<b>39,919.60</b>	<b>67,295.86</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	37,100.00	27,000.00	- 700.00	63,400.00	-	30,411.80	30,411.80	32,988.20
0.02.02	Recargo de funciones	3,000.00	-	- 500.00	2,500.00	-	-	-	2,500.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	3,685.47	-	- 50.00	3,635.47	-	832.06	832.06	2,803.40
0.02.04	Compensación de vacaciones	8,000.00	-	- 2,000.00	6,000.00	-	-	-	6,000.00
0.02.05	Dietas	31,680.00	-	-	31,680.00	-	8,675.74	8,675.74	23,004.26
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>2,315,524.40</b>	<b>-</b>	<b>- 84,500.00</b>	<b>2,231,024.40</b>	<b>-</b>	<b>1,084,501.25</b>	<b>1,084,501.25</b>	<b>1,146,523.15</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	625,148.31	-	- 7,000.00	618,148.31	-	285,225.44	285,225.44	332,922.87
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	854,150.27	-	- 65,000.00	789,150.27	-	426,300.24	426,300.24	362,850.03
0.03.03	Decimotercer mes	342,482.91	-	- 7,000.00	335,482.91	-	9,376.77	9,376.77	326,106.14
0.03.04	Salario escolar	316,021.34	-	- 4,000.00	312,021.34	-	276,389.20	276,389.20	35,632.14
0.03.99	Otros incentivos salariales	177,721.58	-	- 1,500.00	176,221.58	-	87,209.60	87,209.60	89,011.97
	<b>CONTRIBUC.PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>462,351.93</b>	<b>-</b>	<b>- 7,000.00</b>	<b>455,351.93</b>	<b>-</b>	<b>259,648.57</b>	<b>259,648.57</b>	<b>195,703.36</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	380,156.03	-	- 7,000.00	373,156.03	-	213,599.22	213,599.22	159,556.81
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	61,646.92	-	-	61,646.92	-	34,536.97	34,536.97	27,109.96
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,548.98	-	-	20,548.98	-	11,512.38	11,512.38	9,036.60
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>619,757.07</b>	<b>-</b>	<b>- 15,500.00</b>	<b>604,257.07</b>	<b>-</b>	<b>321,065.08</b>	<b>321,065.08</b>	<b>283,192.00</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	215,764.23	-	- 4,000.00	211,764.23	-	123,329.90	123,329.90	88,434.33
	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	123,293.85	-	-	123,293.85	-	69,067.95	69,067.95	54,225.89
0.05.02	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	61,646.92	-	- 500.00	61,146.92	-	34,543.33	34,543.33	26,603.59
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	219,052.07	-	- 11,000.00	208,052.07	-	94,123.90	94,123.90	113,928.17
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>3,970,662.23</b>	<b>1,673,820.26</b>	<b>- 2,058,094.46</b>	<b>3,586,388.03</b>	<b>1,338,777.97</b>	<b>1,211,226.37</b>	<b>2,550,004.34</b>	<b>1,036,383.69</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>140,130.13</b>	<b>304,774.43</b>	<b>- 304,774.43</b>	<b>140,130.13</b>	<b>59,781.67</b>	<b>59,679.30</b>	<b>119,460.97</b>	<b>20,669.15</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	140,130.13	304,774.43	- 304,774.43	140,130.13	59,781.67	59,679.30	119,460.97	20,669.15
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>212,500.00</b>	<b>421.46</b>	<b>- 421.46</b>	<b>212,500.00</b>	<b>31,530.97</b>	<b>98,034.55</b>	<b>129,565.52</b>	<b>82,934.48</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	45,600.00	-	-	45,600.00	-	9,858.63	9,858.63	35,741.37
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	50,400.00	-	-	50,400.00	-	25,420.45	25,420.45	24,979.55
1.02.03	Servicio de correo	33,820.00	-	-	33,820.00	31,530.97	1,469.03	33,000.00	820.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	81,480.00	421.46	- 421.46	81,480.00	-	61,115.69	61,115.69	20,364.31
1.02.99	Otros servicios básicos	1,200.00	-	-	1,200.00	-	170.74	170.74	1,029.26
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1,208,555.02</b>	<b>719,415.93</b>	<b>- 726,092.33</b>	<b>1,201,878.62</b>	<b>345,934.34</b>	<b>468,922.51</b>	<b>814,856.85</b>	<b>387,021.77</b>
1.03.01	Información	22,650.01	5,482.59	- 16,399.63	11,732.97	4,500.00	887.96	5,387.96	6,345.01
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,800.01	-	- 2,000.00	800.01	-	-	-	800.01
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1,535.00	400.00	- 400.00	1,535.00	-	257.69	257.69	1,277.31
1.03.04	Transporte de bienes	7,490.00	-	-	7,490.00	370.41	895.73	1,266.15	6,223.85
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	529,565.00	299.40	- 299.40	529,565.00	166,047.90	334,950.31	500,998.21	28,566.79
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	644,515.01	713,233.94	- 706,993.31	650,755.65	175,016.03	131,930.81	306,946.85	343,808.80
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>1,246,080.27</b>	<b>153,429.93</b>	<b>- 515,875.00</b>	<b>883,635.20</b>	<b>483,560.44</b>	<b>275,925.76</b>	<b>759,486.20</b>	<b>124,149.00</b>
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.20	-	-	1,514.20	-	1,514.20	-	-
1.04.02	Servicios jurídicos	135,050.00	14,977.00	- 29,954.00	120,073.00	92,134.92	21,187.40	113,322.32	6,750.68
1.04.03	Servicios de ingeniería	112,077.00	-	- 52,000.00	60,077.00	60,076.90	-	60,076.90	0.10
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	228,000.00	84,849.86	- 183,914.86	128,935.00	97,855.40	16,239.78	114,095.17	14,839.83
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	407,000.00	-	- 205,000.00	202,000.00	98,074.98	35,841.85	133,916.83	68,083.17
1.04.06	Servicios generales	303,321.00	34,575.00	- 18,378.07	319,517.93	117,968.52	191,432.66	309,401.18	10,116.75
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	59,118.07	19,028.07	- 26,628.07	51,518.07	15,935.52	11,224.08	27,159.60	24,358.47
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>105,850.00</b>	<b>32,800.00</b>	<b>- 61,800.00</b>	<b>76,850.00</b>	<b>813.18</b>	<b>27,226.33</b>	<b>28,039.51</b>	<b>48,810.49</b>



**ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.05.01	Transporte dentro del país	5,720.00	-	400.00	5,320.00	150.94	1,013.03	1,163.97	4,156.03
1.05.02	Viáticos dentro del país	100,130.00	32,800.00	61,400.00	71,530.00	662.24	26,213.30	26,875.54	44,654.46
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>173,069.00</b>	-	-	<b>173,069.00</b>	<b>46,315.49</b>	<b>111,056.57</b>	<b>157,372.06</b>	<b>15,696.94</b>
1.06.01	Seguros	173,069.00	-	-	173,069.00	46,315.49	111,056.57	157,372.06	15,696.94
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>132,300.00</b>	<b>15,443.35</b>	<b>20,343.35</b>	<b>127,400.00</b>	<b>61,129.73</b>	<b>12,696.00</b>	<b>73,825.74</b>	<b>53,574.26</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	122,500.00	14,950.00	18,850.00	118,600.00	61,129.73	11,694.18	72,823.92	45,776.08
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	9,800.00	493.35	1,493.35	8,800.00	-	1,001.82	1,001.82	7,798.18
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>729,437.81</b>	<b>364,124.23</b>	<b>415,894.00</b>	<b>677,668.04</b>	<b>309,712.15</b>	<b>149,059.78</b>	<b>458,771.93</b>	<b>218,896.11</b>
1.08.01	De edificios y locales	175,040.00	-	34,200.00	140,840.00	111,563.89	23,525.38	135,089.27	5,750.73
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	4,000.00	-	-	4,000.00	4,000.00	-	4,000.00	-
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	13,100.00	-	3,846.67	9,253.33	6,738.84	2,090.24	8,829.08	424.25
1.08.05	De equipo de transporte	72,404.00	-	8,000.00	64,404.00	43,202.42	8,980.80	52,183.22	12,220.78
1.08.06	De equipo de comunicación	6,970.00	-	4,500.00	2,470.00	-	476.33	476.33	1,993.67
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	20,090.00	-	-	20,090.00	1,116.68	1,745.10	2,861.77	17,228.23
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	423,327.00	362,964.23	358,087.33	428,203.90	142,190.32	112,052.27	254,242.59	173,961.31
1.08.99	De otros equipos	14,506.81	1,160.00	7,260.00	8,406.81	900.00	189.67	1,089.67	7,317.14
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>11,370.00</b>	<b>26,928.35</b>	<b>12,893.90</b>	<b>25,404.45</b>	-	<b>7,603.49</b>	<b>7,603.49</b>	<b>17,800.96</b>
1.09.99	Otros impuestos	11,370.00	19,328.35	12,893.90	17,804.45	-	67.56	67.56	17,736.89
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>11,370.00</b>	<b>56,482.59</b>	-	<b>67,852.59</b>	-	<b>1,022.06</b>	<b>1,022.06</b>	<b>66,830.53</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	5,100.00	50,000.00	-	55,100.00	-	31.71	31.71	55,068.30
1.99.05	Deducibles	6,270.00	-	-	6,270.00	-	990.35	990.35	5,279.65
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>365,871.22</b>	<b>10,899.39</b>	<b>79,299.39</b>	<b>297,471.22</b>	<b>103,063.42</b>	<b>98,214.95</b>	<b>201,278.37</b>	<b>96,192.85</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>130,776.20</b>	<b>624.00</b>	<b>32,000.00</b>	<b>99,400.20</b>	<b>34,053.67</b>	<b>25,226.02</b>	<b>59,279.68</b>	<b>40,120.52</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	68,591.20	-	30,000.00	38,591.20	4,156.34	15,467.05	19,623.39	18,967.81
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	-	-	15,000.00	397.33	3,054.96	3,452.28	11,547.72
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	44,310.00	-	-	44,310.00	29,500.00	6,606.52	36,106.52	8,203.48
2.01.99	Otros productos químicos	2,875.00	624.00	2,000.00	1,499.00	-	97.49	97.49	1,401.51
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>2,145.00</b>	-	-	<b>2,145.00</b>	<b>150.00</b>	<b>1,166.34</b>	<b>1,316.34</b>	<b>828.66</b>
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	-	-	2,000.00	150.00	1,166.34	1,316.34	683.66
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENI.</b>	<b>40,365.00</b>	<b>803.88</b>	<b>6,803.88</b>	<b>34,365.00</b>	<b>8,789.86</b>	<b>5,188.80</b>	<b>13,978.66</b>	<b>20,386.34</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,755.00	452.91	452.91	1,755.00	-	816.22	816.22	938.78
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1,225.00	-	-	1,225.00	-	85.10	85.10	1,139.90
2.03.03	Madera y sus derivados	1,725.00	-	-	1,725.00	-	-	-	1,725.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	30,735.00	350.98	6,350.98	24,735.00	8,782.27	3,113.17	11,895.44	12,839.56
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2,425.00	-	-	2,425.00	-	320.00	320.00	2,105.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,525.00	-	-	1,525.00	7.59	483.87	491.46	1,033.54
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	975.00	-	-	975.00	-	370.44	370.44	604.56
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>64,450.00</b>	<b>5,575.00</b>	<b>26,652.80</b>	<b>43,372.20</b>	<b>34,100.00</b>	<b>3,195.29</b>	<b>37,295.29</b>	<b>6,076.91</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	10,000.00	4,395.00	9,472.80	4,922.20	-	1,175.72	1,175.72	3,746.48
2.04.02	Repuestos y accesorios	54,450.00	1,180.00	17,180.00	38,450.00	34,100.00	2,019.58	36,119.58	2,330.42
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>128,135.02</b>	<b>3,896.51</b>	<b>13,842.71</b>	<b>118,188.82</b>	<b>25,969.89</b>	<b>63,438.50</b>	<b>89,408.39</b>	<b>28,780.44</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	27,930.00	1,591.80	1,514.00	28,007.80	21,880.14	2,934.01	24,814.15	3,193.65
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,600.00	-	1,000.00	11,600.00	417.80	7,081.41	7,499.21	4,100.79
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	57,045.00	74.00	74.00	57,045.00	653.57	44,342.50	44,996.07	12,048.93
2.99.04	Textiles y vestuario	1,695.01	50.00	50.00	1,695.01	-	1,414.29	1,414.29	280.71
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	21,850.00	-	6,000.00	15,850.00	3,000.01	6,370.15	9,370.15	6,479.85
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5,200.00	2,000.00	5,000.00	2,200.00	-	254.52	254.52	1,945.48
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	255.00	96.00	120.00	231.00	-	-	-	231.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1,560.01	84.71	84.71	1,560.01	18.37	1,041.61	1,059.99	500.02
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>639,621.78</b>	<b>361,120.05</b>	<b>114,009.52</b>	<b>886,732.31</b>	<b>89,067.97</b>	<b>33,058.03</b>	<b>122,126.00</b>	<b>809,709.15</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>246,702.58</b>	<b>121,920.05</b>	<b>84,809.52</b>	<b>283,813.11</b>	<b>68,741.72</b>	<b>25,606.79</b>	<b>94,348.51</b>	<b>234,567.44</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	400.00	-	400.00	-	-	-	-	-

**ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
**(En miles de colones)**

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
5.01.02	Equipo de transporte	-	-	-	-	-	-	-	45,102.84
5.01.03	Equipo de comunicación	17,431.58	56,651.51	- 28,580.25	45,502.84	11,774.39	2,757.68	14,532.07	30,970.77
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	75,415.00	59,990.00	- 55,740.00	79,665.00	12,139.72	3,024.52	15,164.24	64,500.76
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	151,586.00	5,100.00	-	156,686.00	44,791.35	17,940.02	62,731.37	93,954.63
5.01.99	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	1,870.00	178.54	- 89.27	1,959.27	36.26	1,884.57	1,920.83	38.44
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>315,831.70</b>	<b>39,000.00</b>	<b>- 14,000.00</b>	<b>340,831.70</b>	<b>593.25</b>	<b>7,451.24</b>	<b>8,044.49</b>	<b>332,787.21</b>
5.02.01	Edificios	22,588.70	-	-	22,588.70	-	-	-	22,588.70
5.02.07	Instalaciones	47,000.00	-	- 14,000.00	33,000.00	593.25	7,451.24	8,044.49	24,955.51
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	246,243.00	39,000.00	-	285,243.00	-	-	-	285,243.00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>77,087.50</b>	<b>200,200.00</b>	<b>- 15,200.00</b>	<b>262,087.50</b>	<b>19,733.00</b>	<b>-</b>	<b>19,733.00</b>	<b>242,354.50</b>
5.99.03	Bienes intangibles	77,087.50	200,200.00	- 15,200.00	262,087.50	19,733.00	-	19,733.00	242,354.50
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1,781,200.00</b>	<b>291,474.14</b>	<b>- 6,237.07</b>	<b>2,066,437.07</b>	<b>92.23</b>	<b>1,471,595.71</b>	<b>1,471,687.94</b>	<b>594,749.13</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>100,000.00</b>	<b>5,237.07</b>	<b>-</b>	<b>105,237.07</b>	<b>-</b>	<b>105,237.07</b>	<b>105,237.07</b>	<b>-</b>
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	5,237.07	-	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>5,500.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>-</b>	<b>6,500.00</b>	<b>-</b>	<b>1,195.18</b>	<b>1,195.18</b>	<b>5,304.82</b>
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	1,000.00	-	1,500.00	-	153.90	153.90	1,346.10
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	1,041.28	1,041.28	3,958.72
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>105,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>105,000.00</b>	<b>-</b>	<b>32,270.93</b>	<b>32,270.93</b>	<b>72,729.07</b>
6.03.01	Prestaciones legales	49,000.00	-	-	49,000.00	-	5,458.23	5,458.23	43,541.77
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	56,000.00	-	-	56,000.00	-	26,812.70	26,812.70	29,187.30
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR</b>								
<b>6.06</b>	<b>PRIVADO</b>	<b>1,570,700.00</b>	<b>285,237.07</b>	<b>- 6,237.07</b>	<b>1,849,700.00</b>	<b>92.23</b>	<b>1,332,892.52</b>	<b>1,332,984.76</b>	<b>516,715.24</b>
6.06.01	Indemnizaciones	1,560,700.00	280,000.00	-	1,840,700.00	-	1,330,177.14	1,330,177.14	510,522.86
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	5,237.07	- 6,237.07	9,000.00	92.23	2,715.38	2,807.61	6,192.39
<b>9</b>	<b>CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>-</b>	<b>74,885.12</b>	<b>-</b>	<b>74,885.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9.02</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b>	<b>-</b>	<b>74,885.12</b>	<b>-</b>	<b>74,885.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	-	74,885.12	-	74,885.12	-	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>12,323,422.05</b>	<b>2,439,198.97</b>	<b>- 2,431,890.44</b>	<b>12,330,730.57</b>	<b>1,531,001.60</b>	<b>5,688,761.84</b>	<b>7,219,763.44</b>	<b>5,081,184.85</b>

**PROGRAMA ACTIVIDADES  
CENTRALES, AUDITORIA**



**ACTIVIDADES CENTRALES Y AUDITORIA INTERNA**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.08.99	De otros equipos	14,506.81	1,160.00	- 7,260.00	8,406.81	900.00	189.67	1,089.67	7,317.14
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>11,370.00</b>	<b>26,928.35</b>	<b>- 12,893.90</b>	<b>25,404.45</b>	<b>-</b>	<b>7,603.49</b>	<b>7,603.49</b>	<b>17,800.96</b>
1.09.99	Otros impuestos	11,370.00	19,328.35	- 12,893.90	17,804.45	-	67.56	67.56	17,736.89
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>11,270.00</b>	<b>56,482.59</b>	<b>-</b>	<b>67,752.59</b>	<b>-</b>	<b>1,022.06</b>	<b>1,022.06</b>	<b>66,730.53</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	5,000.00	50,000.00	-	55,000.00	-	31.71	31.71	54,968.30
1.99.05	Deducibles	6,270.00	-	-	6,270.00	-	990.35	990.35	5,279.65
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>365,871.22</b>	<b>10,899.39</b>	<b>- 79,299.39</b>	<b>297,471.22</b>	<b>103,063.42</b>	<b>98,214.95</b>	<b>201,278.37</b>	<b>96,192.85</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>130,776.20</b>	<b>624.00</b>	<b>- 32,000.00</b>	<b>99,400.20</b>	<b>34,053.67</b>	<b>25,226.02</b>	<b>59,279.68</b>	<b>40,120.52</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	68,591.20	-	- 30,000.00	38,591.20	4,156.34	15,467.05	19,623.39	18,967.81
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	-	-	15,000.00	397.33	3,054.96	3,452.28	11,547.72
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	44,310.00	-	-	44,310.00	29,500.00	6,606.52	36,106.52	8,203.48
2.01.99	Otros productos químicos	2,875.00	624.00	- 2,000.00	1,499.00	-	97.49	97.49	1,401.51
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>2,145.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,145.00</b>	<b>150.00</b>	<b>1,166.34</b>	<b>1,316.34</b>	<b>828.66</b>
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	-	-	2,000.00	150.00	1,166.34	1,316.34	683.66
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENI.</b>	<b>40,365.00</b>	<b>803.88</b>	<b>- 6,803.88</b>	<b>34,365.00</b>	<b>8,789.86</b>	<b>5,188.80</b>	<b>13,978.66</b>	<b>20,386.34</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,755.00	452.91	- 452.91	1,755.00	-	816.22	816.22	938.78
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1,225.00	-	-	1,225.00	-	85.10	85.10	1,139.90
2.03.03	Madera y sus derivados	1,725.00	-	-	1,725.00	-	-	-	1,725.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	30,735.00	350.98	- 6,350.98	24,735.00	8,782.27	3,113.17	11,895.44	12,839.56
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2,425.00	-	-	2,425.00	-	320.00	320.00	2,105.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,525.00	-	-	1,525.00	7.59	483.87	491.46	1,033.54
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	975.00	-	-	975.00	-	370.44	370.44	604.56
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>64,450.00</b>	<b>5,575.00</b>	<b>- 26,652.80</b>	<b>43,372.20</b>	<b>34,100.00</b>	<b>3,195.29</b>	<b>37,295.29</b>	<b>6,076.91</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	10,000.00	4,395.00	- 9,472.80	4,922.20	-	1,175.72	1,175.72	3,746.48
2.04.02	Repuestos y accesorios	54,450.00	1,180.00	- 17,180.00	38,450.00	34,100.00	2,019.58	36,119.58	2,330.42
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>128,135.02</b>	<b>3,896.51</b>	<b>- 13,842.71</b>	<b>118,188.82</b>	<b>25,969.89</b>	<b>63,438.50</b>	<b>89,408.39</b>	<b>28,780.44</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	27,930.00	1,591.80	- 1,514.00	28,007.80	21,880.14	2,934.01	24,814.15	3,193.65
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,600.00	-	- 1,000.00	11,600.00	417.80	7,081.41	7,499.21	4,100.79
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	57,045.00	74.00	- 74.00	57,045.00	653.57	44,342.50	44,996.07	12,048.93
2.99.04	Textiles y vestuario	1,695.01	50.00	- 50.00	1,695.01	-	1,414.29	1,414.29	280.71
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	21,850.00	-	- 6,000.00	15,850.00	3,000.01	6,370.15	9,370.15	6,479.85
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5,200.00	2,000.00	- 5,000.00	2,200.00	-	254.52	254.52	1,945.48
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	255.00	96.00	- 120.00	231.00	-	-	-	231.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1,560.01	84.71	- 84.71	1,560.01	18.37	1,041.61	1,059.99	500.02
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>639,621.78</b>	<b>361,120.05</b>	<b>- 114,009.52</b>	<b>886,732.31</b>	<b>89,067.97</b>	<b>33,058.03</b>	<b>122,126.00</b>	<b>764,606.31</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>246,702.58</b>	<b>121,920.05</b>	<b>- 84,809.52</b>	<b>283,813.11</b>	<b>68,741.72</b>	<b>25,606.79</b>	<b>94,348.51</b>	<b>189,464.60</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	400.00	-	- 400.00	-	-	-	-	-
5.01.03	Equipo de comunicación	17,431.58	56,651.51	- 28,580.25	45,502.84	11,774.39	2,757.68	14,532.07	30,970.77
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	75,415.00	59,990.00	- 55,740.00	79,665.00	12,139.72	3,024.52	15,164.24	64,500.76
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	151,586.00	5,100.00	-	156,686.00	44,791.35	17,940.02	62,731.37	93,954.63
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,870.00	178.54	- 89.27	1,959.27	36.26	1,884.57	1,920.83	38.44
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>315,831.70</b>	<b>39,000.00</b>	<b>- 14,000.00</b>	<b>340,831.70</b>	<b>593.25</b>	<b>7,451.24</b>	<b>8,044.49</b>	<b>332,787.21</b>
5.02.01	Edificios	22,588.70	-	-	22,588.70	-	-	-	22,588.70
5.02.07	Instalaciones	47,000.00	-	- 14,000.00	33,000.00	-	7,451.24	8,044.49	24,955.51
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	246,243.00	39,000.00	-	285,243.00	-	-	-	285,243.00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>77,087.50</b>	<b>200,200.00</b>	<b>- 15,200.00</b>	<b>262,087.50</b>	<b>19,733.00</b>	<b>-</b>	<b>19,733.00</b>	<b>242,354.50</b>
5.99.03	Bienes intangibles	77,087.50	200,200.00	- 15,200.00	262,087.50	19,733.00	-	19,733.00	242,354.50
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1,768,500.00</b>	<b>291,474.14</b>	<b>- 6,237.07</b>	<b>2,053,737.07</b>	<b>92.23</b>	<b>1,469,929.48</b>	<b>1,470,021.71</b>	<b>583,715.36</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>100,000.00</b>	<b>5,237.07</b>	<b>-</b>	<b>105,237.07</b>	<b>-</b>	<b>105,237.07</b>	<b>105,237.07</b>	<b>-</b>
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	5,237.07	-	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>5,500.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>-</b>	<b>6,500.00</b>	<b>-</b>	<b>1,195.18</b>	<b>1,195.18</b>	<b>5,304.82</b>
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	1,000.00	-	1,500.00	-	153.90	153.90	1,346.10
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	1,041.28	1,041.28	3,958.72
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>93,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>93,000.00</b>	<b>-</b>	<b>30,604.70</b>	<b>30,604.70</b>	<b>62,395.30</b>
6.03.01	Prestaciones legales	44,000.00	-	-	44,000.00	-	4,809.15	4,809.15	39,190.85
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	49,000.00	-	-	49,000.00	-	25,795.56	25,795.56	23,204.44
<b>6.06</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>1,570,000.00</b>	<b>285,237.07</b>	<b>- 6,237.07</b>	<b>1,849,000.00</b>	<b>92.23</b>	<b>1,332,892.52</b>	<b>1,332,984.76</b>	<b>516,015.24</b>
6.06.01	Indemnizaciones	1,560,000.00	280,000.00	-	1,840,000.00	-	1,330,177.14	1,330,177.14	509,822.86
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	5,237.07	- 6,237.07	9,000.00	92.23	2,715.38	2,807.61	6,192.39
<b>9</b>	<b>CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>-</b>	<b>74,885.12</b>	<b>-</b>	<b>74,885.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9.02</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b>	<b>-</b>	<b>74,885.12</b>	<b>-</b>	<b>74,885.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	-	74,885.12	-	74,885.12	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>12,002,857.85</b>	<b>2,432,198.97</b>	<b>- 2,424,890.44</b>	<b>12,010,166.37</b>	<b>1,531,001.60</b>	<b>5,541,010.87</b>	<b>7,072,012.47</b>	<b>4,863,268.79</b>

**PROGRAMA ACTIVIDADES  
CENTRALES**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

ACTIVIDADES CENTRALES  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>4,597,647.85</b>	<b>20,000.00</b>	<b>- 132,500.00</b>	<b>4,485,147.85</b>	<b>-</b>	<b>2,393,305.04</b>	<b>2,393,305.04</b>	<b>2,091,842.81</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>1,724,546.88</b>	<b>-</b>	<b>- 41,000.00</b>	<b>1,683,546.88</b>	<b>-</b>	<b>981,973.34</b>	<b>981,973.34</b>	<b>701,573.54</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,684,984.63	-	- 40,000.00	1,644,984.63	-	964,337.72	964,337.72	680,646.90
0.01.03	Servicios especiales	19,562.25	-	- 1,000.00	18,562.25	-	7,476.70	7,476.70	11,085.55
0.01.05	Suplencias	20,000.00	-	-	20,000.00	-	10,158.92	10,158.92	9,841.08
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>75,154.23</b>	<b>20,000.00</b>	<b>- 1,500.00</b>	<b>93,654.23</b>	<b>-</b>	<b>37,615.39</b>	<b>37,615.39</b>	<b>56,038.84</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	33,500.00	20,000.00	-	53,500.00	-	28,268.75	28,268.75	25,231.25
0.02.02	Recargo de funciones	2,000.00	-	- 500.00	1,500.00	-	-	-	1,500.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	2,974.23	-	-	2,974.23	-	670.91	670.91	2,303.33
0.02.04	Compensación de vacaciones	5,000.00	-	- 1,000.00	4,000.00	-	0.00	-	4,000.00
0.02.05	Dietas	31,680.00	-	-	31,680.00	-	8,675.74	8,675.74	23,004.26
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>1,905,187.51</b>	<b>-</b>	<b>- 67,500.00</b>	<b>1,837,687.51</b>	<b>-</b>	<b>890,389.46</b>	<b>890,389.46</b>	<b>947,298.05</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	543,902.68	-	-	543,902.68	-	247,011.54	247,011.54	296,891.14
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	672,960.31	-	- 60,000.00	612,960.31	-	333,355.90	333,355.90	279,604.41
0.03.03	Decimotercer mes	282,554.51	-	- 5,000.00	277,554.51	-	8,985.18	8,985.18	268,569.33
0.03.04	Salario escolar	260,723.24	-	- 2,500.00	258,223.24	-	231,223.22	231,223.22	27,000.02
0.03.99	Otros incentivos salariales	145,046.77	-	-	145,046.77	-	69,813.61	69,813.61	75,233.16
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>381,448.59</b>	<b>-</b>	<b>- 7,000.00</b>	<b>374,448.59</b>	<b>-</b>	<b>216,495.44</b>	<b>216,495.44</b>	<b>157,953.15</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	313,635.51	-	- 7,000.00	306,635.51	-	178,117.76	178,117.76	128,517.74
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	50,859.81	-	-	50,859.81	-	28,783.22	28,783.22	22,076.60
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	16,953.27	-	-	16,953.27	-	9,594.46	9,594.46	7,358.81
<b>0.05</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS</b>	<b>511,310.64</b>	<b>-</b>	<b>- 15,500.00</b>	<b>495,810.64</b>	<b>-</b>	<b>266,831.41</b>	<b>266,831.41</b>	<b>228,979.23</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S. Patronal Régimen Obligatorio	178,009.34	-	- 4,000.00	174,009.34	-	102,541.53	102,541.53	71,467.81
0.05.02	Pensiones Complementarias Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	101,719.62	-	-	101,719.62	-	57,560.45	57,560.45	44,159.17
0.05.03	A fondos administrados por entes privados	50,859.81	-	- 500.00	50,359.81	-	28,789.58	28,789.58	21,570.23
0.05.05	privados	180,721.86	-	- 11,000.00	169,721.86	-	77,939.85	77,939.85	91,782.01
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>3,919,222.23</b>	<b>1,666,302.72</b>	<b>- 2,056,194.46</b>	<b>3,529,330.49</b>	<b>1,328,641.07</b>	<b>1,197,678.56</b>	<b>2,526,319.63</b>	<b>1,003,010.86</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>140,130.13</b>	<b>304,774.43</b>	<b>- 304,774.43</b>	<b>140,130.13</b>	<b>59,781.67</b>	<b>59,679.30</b>	<b>119,460.97</b>	<b>20,669.15</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	140,130.13	304,774.43	- 304,774.43	140,130.13	59,781.67	59,679.30	119,460.97	20,669.15
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>212,500.00</b>	<b>421.46</b>	<b>- 421.46</b>	<b>212,500.00</b>	<b>31,530.97</b>	<b>98,034.55</b>	<b>129,565.52</b>	<b>82,934.48</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	45,600.00	-	-	45,600.00	-	9,858.63	9,858.63	35,741.37
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	50,400.00	-	-	50,400.00	-	25,420.45	25,420.45	24,979.55
1.02.03	Servicio de correo	33,820.00	-	-	33,820.00	31,530.97	1,469.03	33,000.00	820.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	81,480.00	421.46	- 421.46	81,480.00	-	61,115.69	61,115.69	20,364.31
1.02.99	Otros servicios básicos	1,200.00	-	-	1,200.00	-	170.74	170.74	1,029.26
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1,194,255.02</b>	<b>713,175.29</b>	<b>- 726,092.33</b>	<b>1,181,337.99</b>	<b>345,148.73</b>	<b>463,467.48</b>	<b>808,616.21</b>	<b>372,721.77</b>
1.03.01	Información	22,650.01	5,482.59	- 16,399.63	11,732.97	4,500.00	887.96	5,387.96	6,345.01
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,800.01	-	- 2,000.00	800.01	-	0.00	-	800.01
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1,385.00	400.00	- 400.00	1,385.00	-	257.69	257.69	1,127.31
1.03.04	Transporte de bienes	7,490.00	-	-	7,490.00	370.41	895.73	1,266.15	6,223.85
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros/comerciales	529,565.00	299.40	- 299.40	529,565.00	166,047.90	334,950.31	500,998.21	28,566.79
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	630,365.01	706,993.31	- 706,993.31	630,365.01	174,230.42	126,475.79	300,706.21	329,658.80
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>1,233,840.27</b>	<b>153,429.93</b>	<b>- 515,875.00</b>	<b>871,395.20</b>	<b>479,253.45</b>	<b>273,046.51</b>	<b>752,299.95</b>	<b>119,095.25</b>
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,514.20	-	-	1,514.20	-	-	1,514.20	-
1.04.02	Servicios jurídicos	127,850.00	14,977.00	- 29,954.00	112,873.00	87,827.93	18,316.07	106,144.00	6,729.00

**ACTIVIDADES CENTRALES**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.04.03	Servicios de ingeniería	112,077.00	-	52,000.00	60,077.00	60,076.90	-	60,076.90	0.10
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	223,000.00	84,849.86	183,914.86	123,935.00	97,855.40	16,239.78	114,095.17	9,839.83
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	407,000.00	-	205,000.00	202,000.00	98,074.98	35,841.85	133,916.83	68,083.17
1.04.06	Servicios generales	303,321.00	34,575.00	18,378.07	319,517.93	117,968.52	191,432.66	309,401.18	10,116.75
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	59,078.07	19,028.07	26,628.07	51,478.07	15,935.52	11,216.16	27,151.68	24,326.40
	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>101,050.00</b>	<b>32,800.00</b>	<b>61,800.00</b>	<b>72,050.00</b>	<b>813.18</b>	<b>26,073.93</b>	<b>26,887.11</b>	<b>45,162.89</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	5,420.00	-	400.00	5,020.00	150.94	1,013.03	1,163.97	3,856.03
1.05.02	Viáticos dentro del país	95,630.00	32,800.00	61,400.00	67,030.00	662.24	25,060.90	25,723.14	41,306.86
	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>173,069.00</b>	-	-	<b>173,069.00</b>	<b>46,315.49</b>	<b>111,056.57</b>	<b>157,372.06</b>	<b>15,696.94</b>
1.06.01	Seguros	173,069.00	-	-	173,069.00	46,315.49	111,056.57	157,372.06	15,696.94
	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>119,250.00</b>	<b>15,443.35</b>	<b>20,343.35</b>	<b>114,350.00</b>	<b>56,085.44</b>	<b>11,488.12</b>	<b>67,573.56</b>	<b>46,776.44</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	110,500.00	14,950.00	18,850.00	106,600.00	56,085.44	10,486.30	66,571.74	40,028.26
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	8,750.00	493.35	1,493.35	7,750.00	0.00	1,001.82	1,001.82	6,748.18
	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>722,487.81</b>	<b>362,847.33</b>	<b>413,994.00</b>	<b>671,341.14</b>	<b>309,712.15</b>	<b>146,206.54</b>	<b>455,918.69</b>	<b>215,422.45</b>
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	175,040.00	-	34,200.00	140,840.00	111,563.89	23,525.38	135,089.27	5,750.73
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	4,000.00	-	-	4,000.00	4,000.00	-	4,000.00	-
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	13,100.00	-	3,846.67	9,253.33	6,738.84	2,090.24	8,829.08	424.25
1.08.05	De equipo de transporte	71,404.00	-	8,000.00	63,404.00	43,202.42	8,875.57	52,077.99	11,326.01
1.08.06	De equipo de comunicación	6,670.00	-	4,500.00	2,170.00	0.00	282.11	282.11	1,887.89
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	19,090.00	-	-	19,090.00	1,116.68	1,745.10	2,861.77	16,228.23
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	418,977.00	361,687.33	356,187.33	424,477.00	142,190.32	109,498.47	251,688.79	172,788.21
1.08.99	De otros equipos	14,206.81	1,160.00	7,260.00	8,106.81	900.00	189.67	1,089.67	7,017.14
	<b>IMPUESTOS</b>	<b>11,370.00</b>	<b>26,928.35</b>	<b>12,893.90</b>	<b>25,404.45</b>	-	<b>7,603.49</b>	<b>7,603.49</b>	<b>17,800.96</b>
1.09.99	Otros impuestos	11,370.00	26,928.35	12,893.90	25,404.45	0.00	67.56	67.56	17,736.89
	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>11,270.00</b>	<b>56,482.59</b>	-	<b>67,752.59</b>	-	<b>1,022.06</b>	<b>1,022.06</b>	<b>66,730.53</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	5,000.00	50,000.00	-	55,000.00	0.00	31.71	31.71	54,968.30
1.99.05	Deducibles	6,270.00	-	-	6,270.00	0.00	990.35	990.35	5,279.65
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>358,921.22</b>	<b>10,899.39</b>	<b>79,299.39</b>	<b>290,521.22</b>	<b>103,063.42</b>	<b>97,449.32</b>	<b>200,512.75</b>	<b>90,008.48</b>
	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>129,426.20</b>	<b>624.00</b>	<b>32,000.00</b>	<b>98,050.20</b>	<b>34,053.67</b>	<b>25,226.02</b>	<b>59,279.68</b>	<b>38,770.52</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	68,591.20	-	30,000.00	38,591.20	4,156.34	15,467.05	19,623.39	18,967.81
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	15,000.00	-	-	15,000.00	397.33	3,054.96	3,452.28	11,547.72
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	43,310.00	-	-	43,310.00	29,500.00	6,606.52	36,106.52	7,203.48
2.01.99	Otros productos químicos	2,525.00	624.00	2,000.00	1,149.00	0.00	97.49	97.49	1,051.51
	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>2,145.00</b>	-	-	<b>2,145.00</b>	<b>150.00</b>	<b>1,166.34</b>	<b>1,316.34</b>	<b>828.66</b>
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,000.00	-	-	2,000.00	150.00	1,166.34	1,316.34	683.66
	<b>MATERIALES Y PROD. USO CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>37,665.00</b>	<b>803.88</b>	<b>6,803.88</b>	<b>31,665.00</b>	<b>8,789.86</b>	<b>4,733.30</b>	<b>13,523.16</b>	<b>18,141.84</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,255.00	452.91	452.91	1,255.00	0.00	816.22	816.22	438.78
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1,225.00	-	-	1,225.00	-	85.10	85.10	1,139.90
2.03.03	Madera y sus derivados	1,725.00	-	-	1,725.00	-	-	-	1,725.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y cómputo	30,235.00	350.98	6,350.98	24,235.00	8,782.27	2,977.67	11,759.94	12,475.06
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	1,225.00	-	-	1,225.00	7.59	483.87	491.46	733.54
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	775.00	-	-	775.00	-	370.44	370.44	404.56



**ACTIVIDADES CENTRALES**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y</b>								
2.04	<b>ACCESORIOS</b>	64,300.00	5,575.00	- 26,652.80	43,222.20	34,100.00	3,165.69	37,265.69	5,956.51
2.04.01	Herramientas e instrumentos	10,000.00	4,395.00	- 9,472.80	4,922.20	0.00	1,175.72	1,175.72	3,746.48
2.04.02	Repuestos y accesorios	54,300.00	1,180.00	- 17,180.00	38,300.00	34,100.00	1,989.98	36,089.98	2,210.02
	<b>ÚTILES, MATERIALES Y</b>								
2.99	<b>SUMINISTROS DIVERSOS</b>	125,385.02	3,896.51	- 13,842.71	115,438.82	25,969.89	63,157.97	89,127.86	26,310.96
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	26,680.00	1,591.80	- 1,514.00	26,757.80	21,880.14	2,842.17	24,722.31	2,035.49
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	12,600.00	-	- 1,000.00	11,600.00	417.80	7,081.41	7,499.21	4,100.79
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	56,045.00	74.00	- 74.00	56,045.00	653.57	44,342.50	44,996.07	11,048.93
2.99.04	Textiles y vestuario	1,695.01	50.00	- 50.00	1,695.01	-	1,414.29	1,414.29	280.71
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	21,550.00	-	- 6,000.00	15,550.00	3,000.01	6,236.98	9,236.98	6,313.02
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5,200.00	2,000.00	- 5,000.00	2,200.00	-	254.52	254.52	1,945.48
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	155.00	96.00	- 120.00	131.00	-	0.00	-	131.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1,460.01	84.71	- 84.71	1,460.01	18.37	986.10	1,004.48	455.53
3	<b>INTERESES Y COMISIONES</b>								
3.04	<b>COMISIONES Y OTROS GASTOS</b>								
3.04.05	Diferencias por tipo de cambio								
5	<b>BIENES DURADEROS</b>	637,071.78	358,530.21	- 113,319.68	882,282.31	86,292.12	33,058.03	119,350.15	808,035.00
	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y</b>								
5.01	<b>MOBILIARIO</b>	244,152.58	119,330.21	- 84,119.68	279,363.11	65,965.87	25,606.79	91,572.66	232,893.29
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	400.00	-	- 400.00	-	-	-	-	-
5.01.03	Equipo de comunicación	17,431.58	55,650.94	- 27,979.68	44,102.84	11,405.00	2,757.68	14,162.68	30,940.16
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	75,415.00	59,740.00	- 55,740.00	79,415.00	12,139.72	3,024.52	15,164.24	64,250.76
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	149,036.00	3,850.00	-	152,886.00	42,384.89	17,940.02	60,324.91	92,561.09
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,870.00	89.27	-	1,959.27	36.26	1,884.57	1,920.83	38.44
	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y</b>								
5.02	<b>MEJORAS</b>	315,831.70	39,000.00	- 14,000.00	340,831.70	593.25	7,451.24	8,044.49	332,787.21
5.02.01	Edificios	22,588.70	-	-	22,588.70	-	-	-	22,588.70
5.02.07	Instalaciones	47,000.00	-	- 14,000.00	33,000.00	593.25	7,451.24	8,044.49	24,955.51
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	246,243.00	39,000.00	-	285,243.00	-	-	-	285,243.00
5.99	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	77,087.50	200,200.00	- 15,200.00	262,087.50	19,733.00	-	19,733.00	242,354.50
5.99.03	Bienes intangibles	77,087.50	200,200.00	- 15,200.00	262,087.50	19,733.00	-	19,733.00	242,354.50
6	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	1,750,000.00	291,474.14	- 6,237.07	2,035,237.07	92.23	1,463,763.56	1,463,855.79	571,381.28
6.01	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	100,000.00	5,237.07	-	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	5,237.07	-	105,237.07	-	105,237.07	105,237.07	-
	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A</b>								
6.02	<b>PERSONAS</b>	5,000.00	1,000.00	-	6,000.00	-	1,041.28	1,041.28	4,958.72
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	-	-	5,000.00	-	1,041.28	1,041.28	3,958.72
6.03	<b>PRESTACIONES</b>	80,000.00	-	-	80,000.00	-	24,592.68	24,592.68	55,407.32
6.03.01	Prestaciones legales	40,000.00	-	-	40,000.00	-	4,809.15	4,809.15	35,190.85
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	40,000.00	-	-	40,000.00	-	19,783.54	19,783.54	20,216.46
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>								
6.06	<b>CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>	1,565,000.00	285,237.07	- 6,237.07	1,844,000.00	92.23	1,332,892.52	1,332,984.76	511,015.24
6.06.01	Indemnizaciones	1,555,000.00	280,000.00	-	1,835,000.00	-	1,330,177.14	1,330,177.14	504,822.86
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	5,237.07	- 6,237.07	9,000.00	92.23	2,715.38	2,807.61	6,192.39
	<b>TOTAL</b>	<b>11,262,863.08</b>	<b>2,422,091.59</b>	<b>- 2,387,550.60</b>	<b>11,297,404.06</b>	<b>1,518,088.85</b>	<b>5,185,254.51</b>	<b>6,703,343.35</b>	<b>4,564,278.43</b>

# AUDITORIA

**AUDITORIA**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN						
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>662,654.77</b>	-	-	<b>34,750.00</b>	-	<b>627,904.77</b>	<b>335,277.01</b>	<b>335,277.01</b>	<b>292,627.76</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>226,319.07</b>	-	-	<b>16,000.00</b>	-	<b>210,319.07</b>	<b>123,045.56</b>	<b>123,045.56</b>	<b>87,273.51</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	221,319.07	-	-	15,000.00	-	206,319.07	123,045.56	123,045.56	83,273.51
0.01.05	Suplencias	5,000.00	-	-	1,000.00	-	4,000.00	-	-	4,000.00
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>6,811.23</b>	-	-	<b>1,750.00</b>	-	<b>5,061.23</b>	<b>168.85</b>	<b>168.85</b>	<b>4,892.39</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	2,100.00	-	-	700.00	-	1,400.00	7.69	7.69	1,392.31
0.02.02	Recargo de funciones	1,000.00	-	-	-	-	1,000.00	-	-	1,000.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	711.23	-	-	50.00	-	661.23	161.16	161.16	500.07
0.02.04	Compensación de vacaciones	3,000.00	-	-	1,000.00	-	2,000.00	-	-	2,000.00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>299,959.13</b>	-	-	<b>17,000.00</b>	-	<b>282,959.13</b>	<b>143,530.71</b>	<b>143,530.71</b>	<b>139,428.42</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	63,763.81	-	-	7,000.00	-	56,763.81	29,827.62	29,827.62	26,936.19
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	132,365.80	-	-	5,000.00	-	127,365.80	69,280.56	69,280.56	58,085.24
0.03.03	Decimotercer mes	41,006.88	-	-	2,000.00	-	39,006.88	-	-	39,006.88
0.03.04	Salario escolar	37,838.53	-	-	1,500.00	-	36,338.53	30,414.33	30,414.33	5,924.20
0.03.99	Otros incentivos salariales	24,984.11	-	-	1,500.00	-	23,484.11	14,008.20	14,008.20	9,475.92
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL</b>									
<b>0.04</b>	<b>DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>55,359.29</b>	-	-	-	-	<b>55,359.29</b>	<b>30,008.83</b>	<b>30,008.83</b>	<b>25,350.46</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	45,517.64	-	-	-	-	45,517.64	24,673.92	24,673.92	20,843.71
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	7,381.24	-	-	-	-	7,381.24	4,001.18	4,001.18	3,380.06
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2,460.41	-	-	-	-	2,460.41	1,333.73	1,333.73	1,126.69
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A</b>									
	<b>FONDOS DE PENSIONES Y OTROS</b>									
<b>0.05</b>	<b>FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>74,206.05</b>	-	-	-	-	<b>74,206.05</b>	<b>38,523.06</b>	<b>38,523.06</b>	<b>35,682.99</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	25,834.33	-	-	-	-	25,834.33	14,457.59	14,457.59	11,376.75
	Al Régimen Obligatorio de Pensiones									
0.05.02	Complementarias	14,762.48	-	-	-	-	14,762.48	8,002.35	8,002.35	6,760.12
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	7,381.24	-	-	-	-	7,381.24	4,001.18	4,001.18	3,380.06
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	26,228.00	-	-	-	-	26,228.00	12,061.95	12,061.95	14,166.05
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>49,340.00</b>	<b>7,517.54</b>	-	<b>1,900.00</b>	-	<b>54,957.54</b>	<b>10,136.90</b>	<b>13,547.81</b>	<b>31,272.83</b>
	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y</b>									
<b>1.03</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>14,300.00</b>	<b>6,240.64</b>	-	-	-	<b>20,540.64</b>	<b>785.61</b>	<b>5,455.03</b>	<b>6,240.64</b>
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	150.00	-	-	-	-	150.00	-	-	150.00
	Servicios de transferencia electrónica de									
1.03.07	información	14,150.00	6,240.64	-	-	-	20,390.64	785.61	5,455.03	6,240.64
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>12,240.00</b>	-	-	-	-	<b>12,240.00</b>	<b>4,307.00</b>	<b>2,879.26</b>	<b>7,186.25</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	7,200.00	-	-	-	-	7,200.00	4,307.00	2,871.33	7,178.33
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	5,000.00	-	-	-	-	5,000.00	-	-	5,000.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	40.00	-	-	-	-	40.00	7.93	7.93	32.07
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>4,800.00</b>	-	-	-	-	<b>4,800.00</b>	<b>1,152.40</b>	<b>1,152.40</b>	<b>3,647.60</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	300.00	-	-	-	-	300.00	-	-	300.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	4,500.00	-	-	-	-	4,500.00	1,152.40	1,152.40	3,347.60
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>11,050.00</b>	-	-	-	-	<b>11,050.00</b>	<b>5,044.29</b>	<b>1,207.88</b>	<b>6,252.18</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	10,000.00	-	-	-	-	10,000.00	5,044.29	1,207.88	6,252.18
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	1,050.00	-	-	-	-	1,050.00	-	-	1,050.00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>6,950.00</b>	<b>1,276.90</b>	-	<b>1,900.00</b>	-	<b>6,326.90</b>	<b>2,853.24</b>	<b>2,853.24</b>	<b>3,473.66</b>
1.08.05	De equipo de transporte	1,000.00	-	-	-	-	1,000.00	105.22	105.22	894.78
1.08.06	De equipo de comunicación	300.00	-	-	-	-	300.00	194.22	194.22	105.78
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	1,000.00	-	-	-	-	1,000.00	-	-	1,000.00
	De equipo de cómputo y sistemas de									
1.08.08	información	4,350.00	1,276.90	-	1,900.00	-	3,726.90	2,553.80	2,553.80	1,173.10
1.08.99	De otros equipos	300.00	-	-	-	-	300.00	-	-	300.00

**AUDITORIA**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>6,950.00</b>	-	-	<b>6,950.00</b>	-	<b>765.62</b>	<b>765.62</b>	<b>6,184.38</b>
2.01	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>1,350.00</b>	-	-	<b>1,350.00</b>	-	-	-	<b>1,350.00</b>
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
2.01.99	Otros productos químicos	350.00	-	-	350.00	-	-	-	350.00
	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN</b>								
<b>2.03</b>	<b>LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>2,700.00</b>	-	-	<b>2,700.00</b>	-	<b>455.50</b>	<b>455.50</b>	<b>2,244.50</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
	Materiales y productos eléctricos, telefónicos								
2.03.04	y de cómputo	500.00	-	-	500.00	-	135.50	135.50	364.50
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,200.00	-	-	1,200.00	-	320.00	320.00	880.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
	Otros materiales y productos de uso en la								
2.03.99	construcción	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y</b>								
<b>2.04</b>	<b>ACCESORIOS</b>	<b>150.00</b>	-	-	<b>150.00</b>	-	<b>29.60</b>	<b>29.60</b>	<b>120.40</b>
2.04.02	Repuestos y accesorios	150.00	-	-	150.00	-	29.60	29.60	120.40
	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS</b>								
<b>2.99</b>	<b>DIVERSOS</b>	<b>2,750.00</b>	-	-	<b>2,750.00</b>	-	<b>280.52</b>	<b>280.52</b>	<b>2,469.48</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,250.00	-	-	1,250.00	-	91.84	91.84	1,158.16
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	300.00	-	-	300.00	-	133.17	133.17	166.83
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	-	55.51	55.51	44.49
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>2,550.00</b>	<b>2,589.84</b>	<b>- 689.84</b>	<b>4,450.00</b>	<b>2,775.85</b>	-	<b>2,775.85</b>	<b>1,674.15</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>2,550.00</b>	<b>2,589.84</b>	<b>- 689.84</b>	<b>4,450.00</b>	<b>2,775.85</b>	-	<b>2,775.85</b>	<b>1,674.15</b>
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	2,550.00	1,250.00	-	3,800.00	2,406.46	-	2,406.46	1,393.54
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>18,500.00</b>	-	-	<b>18,500.00</b>	-	<b>6,165.92</b>	<b>6,165.92</b>	<b>12,334.08</b>
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>500.00</b>	-	-	<b>500.00</b>	-	<b>153.90</b>	<b>153.90</b>	<b>346.10</b>
6.02.01	Becas a funcionarios	500.00	-	-	500.00	-	153.90	153.90	346.10
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>13,000.00</b>	-	-	<b>13,000.00</b>	-	<b>6,012.02</b>	<b>6,012.02</b>	<b>6,987.98</b>
6.03.01	Prestaciones legales	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	9,000.00	-	-	9,000.00	-	6,012.02	6,012.02	2,987.98
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>								
<b>6.06</b>	<b>AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>5,000.00</b>	-	-	<b>5,000.00</b>	-	-	-	<b>5,000.00</b>
6.06.01	Indemnizaciones	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
	<b>TOTAL</b>	<b>739,994.77</b>	<b>10,107.38</b>	<b>- 37,339.84</b>	<b>712,762.31</b>	<b>12,912.75</b>	<b>355,756.37</b>	<b>368,669.11</b>	<b>344,093.20</b>

**ACTIVIDADES CENTRALES  
AVANCEMOS**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

AVANCEMOS ACTIVIDADES CENTRALES  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0.00</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>305,764.20</b>	<b>7,000.00</b>	<b>- 7,000.00</b>	<b>305,764.20</b>	<b>-</b>	<b>146,084.74</b>	<b>146,084.74</b>	<b>159,679.45</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>134,102.01</b>	<b>-</b>	<b>- 7,000.00</b>	<b>127,102.01</b>	<b>-</b>	<b>64,513.39</b>	<b>64,513.39</b>	<b>62,588.61</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	131,202.01	-	- 7,000.00	124,202.01	-	64,513.39	64,513.39	59,688.61
0.01.05	Suplencias	2,900.00	-	-	2,900.00	-	-	-	2,900.00
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>1,500.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>-</b>	<b>8,500.00</b>	<b>-</b>	<b>2,135.36</b>	<b>2,135.36</b>	<b>6,364.64</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,500.00	7,000.00	-	8,500.00	-	2,135.36	2,135.36	6,364.64
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>110,377.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>110,377.75</b>	<b>-</b>	<b>50,581.08</b>	<b>50,581.08</b>	<b>59,796.68</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	17,481.81	-	-	17,481.81	-	8,386.28	8,386.28	9,095.54
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	48,824.15	-	-	48,824.15	-	23,663.78	23,663.78	25,160.38
0.03.03	Decimotercer mes	18,921.52	-	-	18,921.52	-	391.59	391.59	18,529.93
0.03.04	Salario escolar	17,459.57	-	-	17,459.57	-	14,751.64	14,751.64	2,707.92
0.03.99	Otros incentivos salariales	7,690.70	-	-	7,690.70	-	3,387.79	3,387.79	4,302.90
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES DES. Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>25,544.05</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25,544.05</b>	<b>-</b>	<b>13,144.30</b>	<b>13,144.30</b>	<b>12,399.75</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	21,002.89	-	-	21,002.89	-	10,807.54	10,807.54	10,195.35
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	3,405.87	-	-	3,405.87	-	1,752.57	1,752.57	1,653.30
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,135.29	-	-	1,135.29	-	584.19	584.19	551.10
<b>0.05</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS</b>	<b>34,240.38</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34,240.38</b>	<b>-</b>	<b>15,710.61</b>	<b>15,710.61</b>	<b>18,529.78</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	11,920.56	-	-	11,920.56	-	6,330.79	6,330.79	5,589.77
0.05.02	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	6,811.75	-	-	6,811.75	-	3,505.15	3,505.15	3,306.60
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3,405.87	-	-	3,405.87	-	1,752.57	1,752.57	1,653.30
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	12,102.20	-	-	12,102.20	-	4,122.10	4,122.10	7,980.10
<b>1.00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>2,100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,100.00</b>
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>2,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,000.00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
<b>6.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>12,700.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,700.00</b>	<b>-</b>	<b>1,666.23</b>	<b>1,666.23</b>	<b>11,033.77</b>
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>12,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,666.23</b>	<b>1,666.23</b>	<b>10,333.77</b>
6.03.01	Prestaciones legales	5,000.00	-	-	5,000.00	-	649.08	649.08	4,350.92
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	7,000.00	-	-	7,000.00	-	1,017.14	1,017.14	5,982.86
<b>6.06</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>700.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700.00</b>
6.06.01	Indemnizaciones	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
	<b>TOTAL</b>	<b>320,564.20</b>	<b>7,000.00</b>	<b>-7,000.00</b>	<b>320,564.20</b>	<b>0.00</b>	<b>147,750.97</b>	<b>147,750.97</b>	<b>172,813.23</b>

**PROGRAMA PROTECCIÓN Y  
PROMOCIÓN SOCIAL Y  
AVANCEMOS**







INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL Y AVANCEMOS  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
7.03.03	A cooperativas	127,465.46	254,930.91	- 382,396.37	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>218,129,260.04</b>	<b>209,933,531.62</b>	<b>- 200,031,996.26</b>	<b>228,030,795.40</b>	<b>4,432,119.02</b>	<b>132,981,557.94</b>	<b>137,413,676.96</b>	<b>90,617,118.43</b>	<b>63,584,168.89</b>	<b>27,032,949.55</b>

**PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL  
(AVANCEMOS)**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

AVANCEMOS PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>1,271,183.25</b>	-	-	<b>1,271,183.25</b>	-	<b>735,102.11</b>	<b>735,102.11</b>	<b>536,081.15</b>	-	<b>536,081.15</b>
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	591,698.27	-	-	591,698.27	-	371,170.61	371,170.61	220,527.66	-	220,527.66
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	586,698.27	-	-	586,698.27	-	370,600.80	370,600.80	216,097.47	-	216,097.47
0.01.05	Suplencias	5,000.00	-	-	5,000.00	-	569.81	569.81	4,430.19	-	4,430.19
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	3,000.00	-	-	3,000.00	-	1,729.18	1,729.18	1,270.82	-	1,270.82
0.02.01	Tiempo extraordinario	3,000.00	-	-	3,000.00	-	1,729.18	1,729.18	1,270.82	-	1,270.82
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	427,937.33	-	-	427,937.33	-	218,218.24	218,218.24	209,719.10	-	209,719.10
0.03.01	Retribución por años servidos	70,069.80	-	-	70,069.80	-	22,906.06	22,906.06	47,163.75	-	47,163.75
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	177,808.81	-	-	177,808.81	-	108,864.61	108,864.61	68,944.20	-	68,944.20
0.03.03	Decimotercer mes	78,664.28	-	-	78,664.28	-	572.30	572.30	78,091.97	-	78,091.97
0.03.04	Salario escolar	72,586.37	-	-	72,586.37	-	71,314.92	71,314.92	1,271.45	-	1,271.45
0.03.99	Otros incentivos salariales	28,808.07	-	-	28,808.07	-	14,560.34	14,560.34	14,247.73	-	14,247.73
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	106,196.77	-	-	106,196.77	-	66,761.52	66,761.52	39,435.25	-	39,435.25
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	87,317.35	-	-	87,317.35	-	54,845.86	54,845.86	32,471.49	-	32,471.49
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,159.57	-	-	14,159.57	-	8,936.75	8,936.75	5,222.82	-	5,222.82
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,719.86	-	-	4,719.86	-	2,978.92	2,978.92	1,740.94	-	1,740.94
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	142,350.88	-	-	142,350.88	-	77,222.56	77,222.56	65,128.32	-	65,128.32
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	49,558.49	-	-	49,558.49	-	32,147.75	32,147.75	17,410.75	-	17,410.75
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28,319.14	-	-	28,319.14	-	17,873.50	17,873.50	10,445.64	-	10,445.64
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	14,159.57	-	-	14,159.57	-	8,936.75	8,936.75	5,222.82	-	5,222.82
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	50,313.67	-	-	50,313.67	-	18,264.57	18,264.57	32,049.11	-	32,049.11
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>520,247.94</b>	-	-	<b>520,247.94</b>	<b>146,800.29</b>	<b>329,850.93</b>	<b>476,651.22</b>	<b>43,596.72</b>	-	<b>43,596.72</b>
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	360,047.94	-	-	360,047.94	-	329,850.93	329,850.93	30,197.01	-	30,197.01
1.02.03	Servicio de correo	360,000.00	-	-	360,000.00	-	329,850.93	329,850.93	30,149.07	-	30,149.07
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	47.94	-	-	47.94	-	-	-	47.94	-	47.94
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	160,000.00	-	-	160,000.00	146,800.29	-	146,800.29	13,199.71	-	13,199.71
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	160,000.00	-	-	160,000.00	146,800.29	-	146,800.29	13,199.71	-	13,199.71
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00	-	200.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00	-	200.00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1,080,000.00</b>	-	-	<b>1,080,000.00</b>	<b>67,353.26</b>	<b>912,826.87</b>	<b>980,180.13</b>	<b>99,819.87</b>	-	<b>99,819.87</b>
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,080,000.00	-	-	1,080,000.00	67,353.26	912,826.87	980,180.13	99,819.87	-	99,819.87
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	420,000.00	-	-	420,000.00	67,353.26	302,639.89	369,993.16	50,006.84	-	50,006.84
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	660,000.00	-	-	660,000.00	-	610,186.98	610,186.98	49,813.02	-	49,813.02
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>22,723,917.49</b>	<b>23,789,602.43</b>	<b>-22,731,515.00</b>	<b>23,782,004.92</b>	-	<b>15,959,111.09</b>	<b>15,959,111.09</b>	<b>7,822,893.83</b>	<b>7,424,782.00</b>	<b>1,329,388.40</b>
6.02	A PERSONAS	22,698,417.49	22,731,515.00	-22,731,515.00	22,698,417.49	-	14,953,513.00	14,953,513.00	7,744,904.49	7,424,782.00	320,122.49
6.02.99	Otras transferencias a personas	22,698,417.49	22,731,515.00	-22,731,515.00	22,698,417.49	-	14,953,513.00	14,953,513.00	7,744,904.49	7,424,782.00	320,122.49
6.03	PRESTACIONES	23,500.00	-	-	23,500.00	-	10,916.09	10,916.09	12,583.91	-	12,583.91
6.03.01	Prestaciones legales	10,000.00	-	-	10,000.00	-	276.41	276.41	9,723.59	-	9,723.59
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	13,500.00	-	-	13,500.00	-	10,639.68	10,639.68	2,860.32	-	2,860.32
6.06	SECTOR PRIVADO	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
6.06.01	Indemnizaciones	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
	<b>TOTAL</b>	<b>25,595,348.68</b>	<b>23,789,602.43</b>	<b>-22,731,515.00</b>	<b>26,653,436.11</b>	<b>214,153.55</b>	<b>17,936,891.00</b>	<b>18,151,044.55</b>	<b>8,502,391.56</b>	<b>7,424,782.00</b>	<b>2,008,886.13</b>

**PROTECCIÓN Y  
PROMOCIÓN SOCIAL**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN								
-	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>14,781,474.07</b>	-	-	<b>408,600.00</b>	<b>14,372,874.07</b>	<b>202.22</b>	<b>7,965,362.68</b>	<b>7,965,564.89</b>	<b>6,407,309.18</b>	-	<b>6,407,309.18</b>
0.01	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>6,007,694.62</b>	-	-	<b>230,000.00</b>	<b>5,777,694.62</b>	<b>129.63</b>	<b>3,495,970.54</b>	<b>3,496,100.17</b>	<b>2,281,594.44</b>	-	<b>2,281,594.44</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	5,576,590.61	-	-	50,000.00	5,526,590.61	129.63	3,449,782.03	3,449,911.66	2,076,678.95	-	2,076,678.95
0.01.03	Servicios especiales	386,104.01	-	-	180,000.00	206,104.01	-	25,363.79	25,363.79	180,740.22	-	180,740.22
0.01.05	Suplencias	45,000.00	-	-	-	45,000.00	-	20,824.73	20,824.73	24,175.27	-	24,175.27
0.02	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>57,500.00</b>	-	-	<b>1,000.00</b>	<b>56,500.00</b>	<b>61.50</b>	<b>16,348.41</b>	<b>16,409.91</b>	<b>40,090.09</b>	-	<b>40,090.09</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	46,500.00	-	-	-	46,500.00	61.50	16,110.03	16,171.53	30,328.47	-	30,328.47
0.02.02	Recargo de funciones	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	238.38	238.38	3,761.62	-	3,761.62
0.02.04	Compensación de vacaciones	7,000.00	-	-	1,000.00	6,000.00	-	-	-	6,000.00	-	6,000.00
0.03	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>5,826,137.03</b>	-	-	<b>143,000.00</b>	<b>5,683,137.03</b>	<b>11.08</b>	<b>2,873,883.36</b>	<b>2,873,894.45</b>	<b>2,809,242.59</b>	-	<b>2,809,242.59</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	1,437,369.26	-	-	-	1,437,369.26	-	623,127.46	623,127.46	814,241.79	-	814,241.79
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,229,962.61	-	-	100,000.00	2,129,962.61	-	1,257,158.43	1,257,158.43	872,804.18	-	872,804.18
0.03.03	Decimotercer mes	914,717.82	-	-	20,000.00	894,717.82	5.96	17,930.80	17,936.76	876,781.06	-	876,781.06
0.03.04	Salario escolar	844,043.14	-	-	8,000.00	836,043.14	5.12	772,405.88	772,411.00	63,632.14	-	63,632.14
0.03.99	Otros incentivos salariales	400,044.21	-	-	15,000.00	385,044.21	-	203,260.80	203,260.80	181,783.41	-	181,783.41
0.04	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1,234,869.06</b>	-	-	<b>16,600.00</b>	<b>1,218,269.06</b>	-	<b>730,685.22</b>	<b>730,685.22</b>	<b>487,583.83</b>	-	<b>487,583.83</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,015,336.78	-	-	15,000.00	1,000,336.78	-	601,913.12	601,913.12	398,423.66	-	398,423.66
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	164,649.21	-	-	1,000.00	163,649.21	-	96,579.08	96,579.08	67,070.13	-	67,070.13
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	54,883.07	-	-	600.00	54,283.07	-	32,193.03	32,193.03	22,090.04	-	22,090.04
0.05	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES FONDOS PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN</b>	<b>1,655,273.37</b>	-	-	<b>18,000.00</b>	<b>1,637,273.37</b>	-	<b>848,475.14</b>	<b>848,475.14</b>	<b>788,798.23</b>	-	<b>788,798.23</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	576,272.23	-	-	4,000.00	572,272.23	-	348,614.90	348,614.90	223,657.32	-	223,657.32
0.05.02	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	329,298.42	-	-	3,000.00	326,298.42	-	192,136.19	192,136.19	134,162.23	-	134,162.23
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	164,649.21	-	-	1,000.00	163,649.21	-	97,601.01	97,601.01	66,048.20	-	66,048.20
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	585,053.52	-	-	10,000.00	575,053.52	-	210,123.04	210,123.04	364,930.48	-	364,930.48
1.00	<b>SERVICIOS</b>	<b>11,551,412.98</b>	<b>2,885,565.52</b>	-	<b>5,323,896.77</b>	<b>9,113,081.73</b>	<b>2,969,247.73</b>	<b>3,549,295.30</b>	<b>6,518,543.03</b>	<b>2,594,538.70</b>	-	<b>2,594,538.70</b>
1.01	<b>ALQUILERES</b>	<b>1,982,960.81</b>	-	-	-	<b>1,982,960.81</b>	<b>661,953.59</b>	<b>1,041,402.46</b>	<b>1,703,356.06</b>	<b>279,604.76</b>	-	<b>279,604.76</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,982,560.81	-	-	-	1,982,560.81	661,953.59	1,041,402.46	1,703,356.06	279,204.76	-	279,204.76
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	400.00	-	-	-	400.00	-	-	-	400.00	-	400.00
1.02	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>1,671,123.10</b>	<b>79,116.00</b>	-	<b>423,816.00</b>	<b>1,326,423.10</b>	<b>4,064.00</b>	<b>506,252.65</b>	<b>510,316.65</b>	<b>816,106.44</b>	-	<b>816,106.44</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	58,480.70	13,920.00	-	12,220.00	60,180.70	326.41	26,326.64	26,653.05	33,527.65	-	33,527.65
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	163,094.02	30,696.00	-	31,896.00	161,894.02	1,313.66	104,878.43	106,192.09	55,701.94	-	55,701.94
1.02.03	Servicio de correo	350,200.00	-	-	350,000.00	200.00	-	-	-	200.00	-	200.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,091,855.36	34,500.00	-	29,700.00	1,096,655.36	2,415.10	374,530.51	376,945.61	719,709.76	-	719,709.76
1.02.99	Otros servicios básicos	7,493.01	-	-	-	7,493.01	8.84	517.07	525.91	6,967.10	-	6,967.10
1.03	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>35,745.24</b>	<b>80,583.45</b>	-	<b>16,768.15</b>	<b>99,560.54</b>	<b>39,270.49</b>	<b>9,997.64</b>	<b>49,268.13</b>	<b>50,292.41</b>	-	<b>50,292.41</b>
1.03.01	Información	3,300.00	-	-	-	3,300.00	-	-	-	3,300.00	-	3,300.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	80.00	80.00	2,920.00	-	2,920.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	11,485.00	-	-	1,000.00	10,485.00	-	67.20	67.20	10,417.80	-	10,417.80
1.03.04	Transporte de bienes	11,024.08	16,328.15	-	328.15	27,024.08	16,070.49	2,184.34	18,254.83	8,769.25	-	8,769.25
1.03.06	Comisiones y gastos servicios financieros/comerciales	3,485.00	-	-	-	3,485.00	-	2,165.22	2,165.22	1,319.78	-	1,319.78
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica información	3,451.16	64,255.30	-	15,440.00	52,266.46	23,200.00	5,500.88	28,700.88	23,565.58	-	23,565.58
1.04	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>7,058,060.56</b>	<b>2,319,095.10</b>	-	<b>4,596,141.66</b>	<b>4,781,014.00</b>	<b>2,090,894.81</b>	<b>1,683,771.26</b>	<b>3,774,666.08</b>	<b>1,006,347.92</b>	-	<b>1,006,347.92</b>
1.04.03	Servicios de ingeniería	628,797.14	363,941.14	-	562,844.14	429,894.14	148,459.31	41,033.07	189,492.38	240,401.76	-	240,401.76
1.04.04	Servicios ciencias económicas y sociales	375,000.00	220,000.00	-	565,000.00	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-	30,000.00
1.04.06	Servicios generales	2,464,134.94	4,352.75	-	18,352.75	2,450,134.94	817,541.26	917,713.65	1,735,254.90	714,880.04	-	714,880.04
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	3,590,128.47	1,701,801.21	-	3,449,944.77	1,841,984.92	1,095,894.25	725,024.54	1,820,918.80	21,066.12	-	21,066.12
1.05	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>244,644.90</b>	<b>94,467.92</b>	-	<b>50,467.92</b>	<b>288,644.90</b>	<b>9,661.64</b>	<b>167,149.36</b>	<b>176,811.00</b>	<b>111,833.90</b>	-	<b>111,833.90</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	24,031.29	18,376.86	-	13,376.86	29,031.29	2,113.43	12,330.48	14,443.90	14,587.39	-	14,587.39
1.05.02	Viáticos dentro del país	220,613.61	76,091.06	-	37,091.06	259,613.61	7,548.21	154,818.88	162,367.10	97,246.51	-	97,246.51
1.07	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>7,000.00</b>	<b>4,580.00</b>	-	<b>4,580.00</b>	<b>7,000.00</b>	-	<b>2,344.73</b>	<b>2,344.73</b>	<b>4,655.27</b>	-	<b>4,655.27</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	3,000.00	4,580.00	-	4,580.00	3,000.00	-	2,344.73	2,344.73	655.27	-	655.27
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>493,048.38</b>	<b>198,723.05</b>	<b>- 223,123.05</b>	<b>468,648.38</b>	<b>163,403.19</b>	<b>125,464.66</b>	<b>288,867.84</b>	<b>179,780.54</b>	<b>-</b>	<b>179,780.54</b>
1.08.01	De edificios y locales	154,425.61	107,000.00	- 128,130.00	133,295.61	16,482.15	52,844.82	69,326.97	63,968.64	-	63,968.64
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	12,552.48	3,000.00	- 3,000.00	12,552.48	2,487.73	3,236.50	5,724.23	6,828.25	-	6,828.25
1.08.05	De equipo de transporte	205,880.00	77,347.51	- 78,347.51	204,880.00	126,122.72	43,316.48	169,439.20	35,440.80	-	35,440.80
1.08.06	De equipo de comunicación	21,468.00	-	- 3,800.00	17,668.00	625.83	2,963.49	3,589.32	14,078.68	-	14,078.68
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	42,563.57	1,500.00	- 2,000.00	42,063.57	8,304.77	10,693.02	18,997.78	23,065.79	-	23,065.79
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	47,079.00	4,245.89	- 6,845.89	44,479.00	8,408.62	9,334.18	17,742.80	26,736.20	-	26,736.20
1.08.99	De otros equipos	9,079.72	4,629.65	- 999.65	12,709.72	971.37	3,076.16	4,047.53	8,662.19	-	8,662.19
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>33,650.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33,650.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33,650.00</b>	<b>-</b>	<b>33,650.00</b>
1.09.99	Otros impuestos	33,650.00	-	-	33,650.00	-	-	-	33,650.00	-	33,650.00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>25,180.00</b>	<b>109,000.00</b>	<b>- 9,000.00</b>	<b>125,180.00</b>	<b>-</b>	<b>12,912.55</b>	<b>12,912.55</b>	<b>112,267.45</b>	<b>-</b>	<b>112,267.45</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	10,000.00	100,000.00	-	110,000.00	-	12,612.55	12,612.55	97,387.45	-	97,387.45
1.99.05	Deducibles	15,180.00	9,000.00	- 9,000.00	15,180.00	-	300.00	300.00	14,880.00	-	14,880.00
<b>2.00</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>462,723.31</b>	<b>61,911.76</b>	<b>- 46,878.62</b>	<b>477,756.46</b>	<b>143,508.01</b>	<b>149,393.07</b>	<b>292,901.08</b>	<b>184,855.37</b>	<b>-</b>	<b>184,855.37</b>
<b>2.01</b>	<b>CONEXOS</b>	<b>167,447.50</b>	<b>625.90</b>	<b>- 625.90</b>	<b>167,447.50</b>	<b>30,861.29</b>	<b>68,734.79</b>	<b>99,596.08</b>	<b>67,851.42</b>	<b>-</b>	<b>67,851.42</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	112,694.50	35.00	- 35.00	112,694.50	15,961.29	41,662.02	57,623.31	55,071.19	-	55,071.19
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	52,443.00	580.90	- 580.90	52,443.00	14,900.00	27,069.14	41,969.14	10,473.86	-	10,473.86
2.01.99	Otros productos químicos	2,310.00	10.00	- 10.00	2,310.00	-	3.63	3.63	2,306.38	-	2,306.38
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>48,823.00</b>	<b>32,081.72</b>	<b>- 35,548.58</b>	<b>45,356.14</b>	<b>341.44</b>	<b>3,800.41</b>	<b>4,141.85</b>	<b>41,214.29</b>	<b>-</b>	<b>41,214.29</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	4,575.00	261.00	- 261.00	4,575.00	41.69	225.12	266.80	4,308.20	-	4,308.20
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	250.00	-	-	250.00	-	-	-	250.00	-	250.00
2.03.03	Madera y sus derivados	3,200.00	-	-	3,200.00	-	-	-	3,200.00	-	3,200.00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos/cómputo	30,655.00	28,275.58	- 28,275.58	30,655.00	299.76	3,374.77	3,674.52	26,980.48	-	26,980.48
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2,550.00	-	-	2,550.00	-	-	-	2,550.00	-	2,550.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	3,893.00	12.00	- 12.00	3,893.00	-	181.80	181.80	3,711.20	-	3,711.20
2.03.99	Otros materiales y productos construcción	3,700.00	3,533.14	- 7,000.00	233.14	-	18.73	18.73	214.42	-	214.42
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>60,373.20</b>	<b>1,843.30</b>	<b>- 1,843.30</b>	<b>60,373.20</b>	<b>35,807.05</b>	<b>6,329.53</b>	<b>42,136.58</b>	<b>18,236.62</b>	<b>-</b>	<b>18,236.62</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4,540.00	1,385.90	- 1,385.90	4,540.00	42.15	1,129.03	1,171.18	3,368.82	-	3,368.82
2.04.02	Repuestos y accesorios	55,833.20	457.40	- 457.40	55,833.20	35,764.90	5,200.50	40,965.40	14,867.80	-	14,867.80
<b>2.99</b>	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>186,079.61</b>	<b>24,360.85</b>	<b>- 8,860.85</b>	<b>201,579.61</b>	<b>76,498.23</b>	<b>70,098.61</b>	<b>146,596.85</b>	<b>54,982.77</b>	<b>-</b>	<b>54,982.77</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	67,896.11	2,220.00	- 5,220.00	64,896.11	36,704.05	8,872.50	45,576.55	19,319.56	-	19,319.56
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario, investigación	430.00	-	-	430.00	-	-	-	430.00	-	430.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	67,032.00	410.00	- 410.00	67,032.00	33,889.15	25,979.60	59,868.75	7,163.25	-	7,163.25
2.99.04	Textiles y vestuario	15,100.00	20,459.00	- 1,959.00	33,600.00	1,454.00	19,018.03	20,472.03	13,127.97	-	13,127.97
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	24,875.00	180.00	- 180.00	24,875.00	4,426.88	14,900.61	19,327.50	5,547.50	-	5,547.50
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	4,025.00	166.00	- 166.00	4,025.00	24.15	53.95	78.10	3,946.90	-	3,946.90
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,720.00	-	-	1,720.00	-	424.87	424.87	1,295.13	-	1,295.13
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	5,001.50	925.85	- 925.85	5,001.50	-	849.04	849.04	4,152.46	-	4,152.46
<b>5.00</b>	<b>BIENES DURADEROS MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>1,632,207.64</b>	<b>1,512,817.89</b>	<b>- 1,466,530.89</b>	<b>1,678,494.64</b>	<b>1,104,365.70</b>	<b>192,512.61</b>	<b>1,296,878.31</b>	<b>381,616.33</b>	<b>-</b>	<b>381,616.33</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN</b>	<b>1,009,107.64</b>	<b>957,317.89</b>	<b>- 492,030.89</b>	<b>1,474,394.64</b>	<b>959,927.42</b>	<b>192,512.61</b>	<b>1,152,440.03</b>	<b>321,954.61</b>	<b>-</b>	<b>321,954.61</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	3,600.00	840.00	- 840.00	4,440.00	840.00	-	840.00	3,600.00	-	3,600.00
5.01.02	Equipo de transporte	320,300.00	379,225.00	-	699,525.00	608,121.69	13,425.02	621,546.71	77,978.29	-	77,978.29
5.01.03	Equipo de comunicación	132,194.02	44,911.69	- 46,191.69	130,914.02	6,560.00	23,921.79	30,481.79	100,432.23	-	100,432.23
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	235,886.85	123,531.73	- 130,679.73	228,738.85	137,780.02	29,196.14	166,976.16	61,762.69	-	61,762.69
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	300,300.00	391,970.00	- 300,300.00	391,970.00	199,667.58	118,649.30	318,316.89	73,653.11	-	73,653.11
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,372.00	300.00	-	1,672.00	872.00	150.00	1,022.00	650.00	-	650.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,315.00	1,773.32	- 1,503.32	2,585.00	920.66	-	920.66	1,664.34	-	1,664.34
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	13,139.77	14,766.15	- 13,356.15	14,549.77	5,165.46	7,170.36	12,335.82	2,213.95	-	2,213.95
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>608,600.00</b>	<b>533,000.00</b>	<b>- 960,000.00</b>	<b>181,600.00</b>	<b>124,463.50</b>	<b>-</b>	<b>124,464</b>	<b>57,136.50</b>	<b>-</b>	<b>57,136.50</b>

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
5.02.01	Edificios	600,000.00	480,000.00	- 960,000.00	120,000.00	120,000.00	-	120,000.00	-	-	-
5.02.07	Instalaciones	8,600.00	3,000.00	-	11,600.00	4,463.50	-	4,463.50	7,136.50	-	7,136.50
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>14,500.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>- 14,500.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>19,974.78</b>	<b>-</b>	<b>19,974.78</b>	<b>2,525.22</b>	<b>-</b>	<b>2,525.22</b>
5.99.03	Bienes intangibles	14,500.00	22,500.00	- 14,500.00	22,500.00	19,974.78	-	19,974.78	2,525.22	-	2,525.22
<b>6.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>162,545,628.19</b>	<b>179,324,680.95</b>	<b>- 166,940,004.25</b>	<b>174,930,304.88</b>	<b>641.81</b>	<b>102,960,847.12</b>	<b>102,961,488.93</b>	<b>71,968,815.96</b>	<b>56,057,899.50</b>	<b>15,910,916.46</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>400,000.00</b>	<b>60,822.51</b>	<b>- 400,000.00</b>	<b>60,822.51</b>	<b>-</b>	<b>60,822.51</b>	<b>60,822.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	400,000.00	-	- 400,000.00	-	-	-	-	-	-	-
<b>6.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>161,421,880.48</b>	<b>178,333,389.45</b>	<b>- 165,436,504.06</b>	<b>174,318,765.87</b>	<b>-</b>	<b>102,552,065.95</b>	<b>102,552,065.95</b>	<b>71,766,699.92</b>	<b>56,057,899.50</b>	<b>15,708,800.42</b>
6.02.99	Otras transferencias a personas	161,421,880.48	178,333,389.45	- 165,436,504.06	174,318,765.87	-	102,552,065.95	102,552,065.95	71,766,699.92	56,057,899.50	15,708,800.42
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>150,000.00</b>	<b>-</b>	<b>- 150,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>641.81</b>	<b>128,272.91</b>	<b>128,914.72</b>	<b>21,085.28</b>	<b>-</b>	<b>21,085.28</b>
6.03.01	Prestaciones legales	60,000.00	-	-	60,000.00	641.81	58,870.61	59,512.42	487.58	-	487.58
	Otras prestaciones a terceras personas	90,000.00	-	-	90,000.00	-	69,402.30	69,402.30	20,597.70	-	20,597.70
<b>6.04</b>	<b>A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>407,247.71</b>	<b>698,978.91</b>	<b>- 1,089,510.12</b>	<b>16,716.50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16,716.50</b>	<b>-</b>	<b>16,716.50</b>
6.04.01	A asociaciones	357,847.71	698,978.91	- 1,040,110.12	16,716.50	-	-	-	16,716.50	-	16,716.50
6.04.02	A fundaciones	49,400.00	-	- 49,400.00	-	-	-	-	-	-	-
<b>6.06</b>	<b>OTRAS AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>166,500.00</b>	<b>231,490.07</b>	<b>- 13,990.07</b>	<b>384,000.00</b>	<b>-</b>	<b>219,685.74</b>	<b>219,685.74</b>	<b>164,314.26</b>	<b>-</b>	<b>164,314.26</b>
6.06.01	Indemnizaciones	166,500.00	231,490.07	- 13,990.07	384,000.00	-	219,685.74	219,685.74	164,314.26	-	164,314.26
<b>7.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1,560,465.16</b>	<b>2,358,953.07</b>	<b>- 3,114,570.72</b>	<b>804,847.50</b>	<b>-</b>	<b>227,256.17</b>	<b>227,256.17</b>	<b>577,591.33</b>	<b>101,487.38</b>	<b>476,103.95</b>
<b>7.02</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>700,000.00</b>	<b>689,305.35</b>	<b>- 648,594.54</b>	<b>740,710.80</b>	<b>-</b>	<b>222,971.47</b>	<b>222,971.47</b>	<b>517,739.33</b>	<b>101,487.38</b>	<b>416,251.95</b>
7.02.01	A personas	700,000.00	689,305.35	- 648,594.54	740,710.80	-	222,971.47	222,971.47	517,739.33	101,487.38	416,251.95
	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	860,465.16	1,669,647.72	- 2,465,976.18	64,136.70	-	4,284.70	4,284.70	59,852.00	-	59,852.00
7.03.01	A asociaciones	732,999.70	1,414,716.81	- 2,083,579.81	64,136.70	-	4,284.70	4,284.70	59,852.00	-	59,852.00
7.03.03	A cooperativas	127,465.46	254,930.91	- 382,396.37	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>192,533,911.35</b>	<b>186,143,929.19</b>	<b>-177,300,481.26</b>	<b>201,377,359.28</b>	<b>4,217,965.47</b>	<b>115,044,666.94</b>	<b>119,262,632.41</b>	<b>82,114,726.87</b>	<b>56,159,386.89</b>	<b>25,955,339.99</b>



# **INVERSION SOCIAL**

**RESUMEN INSTITUCIONAL  
AL 31 DE JULIO 2023**

	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>92,610,564.65</b>	<b>14,054,526.35</b>	<b>50,000.00</b>	<b>106,715,091.00</b>	<b>58,618,529.31</b>	<b>2,633,973.75</b>	<b>1,793.18</b>	<b>61,254,296.24</b>	<b>7,398,148.14</b>	<b>3,822,819.70</b>	<b>38,715.63</b>	<b>11,259,683.47</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>92,201,853.85</b>	<b>13,772,526.35</b>	-	<b>105,974,380.20</b>	<b>58,459,449.88</b>	<b>2,571,874.89</b>	-	<b>61,031,324.77</b>	<b>7,217,078.99</b>	<b>3,626,352.52</b>	-	<b>10,843,431.51</b>
Atención a Familias FODESAF-IMAS	40,512,087.04	9,457,526.35	-	49,969,613.39	27,242,331.44	765,652.25	-	28,007,983.69	1,624,322.16	2,066,853.35	-	3,691,175.51
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	6,790,936.35	-	-	6,790,936.35	4,416,443.50	-	-	4,416,443.50	178,080.35	-	-	178,080.35
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	900,000.00	1,305,000.00	-	2,205,000.00	226,514.07	189,435.18	-	415,949.25	648,714.62	1,095,010.08	-	1,743,724.70
Inflación temporal	5,990,936.82	-	-	5,990,936.82	1,911,240.00	-	-	1,911,240.00	4,079,696.82	-	-	4,079,696.82
Veda	270,000.00	350,000.00	-	620,000.00	239,395.00	292,320.00	-	531,715.00	30,605.00	57,680.00	-	88,285.00
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,418,074.46	-	-	26,418,074.46	17,096,325.46	-	-	17,096,325.46	537,125.66	-	-	537,125.66
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	8,694,000.00	1,250,000.00	-	9,944,000.00	5,657,534.95	808,483.20	-	6,466,018.14	85,151.14	42,651.34	-	127,802.49
Asignación Familiar H	1,625,819.18	500,000.00	-	2,125,819.18	1,076,555.00	229,911.00	-	1,306,466.00	4,166.18	76,533.00	-	80,699.18
Prestación Alimentaria K	400,000.00	100,000.00	-	500,000.00	217,725.67	33,228.00	-	250,953.67	26,395.84	33,352.01	-	59,747.86
Atención Situaciones de Violencia	600,000.00	800,000.00	-	1,400,000.00	375,384.80	252,845.27	-	628,230.06	2,821.22	244,272.74	-	247,093.95
Gastos de Implementación Titulación	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	-	10,000.00	-	10,000.00
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>408,710.80</b>	<b>282,000.00</b>	<b>50,000.00</b>	<b>740,710.80</b>	<b>159,079.43</b>	<b>62,098.86</b>	<b>1,793.18</b>	<b>222,971.47</b>	<b>181,069.14</b>	<b>196,467.18</b>	<b>38,715.63</b>	<b>416,251.95</b>
Mejoramiento de Vivienda	408,710.80	232,000.00	-	640,710.80	159,079.43	56,100.51	-	215,179.94	181,069.14	152,465.52	-	333,534.67
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	50,000.00	50,000.00	100,000.00	-	5,998.35	1,793.18	7,791.53	-	44,001.65	38,715.63	82,717.28
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>66,973,185.68</b>	<b>1,371,200.00</b>	<b>22,698,417.49</b>	<b>91,042,803.17</b>	<b>41,343,255.87</b>	<b>177,449.31</b>	<b>14,953,513.00</b>	<b>56,474,218.18</b>	<b>3,878,154.42</b>	<b>987,250.48</b>	<b>320,122.49</b>	<b>5,185,527.39</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>66,973,185.68</b>	<b>1,371,200.00</b>	<b>22,698,417.49</b>	<b>91,042,803.17</b>	<b>41,343,255.87</b>	<b>177,449.31</b>	<b>14,953,513.00</b>	<b>56,474,218.18</b>	<b>3,878,154.42</b>	<b>987,250.48</b>	<b>320,122.49</b>	<b>5,185,527.39</b>
Avancemos	46,631,363.86	1,000,000.00	-	47,631,363.86	28,475,845.00	68,054.00	-	28,543,899.00	3,104,799.86	870,502.00	-	3,975,301.86
Avancemos GobiernoMep	-	-	22,698,417.49	22,698,417.49	-	-	14,953,513.00	14,953,513.00	-	-	320,122.49	320,122.49
MTSS Avancemos	15,152,421.81	-	-	15,152,421.81	9,998,715.00	-	-	9,998,715.00	140,671.81	-	-	140,671.81
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	390,000.00	50,000.00	-	440,000.00	164,920.00	2,240.00	-	167,160.00	137,300.00	46,290.00	-	183,590.00
Procesos Formativos	3,060,000.00	230,000.00	-	3,290,000.00	1,834,900.00	74,750.00	-	1,909,650.00	41,600.00	33,450.00	-	75,050.00
Emprendimientos Productivos Individuales	780,000.00	60,000.00	-	840,000.00	448,961.62	21,308.67	-	470,270.29	221,662.44	26,226.32	-	247,888.76
Capacitación	959,400.00	31,200.00	-	990,600.00	419,914.25	11,096.64	-	431,010.89	232,120.31	10,782.16	-	242,902.47
<b>SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL/ ASAAI</b>	-	<b>80,853.20</b>	-	<b>80,853.20</b>	-	<b>4,284.70</b>	-	<b>4,284.70</b>	-	<b>76,568.50</b>	-	<b>76,568.50</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	-	<b>16,716.50</b>	-	<b>16,716.50</b>	-	-	-	-	-	<b>16,716.50</b>	-	<b>16,716.50</b>
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	16,716.50	-	16,716.50	-	-	-	-	-	16,716.50	-	16,716.50
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	-	<b>64,136.70</b>	-	<b>64,136.70</b>	-	<b>4,284.70</b>	-	<b>4,284.70</b>	-	<b>59,852.00</b>	-	<b>59,852.00</b>
Transferencias de Capital Asociaciones	-	64,136.70	-	64,136.70	-	4,284.70	-	4,284.70	-	59,852.00	-	59,852.00
<b>OTROS RUBROS DEL GASTOS SOCIALES</b>	-	-	<b>1,080,000.00</b>	<b>1,080,000.00</b>	-	-	<b>912,826.87</b>	<b>912,826.87</b>	-	-	<b>167,173.13</b>	<b>167,173.13</b>
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	-	-	<b>1,080,000.00</b>	<b>1,080,000.00</b>	-	-	<b>912,826.87</b>	<b>912,826.87</b>	-	-	<b>167,173.13</b>	<b>167,173.13</b>
Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	-	-	420,000.00	420,000.00	-	-	302,639.89	302,639.89	-	-	117,360.11	117,360.11
Implementos Escolares (Cuadernos) (MEP)	-	-	660,000.00	660,000.00	-	-	610,186.98	610,186.98	-	-	49,813.02	49,813.02
<b>SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL</b>	<b>159,583,750.33</b>	<b>15,506,579.55</b>	<b>23,828,417.49</b>	<b>198,918,747.37</b>	<b>99,961,785.18</b>	<b>2,815,707.76</b>	<b>15,868,133.05</b>	<b>118,645,625.99</b>	<b>11,276,302.56</b>	<b>4,886,638.68</b>	<b>526,011.26</b>	<b>16,688,952.49</b>
Ajuste contable periodo 2022 MTSS Avancemos (Alajuela)	-	-	-	-	-	-	36.00	36.00	-	-	-	-
<b>TOTAL INVERSION SOCIAL</b>	<b>159,583,750.33</b>	<b>15,506,579.55</b>	<b>23,828,417.49</b>	<b>198,918,747.37</b>	<b>99,961,785.18</b>	<b>2,815,707.76</b>	<b>15,868,169.05</b>	<b>118,645,661.99</b>	<b>11,276,302.56</b>	<b>4,886,638.68</b>	<b>525,975.26</b>	<b>16,688,916.49</b>

**RECURSOS DE INVERSION SOCIAL  
DETALLE DISTRIBUCIÓN GENERAL REGIONAL  
AL 31 DE JULIO 2023**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	COMPROMISO				GASTO TOTAL				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	86,161,505.1	11,090,742.0	29,583.4	95,370,590.5	58,618,529.3	2,633,973.8	1,793.2	59,343,056.2	62%	26,593,887.2	7,597,732.9	9,491.2	34,201,113.3	85,212,416.5	10,231,706.6	11,284.4	93,544,167.5	949,088.6	859,035.4	18,299.0	1,826,422.96
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	85,752,794.3	10,852,742.0	-	94,694,296.3	58,459,449.9	2,571,874.9	-	59,120,084.8	62%	26,525,325.0	7,574,298.9	-	34,099,623.9	84,984,774.9	10,146,173.8	-	93,219,708.7	768,019.5	706,568.2	-	1,474,587.63
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	39,038,363.54	7,685,210.00	-	46,723,573.5	27,242,331.44	765,652.25	-	28,007,983.69	60%	11,645,433.44	6,625,020.75	-	18,270,454.2	38,887,764.88	7,390,673.00	-	46,278,437.9	150,598.65	294,537.01	-	445,135.66
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	6,645,961.47	-	-	6,645,961.5	4,416,443.50	-	-	4,416,443.5	66%	2,196,412.50	-	-	2,196,412.5	6,612,856.00	-	-	6,612,856.0	33,105.46	-	-	33,105.46
Emergencias (FODESAF-IMAS)	441,000.00	370,000.00	-	811,000.0	226,514.07	189,435.18	-	415,949.3	51%	24,771.31	20,554.74	-	45,326.1	251,285.38	209,989.92	-	461,275.3	189,714.62	160,010.08	-	349,724.70
Inflación temporal	1,911,240.00	-	-	1,911,240.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,911,240.00	-	-	-	-	-	-	-
Veda	239,395.00	292,320.00	-	531,715.0	239,395.00	292,320.00	-	531,715.0	100%	-	-	-	-	239,395.00	292,320.00	-	531,715.0	-	-	-	-
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,182,168.59	-	-	26,182,168.6	17,096,325.46	-	-	17,096,325.5	65%	8,784,623.34	-	-	8,784,623.3	25,880,948.80	-	-	25,880,948.8	301,219.79	-	-	301,219.79
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	8,670,395.85	1,245,212.00	-	9,915,607.8	5,657,534.95	808,483.20	-	6,466,018.1	65%	2,951,313.91	398,865.46	-	3,350,179.4	8,608,848.86	1,207,348.66	-	9,816,197.5	61,546.99	37,863.34	-	99,410.33
Asignación Familiar H	1,625,819.18	500,000.00	-	2,125,819.2	1,076,555.00	229,911.00	-	1,306,466.0	61%	545,098.00	193,556.00	-	738,654.0	1,621,653.00	423,467.00	-	2,045,120.0	4,166.18	76,533.00	-	80,699.18
Prestación Alimentaria K	398,450.70	100,000.00	-	498,450.7	217,725.67	33,228.00	-	250,953.7	50%	155,876.49	33,419.99	-	189,296.5	373,604.16	66,647.99	-	440,252.1	24,846.54	33,352.01	-	58,198.56
Atención Situaciones de Violencia	600,000.00	660,000.00	-	1,260,000.0	375,304.80	252,845.27	-	628,230.1	50%	221,793.99	302,892.00	-	524,676.0	597,178.78	555,727.27	-	1,152,906.0	2,821.22	104,272.74	-	107,093.95
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	408,710.80	238,000.00	29,583.38	676,294.18	159,079.43	62,098.86	1,793.18	222,971.47	33%	68,562.23	23,433.96	9,491.19	101,487.4	227,641.66	85,532.83	11,284.37	324,458.9	181,069.14	152,467.18	18,299.01	351,835.33
Mejoramiento de Vivienda	408,710.80	232,000.00	-	640,710.8	159,079.43	56,100.51	-	215,179.9	34%	68,562.23	23,433.96	-	91,996.2	227,641.66	79,534.48	-	307,176.1	181,069.14	152,465.52	-	333,534.67
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	6,000.00	29,583.38	35,583.4	-	5,998.35	1,793.18	7,791.5	22%	-	-	9,491.19	9,491.2	-	5,998.35	11,284.37	17,282.7	-	1.65	18,299.01	18,300.66
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	63,657,295.06	425,548.00	22,383,596.00	86,466,439.06	41,343,255.87	177,449.31	14,953,513.00	56,474,218.18	65%	21,751,775.38	206,500.21	7,424,782.00	29,383,057.59	63,095,031.25	383,949.52	22,378,295.00	85,857,275.77	562,263.81	41,598.48	5,301.00	609,163.29
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	63,657,295.06	425,548.00	22,383,596.00	86,466,439.06	41,343,255.87	177,449.31	14,953,513.00	56,474,218.18	65%	21,751,775.38	206,500.21	7,424,782.00	29,383,057.59	63,095,031.25	383,949.52	22,378,295.00	85,857,275.8	562,263.81	41,598.48	5,301.00	609,163.29
Avancemos	43,556,383.00	129,498.00	-	43,685,881.0	28,475,845.00	68,054.00	-	28,543,899.0	65%	15,050,719.00	61,444.00	-	15,112,163.0	43,626,564.00	129,498.00	-	43,656,062.0	29,819.00	-	-	29,819.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	22,383,596.00	22,383,596.0	-	-	14,953,513.00	14,953,513.0	67%	-	-	7,424,782.00	7,424,782.00	-	-	22,378,295.00	22,378,295.0	-	-	5,301.00	5,301.00
MTSS Avancemos	15,035,152.06	-	-	15,035,152.1	9,998,715.00	-	-	9,998,715.0	67%	5,013,035.00	-	-	5,013,035.0	15,011,750.00	-	-	15,011,750.0	23,402.06	-	-	23,402.06
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	266,360.00	5,250.00	-	271,610.0	164,320.00	2,240.00	-	167,160.0	62%	87,780.00	1,470.00	-	89,250.0	252,700.00	3,710.00	-	256,410.0	13,660.00	1,540.00	-	15,200.00
Procesos Formativos	3,060,000.00	199,600.00	-	3,259,600.0	1,834,900.00	74,750.00	-	1,909,650.0	59%	1,183,500.00	121,800.00	-	1,305,300.0	3,018,400.00	196,550.00	-	3,214,950.0	41,600.00	3,050.00	-	44,650.00
Emprendimientos Productivos Individuales	780,000.00	60,000.00	-	840,000.0	448,961.62	21,308.67	-	470,270.3	56%	109,375.94	12,465.01	-	121,840.9	558,337.56	33,773.68	-	592,111.2	221,662.44	26,226.32	-	247,888.76
Capacitación	959,400.00	31,200.00	-	990,600.0	419,914.25	11,096.64	-	431,010.9	44%	307,365.44	9,321.20	-	316,686.6	727,279.69	20,417.84	-	747,697.5	232,120.31	10,782.16	-	242,902.47
<b>SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL</b>	-	80,853.20	-	80,853.20	-	4,284.70	-	4,284.70	5%	-	-	-	-	-	-	4,284.70	-	4,284.70	-	-	76,568.50
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	-	16,716.50	-	16,716.50	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,716.50
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	16,716.50	-	16,716.50	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,716.50
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	-	64,136.70	-	64,136.70	-	4,284.70	-	4,284.70	7%	-	-	-	-	-	-	4,284.70	-	4,284.70	-	-	59,852.00
Transferencias de Capital Asociaciones	-	64,136.70	-	64,136.70	-	4,284.70	-	4,284.70	7%	-	-	-	-	-	-	4,284.70	-	4,284.7	-	-	59,852.00
Transferencias de Capital Cooperativas	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE INVERSION SOCIAL</b>	149,818,800.18	11,597,143.20	22,413,179.38	181,817,882.76	99,961,785.18	2,815,707.76	14,955,306.18	115,821,559.12	133%	48,345,662.59	7,804,233.11	7,434,273.19	63,584,168.89	148,307,447.77	10,619,940.87	22,389,579.37	179,405,728.01	1,511,352.41	977,202.33	23,600.01	2,512,154.75

**INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL**  
**AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO**

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL NORESTE**  
**AL 31 DE AGOSTO 2023**  
**(En Miles de Colones)**

COMPONENTE/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	COMPROMISO				GASTO TOTAL				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	12,383,630.99	1,177,808.52	3,300.00	13,564,739.51	8,381,900.00	281,966.83	1,793.18	8,665,660.01	64%	3,878,525.97	782,774.00	475.00	4,661,774.97	12,260,425.97	1,064,740.83	2,268.18	13,327,434.97	123,205.02	113,067.70	1,031.82	237,304.54
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	12,347,630.99	1,149,808.52	-	13,497,439.51	8,367,717.66	281,565.83	-	8,649,283.48	64%	3,877,451.97	782,373.00	-	4,659,824.97	12,245,169.63	1,063,938.83	-	13,309,108.45	102,461.36	85,869.70	-	188,331.06
Atención a Familias (Fodesaf/IMAS)	4,608,375.00	817,050.00	-	5,425,425.00	3,186,780.35	119,180.87	-	3,305,961.22	61%	1,417,492.20	674,898.00	-	2,092,390.20	4,604,272.55	794,078.87	-	5,398,351.42	4,102.45	22,971.13	-	27,073.58
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	100,000.00	65,000.00	-	165,000.00	69,655.00	62,259.99	-	131,914.99	80%	8,050.00	2,560.00	-	10,610.00	77,705.00	64,819.99	-	142,524.99	22,295.00	180.01	-	22,475.01
Inflación temporal	309,360.00	-	-	309,360.00	309,360.00	-	-	309,360.00	100%	-	-	-	-	309,360.00	-	-	309,360.00	-	-	-	-
Veda	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	4,400,721.93	-	-	4,400,721.93	2,876,283.99	-	-	2,876,283.99	65%	1,463,173.40	-	-	1,463,173.40	4,339,457.39	-	-	4,339,457.39	61,264.54	-	-	61,264.54
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,400,721.93	-	-	4,400,721.93	2,876,283.99	-	-	2,876,283.99	65%	1,463,173.40	-	-	1,463,173.40	4,339,457.39	-	-	4,339,457.39	61,264.54	-	-	61,264.54
(Fodesaf/IMAS/MTSS RED C)	2,364,174.06	24,758.52	-	2,388,932.58	1,559,217.85	12,804.97	-	1,572,022.81	66%	794,056.37	11,004.00	-	805,060.37	2,353,274.21	23,808.97	-	2,377,083.18	10,899.84	949.56	-	11,849.40
Asignación Familiar H	358,800.00	80,000.00	-	438,800.00	230,770.00	27,650.00	-	258,420.00	59%	124,768.00	22,136.00	-	146,904.00	355,538.00	49,786.00	-	405,324.00	3,262.00	30,214.00	-	33,476.00
Prestación Alimentaria K	75,200.00	41,000.00	-	116,200.00	47,350.47	7,350.00	-	54,700.47	47%	27,762.00	10,220.00	-	37,982.00	75,112.47	17,570.00	-	92,682.47	87.53	23,430.00	-	23,517.53
Atención Situaciones de Violencia	131,000.00	122,000.00	-	253,000.00	89,300.00	52,320.00	-	141,620.00	56%	42,150.00	61,555.00	-	103,705.00	130,450.00	113,875.00	-	244,325.00	550.00	8,125.00	-	8,675.00
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	36,000.00	28,000.00	3,300.00	67,300.00	14,182.34	401.00	1,793.18	16,376.52	24%	1,074.00	401.00	475.00	1,950.00	15,256.34	802.00	2,268.18	18,326.52	20,743.66	27,198.00	1,031.82	48,973.48
Mejoramiento de Vivienda	36,000.00	28,000.00	-	64,000.00	14,182.34	401.00	-	14,583.34	23%	1,074.00	401.00	-	1,475.00	15,256.34	802.00	-	16,058.34	20,743.66	27,198.00	-	47,941.66
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	3,300.00	3,300.00	-	-	1,793.18	1,793.18	54%	-	-	475.00	475.00	-	2,268.18	-	2,268.18	-	-	1,031.82	1,031.82
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	7,390,124.41	52,789.22	-	7,442,913.63	4,845,496.62	24,428.22	-	4,869,924.84	65%	2,508,396.02	28,061.00	-	2,536,457.02	7,353,892.63	52,489.22	-	7,406,381.86	36,231.77	300.00	-	36,531.77
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	7,390,124.41	52,789.22	-	7,442,913.63	4,845,496.62	24,428.22	-	4,869,924.84	65%	2,508,396.02	28,061.00	-	2,536,457.02	7,353,892.63	52,489.22	-	7,406,381.86	36,231.77	300.00	-	36,531.77
Avancemos	7,064,974.00	23,742.00	-	7,088,716.00	4,657,885.00	10,554.00	-	4,668,439.00	66%	2,397,265.00	13,188.00	-	2,410,453.00	7,055,150.00	23,742.00	-	7,078,892.00	9,824.00	-	-	9,824.00
Avancemos GobiernoMap	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MTSS Avancemos	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	10,990.00	840.00	-	11,830.00	7,350.00	560.00	-	7,910.00	67%	3,640.00	280.00	-	3,920.00	10,990.00	840.00	-	11,830.00	-	-	-	-
Procesos Formativos	115,725.00	18,900.00	-	134,625.00	69,225.00	7,425.00	-	76,650.00	57%	44,250.00	11,175.00	-	55,425.00	113,475.00	18,600.00	-	132,075.00	2,250.00	300.00	-	2,550.00
Emprendimientos Productivos Individuales	74,030.41	4,879.22	-	78,909.63	43,405.06	3,439.22	-	46,844.29	59%	12,679.67	1,440.00	-	14,119.67	55,084.73	4,879.22	-	60,963.95	17,945.68	-	-	17,945.68
Capacitación	124,405.00	4,428.00	-	128,833.00	67,631.56	2,450.00	-	70,081.56	54%	50,561.35	1,978.00	-	52,539.35	118,192.90	4,428.00	-	122,620.90	6,212.10	-	-	6,212.10
<b>TOTAL GENERAL</b>	19,773,755.40	1,230,597.75	3,300.00	21,007,653.14	13,227,396.62	306,395.05	1,793.18	13,535,584.85	64%	6,386,921.98	810,835.00	475.00	7,198,231.98	19,614,318.60	1,117,230.05	2,268.18	20,733,816.83	159,436.80	113,367.70	1,031.82	273,836.31

**INVERSION SOCIAL  
AREA REGIONAL SUROESTE  
AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	COMPROMISO				GASTO TOTAL				DISPONIBLE				
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	8,936,111.17	852,045.00	2,751.00	9,790,907.17	-	5,922,570.53	43,084.13	-	5,965,654.66	61%	2,927,226.93	685,124.25	-	3,612,351.19	8,849,797.46	728,208.38	-	9,578,005.84	86,313.71	123,836.62	2,751.00	212,901.33
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	8,905,111.17	828,045.00	-	9,733,156.17	-	5,918,039.31	39,270.85	-	5,957,310.16	61%	2,925,282.05	681,839.99	-	3,607,122.03	8,843,321.36	721,110.63	-	9,564,432.19	61,789.81	106,934.17	-	168,723.98
Atención a Familias (Fodesaf/IMAS/AF/Deft/Espe)	2,833,513.54	710,245.00	-	3,543,758.54	-	1,904,493.90	16,217.00	-	1,920,710.90	54%	911,176.99	655,310.00	-	1,566,486.99	2,815,670.89	671,527.00	-	3,487,197.89	17,842.64	38,718.00	-	56,560.64
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	996,921.47	-	-	996,921.47	-	659,730.00	-	-	659,730.00	66%	329,950.00	-	-	329,950.00	989,680.00	-	-	989,680.00	7,241.46	-	-	7,241.46
Emergencias (FODESAF-IMAS)	21,000.00	20,000.00	-	41,000.00	-	5,342.20	1,465.88	-	6,808.08	17%	-	-	-	-	5,342.20	1,465.88	-	6,808.08	15,657.81	18,534.12	-	34,191.93
Inflación temporal	159,900.00	-	-	159,900.00	-	159,900.00	-	-	159,900.00	100%	-	-	-	-	159,900.00	-	-	159,900.00	-	-	-	-
Veda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,166,039.97	-	-	4,166,039.97	-	2,718,395.84	-	-	2,718,395.84	65%	1,431,525.18	-	-	1,431,525.18	4,149,921.01	-	-	4,149,921.01	16,118.96	-	-	16,118.96
Cuido y Desarrollo Infantil (Fovesaf/IMAS/SPAMU)	432,036.20	800.00	-	432,836.20	-	281,282.39	-	-	281,282.39	65%	147,189.90	-	-	147,189.90	428,472.29	-	-	428,472.29	3,563.91	800.00	-	4,363.91
Asignación Familiar H	231,600.00	50,000.00	-	281,600.00	-	152,800.00	5,700.00	-	158,500.00	56%	78,600.00	8,700.00	-	87,300.00	231,400.00	14,400.00	-	245,800.00	200.00	35,600.00	-	35,800.00
Prestación Alimentaria K	21,600.00	10,000.00	-	31,600.00	-	11,330.00	3,898.00	-	15,228.00	48%	9,179.99	5,129.99	-	14,309.97	20,509.99	9,027.99	-	29,537.97	1,090.01	972.01	-	2,062.03
Atención Situaciones de Violencia	42,500.00	37,000.00	-	79,500.00	-	24,765.00	11,989.97	-	36,754.96	46%	17,659.99	12,700.00	-	30,359.99	42,424.98	24,689.97	-	67,114.95	75.02	12,310.03	-	12,385.05
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	31,000.00	24,000.00	2,751.00	57,751.00	-	4,531.22	3,813.28	-	8,344.50	14%	1,944.88	3,284.27	-	5,229.15	6,476.10	7,097.55	-	13,573.65	24,523.90	16,902.45	2,751.00	44,177.35
Mejoramiento de Vivienda	31,000.00	24,000.00	-	55,000.00	-	4,531.22	3,813.28	-	8,344.50	15%	1,944.88	3,284.27	-	5,229.15	6,476.10	7,097.55	-	13,573.65	24,523.90	16,902.45	-	41,426.35
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	2,751.00	2,751.00	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,751.00	2,751.00
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	5,221,746.00	32,040.00	-	5,253,786.00	-	3,405,298.08	10,053.00	-	3,415,351.08	65%	1,777,732.32	13,467.00	-	1,791,199.32	5,183,030.40	23,520.00	-	5,206,550.40	38,715.60	8,520.00	-	47,235.60
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	5,221,746.00	32,040.00	-	5,253,786.00	-	3,405,298.08	10,053.00	-	3,415,351.08	65%	1,777,732.32	13,467.00	-	1,791,199.32	5,183,030.40	23,520.00	-	5,206,550.40	38,715.60	8,520.00	-	47,235.60
Avancomos	4,988,188.00	3,720.00	-	4,991,908.00	-	3,270,241.00	1,728.00	-	3,271,969.00	66%	1,714,637.00	1,992.00	-	1,716,629.00	4,984,878.00	3,720.00	-	4,988,598.00	3,310.00	-	-	3,310.00
Avancomos GobiernoMep	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MTSS Avancomos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	3,360.00	-	-	3,360.00	-	2,240.00	-	-	2,240.00	67%	1,120.00	-	-	1,120.00	3,360.00	-	-	3,360.00	-	-	-	-
Procesos Formativos	115,050.00	19,800.00	-	134,850.00	-	78,375.00	8,325.00	-	86,700.00	64%	36,675.00	11,475.00	-	48,150.00	115,050.00	19,800.00	-	134,850.00	-	-	-	-
Emprendimientos Productivos Individuales	60,000.00	6,000.00	-	66,000.00	-	26,380.34	-	-	26,380.34	40%	5,317.17	-	-	5,317.17	31,697.51	-	-	31,697.51	28,302.50	6,000.00	-	34,302.50
Capacitación	55,148.00	2,520.00	-	57,668.00	-	28,061.75	-	-	28,061.75	49%	19,983.15	-	-	19,983.15	48,044.89	-	-	48,044.89	7,103.11	2,520.00	-	9,623.11
Gastos de Implantación Titulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Fundaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Cooperativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Corrientes Otras Entidades	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Privadas sin Fines de Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Asociaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Fundaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Cooperativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Juntas de Educación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Gobierno Locales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14,157,857.17</b>	<b>884,085.00</b>	<b>2,751.00</b>	<b>15,044,693.17</b>	-	<b>9,327,868.61</b>	<b>53,137.13</b>	-	<b>9,381,005.74</b>	<b>62%</b>	<b>4,704,959.25</b>	<b>696,591.25</b>	-	<b>5,403,550.50</b>	<b>14,032,827.85</b>	<b>751,728.38</b>	-	<b>14,784,556.24</b>	<b>125,029.32</b>	<b>132,356.62</b>	<b>2,751.00</b>	<b>260,136.93</b>

AREA REGIONAL ALAJUELA  
AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES					%	COMPROMISO				GASTO TOTAL				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>7,027,550.40</b>	<b>859,615.97</b>	<b>-</b>	<b>7,887,166.37</b>	<b>4,689,417.07</b>	<b>219,808.75</b>	<b>-</b>	<b>4,909,225.81</b>	<b>62%</b>	<b>2,255,789.44</b>	<b>564,737.16</b>	<b>-</b>	<b>2,820,526.60</b>	<b>6,945,206.51</b>	<b>784,545.91</b>	<b>-</b>	<b>7,729,752.41</b>	<b>82,343.89</b>	<b>75,070.06</b>	<b>-</b>	<b>157,413.95</b>	
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>6,995,550.40</b>	<b>839,615.97</b>	<b>-</b>	<b>7,835,166.37</b>	<b>4,680,953.81</b>	<b>211,001.74</b>	<b>-</b>	<b>4,891,955.54</b>	<b>62%</b>	<b>2,251,728.70</b>	<b>563,551.00</b>	<b>-</b>	<b>2,815,279.70</b>	<b>6,932,682.51</b>	<b>774,552.74</b>	<b>-</b>	<b>7,707,235.24</b>	<b>62,867.89</b>	<b>65,063.23</b>	<b>-</b>	<b>127,931.12</b>	
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,213,550.00	581,990.00	-	2,795,540.00	1,448,707.28	72,813.00	-	1,521,520.28	54%	733,160.00	478,465.00	-	1,211,625.00	2,181,867.28	551,278.00	-	2,733,145.28	31,682.72	30,712.00	-	62,394.72	
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,316,560.00	-	-	1,316,560.00	873,760.00	-	-	873,760.00	66%	433,355.00	-	-	433,355.00	1,307,115.00	-	-	1,307,115.00	9,445.00	-	-	9,445.00	
Emergencias (FODESAF-IMAS)	50,000.00	50,000.00	-	100,000.00	35,550.37	30,439.24	-	65,989.60	66%	401.70	420.00	-	821.70	35,952.07	30,859.24	-	66,811.30	14,047.94	19,140.77	-	33,188.70	
Inflación temporal	208,440.00	-	-	208,440.00	208,440.00	-	-	208,440.00	100%	-	-	-	-	208,440.00	-	-	208,440.00	-	-	-	-	
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2,773,668.90	-	-	2,773,668.90	1,833,297.72	-	-	1,833,297.72	66%	933,948.00	-	-	933,948.00	2,767,245.72	-	-	2,767,245.72	6,423.19	-	-	6,423.19	
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	281,831.50	101,625.97	-	383,457.47	186,353.45	65,239.50	-	251,592.95	66%	94,844.00	35,836.00	-	130,680.00	281,197.45	101,075.50	-	382,272.95	634.05	550.46	-	1,184.52	
Asignación Familiar H	87,600.00	41,000.00	-	128,600.00	57,750.00	22,640.00	-	80,390.00	63%	29,640.00	17,840.00	-	47,480.00	87,390.00	40,480.00	-	127,870.00	210.00	520.00	-	730.00	
Prestación Alimentaria K	9,900.00	10,000.00	-	19,900.00	5,950.00	1,800.00	-	7,750.00	39%	3,800.00	4,250.00	-	8,050.00	9,750.00	6,050.00	-	15,800.00	150.00	3,950.00	-	4,100.00	
Atención Situaciones de Violencia	54,000.00	55,000.00	-	109,000.00	31,145.00	18,070.00	-	49,215.00	45%	22,580.00	26,740.00	-	49,320.00	53,725.00	44,810.00	-	98,535.00	275.00	10,190.00	-	10,465.00	
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>32,000.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>-</b>	<b>52,000.00</b>	<b>8,463.26</b>	<b>8,807.01</b>	<b>-</b>	<b>17,270.27</b>	<b>33%</b>	<b>4,060.74</b>	<b>1,186.16</b>	<b>-</b>	<b>5,246.90</b>	<b>12,524.00</b>	<b>9,993.17</b>	<b>-</b>	<b>22,517.17</b>	<b>19,476.00</b>	<b>10,006.83</b>	<b>-</b>	<b>29,482.83</b>	
Mejoramiento de Vivienda	32,000.00	20,000.00	-	52,000.00	8,463.26	8,807.01	-	17,270.27	33%	4,060.74	1,186.16	-	5,246.90	12,524.00	9,993.17	-	22,517.17	19,476.00	10,006.83	-	29,482.83	
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>650,696.00</b>	<b>38,170.00</b>	<b>7,079,403.00</b>	<b>7,768,269.00</b>	<b>382,103.46</b>	<b>15,681.96</b>	<b>4,715,731.00</b>	<b>5,113,516.42</b>	<b>66%</b>	<b>220,982.86</b>	<b>17,735.34</b>	<b>2,362,040.00</b>	<b>2,600,758.19</b>	<b>603,086.31</b>	<b>33,417.30</b>	<b>7,077,771.00</b>	<b>7,714,274.61</b>	<b>47,609.69</b>	<b>4,752.70</b>	<b>1,632.00</b>	<b>53,994.39</b>	
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>650,696.00</b>	<b>38,170.00</b>	<b>7,079,403.00</b>	<b>7,768,269.00</b>	<b>382,103.46</b>	<b>15,681.96</b>	<b>4,715,731.00</b>	<b>5,113,516.42</b>	<b>66%</b>	<b>220,982.86</b>	<b>17,735.34</b>	<b>2,362,040.00</b>	<b>2,600,758.19</b>	<b>603,086.31</b>	<b>33,417.30</b>	<b>7,077,771.00</b>	<b>7,714,274.61</b>	<b>47,609.69</b>	<b>4,752.70</b>	<b>1,632.00</b>	<b>53,994.39</b>	
Avancemos	405,144.00	9,250.00	-	414,394.00	246,168.00	5,596.00	-	251,764.00	61%	158,736.00	3,654.00	-	162,390.00	404,904.00	9,250.00	-	414,154.00	240.00	-	-	240.00	
Avancemos GobiernoMep	-	-	7,079,403.00	7,079,403.00	-	-	4,715,731.00	4,715,731.00	67%	-	-	2,362,040.00	2,362,040.00	-	-	7,077,771.00	7,077,771.00	-	-	1,632.00	1,632.00	
MTSS Avancemos	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	8,890.00	-	-	8,890.00	5,530.00	-	-	5,530.00	62%	3,360.00	-	-	3,360.00	8,890.00	-	-	8,890.00	-	-	-	-	
Procesos Formativos	84,300.00	19,800.00	-	104,100.00	64,050.00	8,250.00	-	72,300.00	69%	20,250.00	11,550.00	-	31,800.00	84,300.00	19,800.00	-	104,100.00	-	-	-	-	
Emprendimientos Productivos Individuales	69,000.00	6,000.00	-	75,000.00	29,608.02	-	-	29,608.02	39%	19,384.10	1,398.45	-	20,782.54	48,992.12	1,398.45	-	50,390.57	20,007.88	4,801.55	-	24,809.43	
Capacitación	83,362.00	3,120.00	-	86,482.00	36,747.44	1,835.96	-	38,583.40	45%	19,252.76	1,132.89	-	20,385.65	56,000.19	2,968.85	-	58,969.05	27,361.81	151.15	-	27,512.95	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7,678,246.40</b>	<b>897,785.97</b>	<b>7,079,403.00</b>	<b>15,655,435.37</b>	<b>5,071,520.52</b>	<b>235,490.71</b>	<b>4,715,731.00</b>	<b>10,022,742.23</b>	<b>64%</b>	<b>2,476,772.30</b>	<b>582,472.50</b>	<b>2,362,040.00</b>	<b>5,421,284.80</b>	<b>7,548,292.82</b>	<b>817,963.21</b>	<b>7,077,771.00</b>	<b>15,444,027.03</b>	<b>129,953.58</b>	<b>79,822.76</b>	<b>1,632.00</b>	<b>211,408.34</b>	

**INVERSION SOCIAL  
AREA REGIONAL CARTAGO  
AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)**

LINEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	COMPROMISO				GASTO TOTAL				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>7,720,591.88</b>	<b>1,040,635.53</b>	<b>18,032.38</b>	<b>8,779,259.79</b>	<b>5,183,188.49</b>	<b>246,335.17</b>	-	<b>5,429,523.66</b>	62%	<b>2,484,854.25</b>	<b>719,377.35</b>	<b>9,016.19</b>	<b>3,213,247.79</b>	<b>7,668,042.74</b>	<b>965,712.52</b>	<b>9,016.19</b>	<b>8,642,771.45</b>	<b>52,549.15</b>	<b>74,923.01</b>	<b>9,016.19</b>	<b>136,488.34</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7,688,591.88</b>	<b>1,016,635.53</b>	-	<b>8,705,227.41</b>	<b>5,172,350.98</b>	<b>246,335.17</b>	-	<b>5,418,686.15</b>	62%	<b>2,477,427.42</b>	<b>718,254.00</b>	-	<b>3,195,681.42</b>	<b>7,649,778.40</b>	<b>964,589.17</b>	-	<b>8,614,367.57</b>	<b>38,813.48</b>	<b>52,046.36</b>	-	<b>90,859.84</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,633,235.00	686,950.00	-	3,320,185.00	1,811,935.60	77,350.00	-	1,889,285.60	57%	817,211.00	580,555.00	-	1,397,766.00	2,629,146.60	657,905.00	-	3,287,051.60	4,088.40	29,045.00	-	33,133.40
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,382,120.00	-	-	1,382,120.00	921,055.00	-	-	921,055.00	67%	460,285.00	-	-	460,285.00	1,381,340.00	-	-	1,381,340.00	780.00	-	-	780.00
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	47,000.00	60,000.00	-	107,000.00	23,562.36	30,418.71	-	53,981.07	50%	12,466.78	15,040.00	-	27,506.78	36,029.14	45,458.71	-	81,487.85	10,970.86	14,541.29	-	25,512.15
Inflación temporal	201,120.00	-	-	201,120.00	201,120.00	-	-	201,120.00	100%	-	-	-	-	201,120.00	-	-	201,120.00	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	122,416.34	-	-	122,416.34	94,254.71	-	-	94,254.71	77%	25,152.00	-	-	25,152.00	119,406.71	-	-	119,406.71	3,009.63	-	-	3,009.63
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	2,911,000.00	20,685.53	-	2,931,685.53	1,879,560.32	14,028.46	-	1,893,588.78	65%	1,020,821.64	5,592.00	-	1,026,413.64	2,900,381.96	19,620.46	-	2,920,002.42	10,618.04	1,065.07	-	11,683.11
Asianación Familiar H	131,200.54	90,000.00	-	221,200.54	88,700.00	53,360.00	-	142,060.00	64%	42,500.00	36,600.00	-	79,100.00	131,200.00	89,960.00	-	221,160.00	0.54	40.00	-	40.54
Prestación Alimentaria K	156,500.00	15,000.00	-	171,500.00	87,100.00	11,480.00	-	98,580.00	57%	60,296.00	3,280.00	-	63,576.00	147,396.00	14,760.00	-	162,156.00	9,104.00	240.00	-	9,344.00
Atención Situaciones de Violencia	104,000.00	144,000.00	-	248,000.00	65,063.00	59,698.00	-	124,761.00	50%	38,695.00	77,187.00	-	115,882.00	103,758.00	136,885.00	-	240,643.00	242.00	7,115.00	-	7,357.00
									0%												
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>32,000.00</b>	<b>24,000.00</b>	<b>18,032.38</b>	<b>74,032.38</b>	<b>10,837.51</b>	-	-	<b>10,837.51</b>	15%	<b>7,426.83</b>	<b>1,123.35</b>	<b>9,016.19</b>	<b>17,566.37</b>	<b>18,264.33</b>	<b>1,123.35</b>	<b>9,016.19</b>	<b>28,403.87</b>	<b>13,735.67</b>	<b>22,876.65</b>	<b>9,016.19</b>	<b>45,628.50</b>
Mejoramiento de Vivienda	32,000.00	24,000.00	-	56,000.00	10,837.51	-	-	10,837.51	19%	7,426.83	1,123.35	-	8,550.18	18,264.33	1,123.35	-	19,387.69	13,735.67	22,876.65	-	36,612.32
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	18,032.38	18,032.38	-	-	-	-	0%	-	-	9,016.19	9,016.19	-	-	9,016.19	9,016.19	-	-	9,016.19	9,016.19
									0%												
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>9,696,764.00</b>	<b>42,138.00</b>	-	<b>9,738,902.00</b>	<b>6,350,278.73</b>	<b>21,300.05</b>	-	<b>6,371,578.78</b>	65%	<b>3,274,832.62</b>	<b>19,374.94</b>	-	<b>3,294,207.56</b>	<b>9,625,111.35</b>	<b>40,674.99</b>	-	<b>9,665,786.34</b>	<b>71,652.65</b>	<b>1,463.01</b>	-	<b>73,115.66</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>9,696,764.00</b>	<b>42,138.00</b>	-	<b>9,738,902.00</b>	<b>6,350,278.73</b>	<b>21,300.05</b>	-	<b>6,371,578.78</b>	65%	<b>3,274,832.62</b>	<b>19,374.94</b>	-	<b>3,294,207.56</b>	<b>9,625,111.35</b>	<b>40,674.99</b>	-	<b>9,665,786.34</b>	<b>71,652.65</b>	<b>1,463.01</b>	-	<b>73,115.66</b>
Avancemos	9,394,034.00	13,218.00	-	9,407,252.00	6,200,851.00	7,260.00	-	6,208,111.00	66%	3,189,619.00	5,958.00	-	3,195,577.00	9,390,470.00	13,218.00	-	9,403,688.00	3,564.00	-	-	3,564.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MTSS Avancemos	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	21,420.00	350.00	-	21,770.00	13,650.00	-	-	13,650.00	63%	7,000.00	-	-	7,000.00	20,650.00	-	-	20,650.00	770.00	350.00	-	1,120.00
Procesos Formativos	142,725.00	19,450.00	-	162,175.00	80,475.00	7,300.00	-	87,775.00	54%	45,975.00	11,325.00	-	57,300.00	126,450.00	18,625.00	-	145,075.00	16,275.00	825.00	-	17,100.00
Emprendimientos Productivos Individuales	72,000.00	6,000.00	-	78,000.00	18,266.92	5,167.75	-	23,434.67	30%	2,746.41	831.44	-	3,577.85	21,013.34	5,999.19	-	27,012.52	50,986.66	0.81	-	50,987.48
Capacitación	66,585.00	3,120.00	-	69,705.00	37,035.81	1,572.30	-	38,608.11	55%	29,492.20	1,260.50	-	30,752.70	66,528.01	2,832.80	-	69,360.81	56.99	287.20	-	344.19
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>17,417,355.88</b>	<b>1,082,773.53</b>	<b>18,032.38</b>	<b>18,518,161.79</b>	<b>11,533,467.22</b>	<b>267,635.22</b>	-	<b>11,801,102.44</b>	64%	<b>5,759,686.86</b>	<b>738,752.29</b>	<b>9,016.19</b>	<b>6,507,455.34</b>	<b>17,293,154.08</b>	<b>1,006,387.51</b>	<b>9,016.19</b>	<b>18,306,557.78</b>	<b>124,201.80</b>	<b>76,386.02</b>	<b>9,016.19</b>	<b>209,604.00</b>

**INVERSION SOCIAL  
AREA REGIONAL HEREDIA  
AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	COMPROMISO				GASTO TOTAL				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>7,372,688.29</b>	<b>1,323,725.21</b>	<b>-</b>	<b>8,696,413.50</b>	<b>4,994,048.12</b>	<b>472,262.40</b>	<b>-</b>	<b>5,466,310.52</b>	<b>63%</b>	<b>2,313,133.27</b>	<b>756,978.26</b>	<b>-</b>	<b>3,070,111.53</b>	<b>7,307,181.38</b>	<b>1,229,240.66</b>	<b>-</b>	<b>8,536,422.05</b>	<b>65,506.91</b>	<b>94,484.55</b>	<b>-</b>	<b>159,991.46</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7,348,688.29</b>	<b>1,303,725.21</b>	<b>-</b>	<b>8,652,413.50</b>	<b>4,986,295.64</b>	<b>472,262.40</b>	<b>-</b>	<b>5,458,558.04</b>	<b>63%</b>	<b>2,308,606.95</b>	<b>756,828.26</b>	<b>-</b>	<b>3,065,435.21</b>	<b>7,294,902.58</b>	<b>1,229,090.66</b>	<b>-</b>	<b>8,523,993.24</b>	<b>53,785.71</b>	<b>74,634.55</b>	<b>-</b>	<b>128,420.26</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,984,385.00	593,130.00	-	3,577,515.00	2,071,865.85	35,750.00	-	2,107,615.85	99%	901,638.00	514,270.00	-	1,415,908.00	2,973,503.85	550,020.00	-	3,523,523.85	10,881.15	43,110.00	-	53,991.15
Emergencias (FODESAF-IMAS-BONO PROT	20,000.00	30,000.00	-	50,000.00	5,619.00	11,184.10	-	16,803.10	34%	-	-	-	-	5,619.00	11,184.10	-	16,803.10	14,381.00	18,815.90	-	33,196.90
Inflación temporal	119,700.00	-	-	119,700.00	119,700.00	-	-	119,700.00	100%	-	-	-	-	119,700.00	-	-	119,700.00	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	3,997,971.63	-	-	3,997,971.63	2,644,563.12	-	-	2,644,563.12	66%	1,326,412.95	-	-	1,326,412.95	3,970,976.06	-	-	3,970,976.06	26,995.56	-	-	26,995.56
(Fodesaf/IMAS/PANI)	39,413.02	587,595.21	-	627,008.23	20,637.67	385,838.30	-	406,475.97	65%	17,816.00	200,923.26	-	218,739.26	38,453.67	586,761.56	-	625,215.23	959.35	833.65	-	1,793.00
Asignación Familiar H	125,018.65	25,000.00	-	150,018.65	83,600.00	12,750.00	-	96,350.00	64%	41,300.00	12,250.00	-	53,550.00	124,900.00	25,000.00	-	149,900.00	118.65	-	-	118.65
Prestación Alimentaria K	5,000.00	5,000.00	-	10,000.00	1,810.00	2,100.00	-	3,910.00	39%	2,740.00	2,900.00	-	5,640.00	4,550.00	5,000.00	-	9,550.00	450.00	-	-	450.00
Atención Situaciones de Violencia	57,200.00	63,000.00	-	120,200.00	38,500.00	24,640.00	-	63,140.00	53%	18,700.00	26,485.00	-	45,185.00	57,200.00	51,125.00	-	108,325.00	-	11,875.00	-	11,875.00
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>24,000.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>-</b>	<b>44,000.00</b>	<b>7,752.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,752.48</b>	<b>18%</b>	<b>4,526.32</b>	<b>150.00</b>	<b>-</b>	<b>4,676.32</b>	<b>12,278.80</b>	<b>150.00</b>	<b>-</b>	<b>12,428.80</b>	<b>11,721.20</b>	<b>19,850.00</b>	<b>-</b>	<b>31,571.20</b>
Mejoramiento de Vivienda	24,000.00	20,000.00	-	44,000.00	7,752.48	-	-	7,752.48	18%	4,526.32	150.00	-	4,676.32	12,278.80	150.00	-	12,428.80	11,721.20	19,850.00	-	31,571.20
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>715,130.00</b>	<b>38,160.00</b>	<b>4,131,583.00</b>	<b>4,884,873.00</b>	<b>432,608.58</b>	<b>13,884.14</b>	<b>2,755,248.00</b>	<b>3,201,740.73</b>	<b>66%</b>	<b>234,548.00</b>	<b>19,652.00</b>	<b>1,374,661.00</b>	<b>1,628,862.00</b>	<b>667,157.58</b>	<b>33,536.14</b>	<b>4,129,909.00</b>	<b>4,830,602.73</b>	<b>47,972.42</b>	<b>4,623.86</b>	<b>1,674.00</b>	<b>54,270.28</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>715,130.00</b>	<b>38,160.00</b>	<b>4,131,583.00</b>	<b>4,884,873.00</b>	<b>432,608.58</b>	<b>13,884.14</b>	<b>2,755,248.00</b>	<b>3,201,740.73</b>	<b>66%</b>	<b>234,548.00</b>	<b>19,652.00</b>	<b>1,374,661.00</b>	<b>1,628,862.00</b>	<b>667,157.58</b>	<b>33,536.14</b>	<b>4,129,909.00</b>	<b>4,830,602.73</b>	<b>47,972.42</b>	<b>4,623.86</b>	<b>1,674.00</b>	<b>54,270.28</b>
Avancemos	371,360.00	9,900.00	-	381,260.00	220,590.00	5,196.00	-	225,786.00	59%	150,770.00	4,704.00	-	155,474.00	371,360.00	9,900.00	-	381,260.00	-	-	-	-
Avancemos GobiernoMep	-	-	4,131,583.00	4,131,583.00	-	-	2,755,248.00	2,755,248.00	67%	-	-	1,374,661.00	1,374,661.00	-	-	4,129,909.00	4,129,909.00	-	-	1,674.00	1,674.00
MTSS Avancemos	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	2,920.00	840.00	-	3,760.00	1,750.00	420.00	-	2,170.00	58%	1,120.00	-	-	1,120.00	2,870.00	420.00	-	3,290.00	50.00	420.00	-	470.00
Procesos Formativos	135,300.00	18,300.00	-	153,600.00	89,850.00	5,775.00	-	95,625.00	62%	44,850.00	11,625.00	-	56,475.00	134,700.00	17,400.00	-	152,100.00	600.00	900.00	-	1,500.00
Emprendimientos Productivos Individuales	54,000.00	6,000.00	-	60,000.00	51,661.58	2,181.14	-	53,842.73	90%	2,200.00	1,800.00	-	4,000.00	53,861.58	3,981.14	-	57,842.73	138.42	2,018.86	-	2,157.28
Capacitación	151,550.00	3,120.00	-	154,670.00	68,757.00	312.00	-	69,069.00	45%	35,609.00	1,523.00	-	37,132.00	104,366.00	1,835.00	-	106,201.00	47,184.00	1,285.00	-	48,469.00
<b>TOTAL INVERSION SOCIAL</b>	<b>8,087,818.29</b>	<b>1,361,885.21</b>	<b>4,131,583.00</b>	<b>13,581,286.50</b>	<b>5,426,656.70</b>	<b>486,146.55</b>	<b>2,755,248.00</b>	<b>8,668,051.24</b>	<b>64%</b>	<b>2,547,682.27</b>	<b>776,630.26</b>	<b>1,374,661.00</b>	<b>4,698,973.53</b>	<b>7,974,338.97</b>	<b>1,262,776.81</b>	<b>4,129,909.00</b>	<b>13,367,024.77</b>	<b>113,479.33</b>	<b>99,108.40</b>	<b>1,674.00</b>	<b>214,261.73</b>



**INVERSION SOCIAL  
AREA REGIONAL CHOROTEGA  
AL 31 DE AGOSTO 2023**

(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	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>10,755,901.89</b>	<b>1,295,697.38</b>	-	<b>12,051,599.27</b>	<b>7,403,708.15</b>	<b>239,725.02</b>	-	<b>75,233.75</b>	<b>89,553.55</b>	-	<b>164,787.30</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>10,711,901.89</b>	<b>1,271,697.38</b>	-	<b>11,983,599.27</b>	<b>7,403,708.15</b>	<b>239,725.02</b>	-	<b>35,233.75</b>	<b>65,553.55</b>	-	<b>100,787.30</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	4,233,660.00	1,006,325.00	-	5,239,985.00	3,086,266.75	80,484.76	-	2,847.25	42,905.24	-	45,752.49
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,370,200.00	-	-	1,370,200.00	915,529.75	-	-	2,442.75	-	-	2,442.75
Emergencias (FODESAF-IMAS)	28,000.00	30,000.00	-	58,000.00	9,640.00	13,569.97	-	18,260.01	15,533.22	-	33,793.23
Inflación temporal	195,000.00	-	-	195,000.00	195,000.00	-	-	-	-	-	-
Veda	23,490.00	37,555.00	-	61,045.00	23,490.00	37,555.00	-	-	-	-	-
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,417,311.60	-	-	4,417,311.60	2,891,006.68	-	-	9,105.02	-	-	9,105.02
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	327,840.30	78,817.38	-	406,657.68	207,915.17	57,500.29	-	1,218.52	619.09	-	1,837.62
Asignación Familiar H	51,600.00	39,000.00	-	90,600.00	34,100.00	21,000.00	-	50.00	946.00	-	996.00
Prestación Alimentaria K	7,700.00	5,000.00	-	12,700.00	3,660.00	1,960.00	-	1,280.00	760.00	-	2,040.00
Atención Situaciones de Violencia	57,100.00	75,000.00	-	132,100.00	37,099.80	27,655.00	-	30.20	4,790.00	-	4,820.20
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>44,000.00</b>	<b>24,000.00</b>	-	<b>68,000.00</b>	-	-	-	<b>40,000.00</b>	<b>24,000.00</b>	-	<b>64,000.00</b>
Mejoramiento de Vivienda	44,000.00	24,000.00	-	68,000.00	-	-	-	40,000.00	24,000.00	-	64,000.00
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>9,453,721.06</b>	<b>45,058.00</b>	-	<b>9,498,779.06</b>	<b>6,165,134.16</b>	<b>19,933.55</b>	-	<b>41,595.60</b>	<b>4,694.35</b>	-	<b>46,289.95</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>9,453,721.06</b>	<b>45,058.00</b>	-	<b>9,498,779.06</b>	<b>6,165,134.16</b>	<b>19,933.55</b>	-	<b>41,595.60</b>	<b>4,694.35</b>	-	<b>46,289.95</b>
Avancemos	380,386.00	14,888.00	-	395,274.00	230,316.00	7,910.00	-	234.00	-	-	234.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MTSS Avancemos	8,382,907.06	-	-	8,382,907.06	5,550,551.00	-	-	5,004.06	-	-	5,004.06
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	2,800.00	350.00	-	3,150.00	1,960.00	70.00	-	-	-	-	-
Procesos Formativos	507,422.00	20,700.00	-	528,122.00	303,900.00	9,000.00	-	1,547.00	-	-	1,547.00
Emprendimientos Productivos Individuales	85,500.00	6,000.00	-	91,500.00	41,729.25	2,000.00	-	22,647.29	4,000.00	-	26,647.29
Capacitación	94,706.00	3,120.00	-	97,826.00	36,677.92	953.55	-	12,163.25	694.35	-	12,857.60
<b>SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Asociaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Capital Cooperativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>20,209,622.95</b>	<b>1,340,755.38</b>	-	<b>21,550,378.33</b>	<b>13,568,842.31</b>	<b>259,658.57</b>	-	<b>116,829.35</b>	<b>94,247.90</b>	-	<b>211,077.25</b>

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL PUNTARENAS**  
**AL 31 DE AGOSTO 2023**  
*(En miles de colones)*

LINEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				DISPONIBLE			
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>8,725,448.49</b>	<b>1,499,940.05</b>	-	<b>10,225,388.54</b>	<b>6,095,631.02</b>	<b>466,446.50</b>	-	<b>6,562,077.52</b>	<b>80,957.42</b>	<b>80,767.63</b>	-	<b>161,725.05</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>8,693,448.49</b>	<b>1,475,940.05</b>	-	<b>10,169,388.54</b>	<b>6,074,527.96</b>	<b>463,674.78</b>	-	<b>6,538,202.75</b>	<b>78,940.76</b>	<b>68,973.26</b>	-	<b>147,914.02</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS)	5,111,295.00	1,088,200.00	-	6,199,495.00	3,659,139.88	156,819.68	-	3,815,959.56	5,489.75	28,748.32	-	34,238.07
Emergencias (FODESAF-IMAS)	43,000.00	20,000.00	-	63,000.00	16,463.15	4,515.10	-	20,978.25	26,536.85	15,484.90	-	42,021.75
Inflación temporal	133,260.00	-	-	133,260.00	133,260.00	-	-	133,260.00	-	-	-	-
Veda	214,165.00	254,765.00	-	468,930.00	214,165.00	254,765.00	-	468,930.00	-	-	-	-
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2,464,340.32	-	-	2,464,340.32	1,581,341.79	-	-	1,581,341.79	32,070.13	-	-	32,070.13
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	454,588.17	8,975.05	-	463,563.22	291,036.15	-	-	291,036.15	12,640.02	8,975.05	-	21,615.07
Asignación Familiar H	198,000.00	35,000.00	-	233,000.00	133,915.00	19,465.00	-	153,380.00	25.00	35.00	-	60.00
Prestación Alimentaria K	23,100.00	9,000.00	-	32,100.00	13,450.00	3,740.00	-	17,190.00	2,090.00	620.00	-	2,710.00
Atención Situaciones de Violencia	51,700.00	60,000.00	-	111,700.00	31,757.00	24,370.00	-	56,127.00	89.00	15,110.00	-	15,199.00
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>32,000.00</b>	<b>24,000.00</b>	-	<b>56,000.00</b>	<b>21,103.06</b>	<b>2,771.72</b>	-	<b>23,874.78</b>	<b>2,016.67</b>	<b>11,794.36</b>	-	<b>13,811.03</b>
Mejoramiento de Vivienda	32,000.00	24,000.00	-	56,000.00	21,103.06	2,771.72	-	23,874.78	2,016.67	11,794.36	-	13,811.03
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7,935,635.59</b>	<b>66,626.78</b>	-	<b>8,002,262.37</b>	<b>5,233,950.28</b>	<b>30,638.45</b>	-	<b>5,264,588.73</b>	<b>35,929.43</b>	<b>2,466.04</b>	-	<b>38,395.47</b>
Avancemos	499,895.00	34,606.00	-	534,501.00	315,565.00	18,704.00	-	334,269.00	488.00	-	-	488.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MTSS Avancemos	6,652,245.00	-	-	6,652,245.00	4,448,164.00	-	-	4,448,164.00	18,398.00	-	-	18,398.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	116,130.00	1,680.00	-	117,810.00	72,940.00	280.00	-	73,220.00	4,620.00	770.00	-	5,390.00
Procesos Formativos	501,750.00	20,100.00	-	521,850.00	296,550.00	8,400.00	-	304,950.00	7,500.00	600.00	-	8,100.00
Emprendimientos Productivos Individuales	98,469.59	7,120.78	-	105,590.37	69,377.90	1,624.78	-	71,002.68	1,449.30	236.22	-	1,685.52
Capacitación	67,146.00	3,120.00	-	70,266.00	31,353.39	1,629.67	-	32,983.06	3,474.13	859.82	-	4,333.95
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>16,661,084.09</b>	<b>1,566,566.83</b>	-	<b>18,227,650.91</b>	<b>11,329,581.30</b>	<b>497,084.95</b>	-	<b>11,826,666.25</b>	<b>116,886.85</b>	<b>83,233.67</b>	-	<b>200,120.52</b>

**INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL**  
**AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO**

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL HUETAR CARIBE**  
**AL 31 DE AGOSTO 2023**  
**(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
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	7,219,129.46	895,671.14	-	8,114,800.60	4,919,654.63	125,794.04	-	5,045,448.67	182,825.52	76,693.63	-	259,519.15
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	7,175,129.46	875,671.14	-	8,050,800.60	4,904,370.80	121,262.68	-	5,025,633.48	161,055.97	63,134.78	-	224,190.75
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	3,370,505.00	762,055.00	-	4,132,560.00	2,381,755.24	76,738.15	-	2,458,493.39	20,792.78	28,161.10	-	48,953.88
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	1,580,160.00	-	-	1,580,160.00	1,046,368.75	-	-	1,046,368.75	13,196.25	-	-	13,196.25
Emergencias (FODESAF-IMAS)	45,000.00	25,000.00	-	70,000.00	14,967.00	10,463.79	-	25,430.79	28,893.00	13,578.29	-	42,471.29
Inflación temporal	244,080.00	-	-	244,080.00	244,080.00	-	-	244,080.00	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,847,384.46	-	-	1,847,384.46	1,167,299.81	-	-	1,167,299.81	95,068.94	-	-	95,068.94
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	-	12,616.14	-	12,616.14	-	6,875.05	-	6,875.05	-	1,721.09	-	1,721.09
Asignación Familiar H	40,000.00	44,000.00	-	84,000.00	25,900.00	21,080.00	-	46,980.00	-	4,900.00	-	4,900.00
Prestación Alimentaria K	20,000.00	5,000.00	-	25,000.00	9,795.00	900.00	-	10,695.00	2,825.00	3,380.00	-	6,205.00
Atención Situaciones de Violencia	28,000.00	27,000.00	-	55,000.00	14,205.00	5,205.70	-	19,410.70	280.00	11,394.30	-	11,674.30
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	44,000.00	20,000.00	-	64,000.00	15,283.83	4,531.36	-	19,815.19	21,769.56	13,558.85	-	35,328.41
Mejoramiento de Vivienda	44,000.00	20,000.00	-	64,000.00	15,283.83	4,531.36	-	19,815.19	21,769.56	13,558.85	-	35,328.41
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	12,975,048.00	32,419.00	-	13,007,467.00	8,391,451.04	8,509.00	-	8,399,960.04	135,370.71	6,671.66	-	142,042.37
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	12,975,048.00	32,419.00	-	13,007,467.00	8,391,451.04	8,509.00	-	8,399,960.04	135,370.71	6,671.66	-	142,042.37
Avancemos	12,182,535.00	942.00	-	12,183,477.00	7,983,955.00	324.00	-	7,984,279.00	5,880.00	-	-	5,880.00
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	77,240.00	1,190.00	-	78,430.00	46,760.00	910.00	-	47,670.00	6,680.00	-	-	6,680.00
Procesos Formativos	512,475.00	21,875.00	-	534,350.00	306,225.00	7,275.00	-	313,500.00	7,200.00	425.00	-	7,625.00
Emprendimientos Productivos Individuales	81,000.00	6,000.00	-	87,000.00	22,573.58	-	-	22,573.58	48,802.51	4,264.66	-	53,067.16
Capacitación	121,798.00	2,412.00	-	124,210.00	31,937.47	-	-	31,937.47	66,808.20	1,982.00	-	68,790.20
<b>SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL</b>	-	48,501.20	-	48,501.20	-	4,284.70	-	4,284.70	-	44,216.50	-	44,216.50
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	-	16,716.50	-	16,716.50	-	-	-	-	-	16,716.50	-	16,716.50
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	16,716.50	-	16,716.50	-	-	-	-	-	16,716.50	-	16,716.50
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	-	31,784.70	-	31,784.70	-	4,284.70	-	4,284.70	-	27,500.00	-	27,500.00
Transferencias de Capital Asociaciones	-	31,784.70	-	31,784.70	-	4,284.70	-	4,284.70	-	27,500.00	-	27,500.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>20,194,177.46</b>	<b>976,591.34</b>	<b>-</b>	<b>21,170,768.80</b>	<b>13,311,105.68</b>	<b>138,587.74</b>	<b>-</b>	<b>13,449,693.41</b>	<b>318,196.24</b>	<b>127,581.79</b>	<b>-</b>	<b>445,778.02</b>

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL  
AREA REGIONAL BRUNCA  
AL 31 DE AGOSTO 2023  
(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
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	9,270,617.84	1,239,046.54	-	10,509,664.38	6,518,994.53	307,673.19	-	6,826,667.72	66,417.05	57,728.15	-	124,145.20
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	9,164,907.04	1,205,046.54	-	10,369,953.58	6,442,068.80	275,601.43	-	6,717,670.22	63,334.25	55,799.91	-	119,134.16
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	6,748,915.00	870,565.00	-	7,619,480.00	4,786,016.99	94,668.78	-	4,880,685.77	25,781.12	18,211.22	-	43,992.34
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emergencias (FODESAF-IMAS)	47,000.00	30,000.00	-	77,000.00	28,711.59	12,309.41	-	41,021.00	16,818.41	17,010.59	-	33,829.00
Inflación temporal	189,420.00	-	-	189,420.00	189,420.00	-	-	189,420.00	-	-	-	-
Veda	1,740.00	-	-	1,740.00	1,740.00	-	-	1,740.00	-	-	-	-
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	244,019.62	-	-	244,019.62	156,300.82	-	-	156,300.82	3,079.60	-	-	3,079.60
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	1,481,761.72	196,481.54	-	1,678,243.26	985,024.20	115,922.64	-	1,100,946.84	15,730.12	10,534.70	-	26,264.82
Asignación Familiar H	351,600.00	53,000.00	-	404,600.00	235,420.00	28,364.00	-	263,784.00	-	-	-	-
Prestación Alimentaria K	48,950.70	-	-	48,950.70	26,865.20	-	-	26,865.20	1,925.00	-	-	1,925.00
Atención Situaciones de Violencia	51,500.00	55,000.00	-	106,500.00	32,570.00	24,336.60	-	56,906.60	-	10,043.40	-	10,043.40
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>105,710.80</b>	<b>34,000.00</b>	<b>-</b>	<b>139,710.80</b>	<b>76,925.73</b>	<b>32,071.76</b>	<b>-</b>	<b>108,997.50</b>	<b>3,082.80</b>	<b>1,928.24</b>	<b>-</b>	<b>5,011.04</b>
Mejoramiento de Vivienda	105,710.80	28,000.00	-	133,710.80	76,925.73	26,073.41	-	102,999.15	3,082.80	1,928.59	-	5,009.39
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	6,000.00	-	6,000.00	-	5,998.35	-	5,998.35	-	1.65	-	1.65
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>1,660,396.20</b>	<b>41,435.00</b>	<b>11,172,610.00</b>	<b>12,874,441.20</b>	<b>1,015,466.52</b>	<b>24,012.94</b>	<b>7,482,534.00</b>	<b>8,522,013.46</b>	<b>42,090.41</b>	<b>846.86</b>	<b>1,995.00</b>	<b>44,932.27</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1,660,396.20</b>	<b>41,435.00</b>	<b>11,172,610.00</b>	<b>12,874,441.20</b>	<b>1,015,466.52</b>	<b>24,012.94</b>	<b>7,482,534.00</b>	<b>8,522,013.46</b>	<b>42,090.41</b>	<b>846.86</b>	<b>1,995.00</b>	<b>44,932.27</b>
Avancemos	900,567.00	9,940.00	-	910,507.00	537,798.00	5,874.00	-	543,672.00	126.00	-	-	126.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	11,172,610.00	11,172,610.00	-	-	7,482,534.00	7,482,534.00	-	-	1,995.00	1,995.00
MTSS Avancemos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	7,840.00	-	-	7,840.00	5,040.00	-	-	5,040.00	-	-	-	-
Procesos Formativos	510,300.00	22,375.00	-	532,675.00	307,425.00	10,600.00	-	318,025.00	2,175.00	-	-	2,175.00
Emprendimientos Productivos Individuales	109,500.00	6,000.00	-	115,500.00	96,777.82	5,395.78	-	102,173.60	5,545.54	604.22	-	6,149.77
Capacitación	132,189.20	3,120.00	-	135,309.20	68,425.70	2,143.16	-	70,568.86	34,243.87	242.64	-	34,486.51
<b>SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL</b>	<b>-</b>	<b>32,352.00</b>	<b>-</b>	<b>32,352.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32,352.00</b>	<b>-</b>	<b>32,352.00</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>32,352.00</b>	<b>-</b>	<b>32,352.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32,352.00</b>	<b>-</b>	<b>32,352.00</b>
Transferencias de Capital Asociaciones	-	32,352.00	-	32,352.00	-	-	-	-	-	32,352.00	-	32,352.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10,931,014.04</b>	<b>1,312,833.54</b>	<b>11,172,610.00</b>	<b>23,416,457.58</b>	<b>7,534,461.05</b>	<b>331,686.13</b>	<b>7,482,534.00</b>	<b>15,348,681.18</b>	<b>108,507.46</b>	<b>90,927.02</b>	<b>1,995.00</b>	<b>201,429.47</b>

**INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL**  
**AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO**

**INVERSION SOCIAL**  
**AREA REGIONAL HUETAR NORTE**  
**AL 31 DE AGOSTO 2023**  
**(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
<b>PROTECCION SOCIAL</b>	<b>6,749,834.69</b>	<b>906,556.67</b>	<b>5,500.00</b>	<b>7,661,891.36</b>	-	<b>4,509,416.79</b>	<b>230,877.73</b>	-	<b>4,740,294.52</b>	<b>133,736.17</b>	<b>72,910.47</b>	<b>5,500.00</b>	<b>212,146.64</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>6,721,834.69</b>	<b>886,556.67</b>	-	<b>7,608,391.36</b>	-	<b>4,509,416.79</b>	<b>221,174.99</b>	-	<b>4,730,591.78</b>	<b>109,736.48</b>	<b>68,558.67</b>	-	<b>178,295.15</b>
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest E	4,300,930.00	568,700.00	-	4,869,630.00	-	2,905,369.62	35,630.00	-	2,940,999.62	27,090.38	11,955.00	-	39,045.38
Emergencias (FODESAF-IMAS)	40,000.00	40,000.00	-	80,000.00	-	17,003.42	12,809.00	-	29,812.42	21,853.75	27,191.00	-	49,044.75
Inflación temporal	150,960.00	-	-	150,960.00	-	150,960.00	-	-	150,960.00	-	-	-	-
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,748,293.81	-	-	1,748,293.81	-	1,133,580.99	-	-	1,133,580.99	48,084.22	-	-	48,084.22
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	377,750.88	212,856.67	-	590,607.55	-	246,507.76	150,273.99	-	396,781.75	5,283.12	11,814.67	-	17,097.80
Asignación Familiar H	50,400.00	43,000.00	-	93,400.00	-	33,600.00	17,902.00	-	51,502.00	300.00	4,278.00	-	4,578.00
Prestación Alimentaria K	30,500.00	-	-	30,500.00	-	10,415.00	-	-	10,415.00	5,845.00	-	-	5,845.00
Atención Situaciones de Violencia	23,000.00	22,000.00	-	45,000.00	-	11,980.00	4,560.00	-	16,540.00	1,280.00	13,320.00	-	14,600.00
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>28,000.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>5,500.00</b>	<b>53,500.00</b>	-	-	<b>9,702.73</b>	-	<b>9,702.73</b>	<b>23,999.70</b>	<b>4,351.80</b>	<b>5,500.00</b>	<b>33,851.50</b>
Mejoramiento de Vivienda	28,000.00	20,000.00	-	48,000.00	-	-	9,702.73	-	9,702.73	23,999.70	4,351.80	-	28,351.50
<b>PROMOCION SOCIAL</b>	<b>7,958,033.80</b>	<b>36,712.00</b>	-	<b>7,994,745.80</b>	-	<b>5,121,468.39</b>	<b>9,008.00</b>	-	<b>5,130,476.39</b>	<b>65,095.53</b>	<b>7,260.00</b>	-	<b>72,355.53</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7,958,033.80</b>	<b>36,712.00</b>	-	<b>7,994,745.80</b>	-	<b>5,121,468.39</b>	<b>9,008.00</b>	-	<b>5,130,476.39</b>	<b>65,095.53</b>	<b>7,260.00</b>	-	<b>72,355.53</b>
Avancemos	7,369,300.00	9,292.00	-	7,378,592.00	-	4,812,476.00	4,908.00	-	4,817,384.00	6,153.00	-	-	6,153.00
Avancemos GobiernoMep	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MTSS Avancemos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TMC-Personas Trabajadoras Menores Ec	14,770.00	-	-	14,770.00	-	7,700.00	-	-	7,700.00	1,540.00	-	-	1,540.00
Procesos Formativos	434,953.00	18,300.00	-	453,253.00	-	238,825.00	2,400.00	-	241,225.00	4,053.00	-	-	4,053.00
Emprendimientos Productivos Individual	76,500.00	6,000.00	-	82,500.00	-	49,181.15	1,500.00	-	50,681.15	25,836.67	4,500.00	-	30,336.67
Capacitación	62,510.80	3,120.00	-	65,630.80	-	13,286.24	200.00	-	13,486.24	27,512.86	2,760.00	-	30,272.86
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14,707,868.49</b>	<b>943,268.67</b>	<b>5,500.00</b>	<b>15,656,637.16</b>	-	<b>9,630,885.18</b>	<b>239,885.73</b>	-	<b>9,870,770.90</b>	<b>198,831.71</b>	<b>80,170.47</b>	<b>5,500.00</b>	<b>284,502.17</b>

**PROGRAMA  
EMPRESAS COMERCIALES**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>1,301,346.28</b>	-	-	<b>1,301,346.28</b>	<b>98,750.00</b>	<b>745,705.53</b>	<b>844,455.53</b>	<b>456,890.75</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>666,119.00</b>	-	-	<b>666,119.00</b>	<b>67,870.00</b>	<b>391,305.05</b>	<b>459,175.05</b>	<b>206,943.95</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	662,119.00	-	-	662,119.00	66,870.00	391,305.05	458,175.05	203,943.95
0.01.05	Suplencias	4,000.00	-	-	4,000.00	1,000.00	-	1,000.00	3,000.00
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>12,800.00</b>	-	-	<b>12,800.00</b>	<b>4,450.00</b>	<b>4,222.97</b>	<b>8,672.97</b>	<b>4,127.03</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	10,800.00	-	-	10,800.00	2,500.00	4,222.97	6,722.97	4,077.03
0.02.02	Recargo de funciones	2,000.00	-	-	2,000.00	1,950.00	0.00	1,950.00	50.00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>367,982.02</b>	-	-	<b>367,982.02</b>	<b>3,590.00</b>	<b>201,975.86</b>	<b>205,565.86</b>	<b>162,416.16</b>
0.03.03	Decimotercer mes	80,530.85	-	-	80,530.85	-	950.43	950.43	79,580.41
0.03.99	Otros incentivos salariales	287,451.18	-	-	287,451.18	3,590.00	201,025.43	204,615.43	82,835.75
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>108,716.64</b>	-	-	<b>108,716.64</b>	<b>4,210.00</b>	<b>67,346.44</b>	<b>71,556.44</b>	<b>37,160.20</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	89,389.24	-	-	89,389.24	4,210.00	55,349.87	59,559.87	29,829.37
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,495.55	-	-	14,495.55	-	8,997.43	8,997.43	5,498.12
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,831.85	-	-	4,831.85	-	2,999.14	2,999.14	1,832.71
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>145,728.62</b>	-	-	<b>145,728.62</b>	<b>18,630.00</b>	<b>80,855.21</b>	<b>99,485.21</b>	<b>46,243.41</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	50,734.43	-	-	50,734.43	-	32,370.07	32,370.07	18,364.36
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28,991.11	-	-	28,991.11	-	17,969.56	17,969.56	11,021.55
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	14,495.55	-	-	14,495.55	-	8,984.76	8,984.76	5,510.79
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	51,507.53	-	-	51,507.53	18,630.00	21,530.82	40,160.82	11,346.71
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>4,237,421.43</b>	<b>216,311.61</b>	<b>- 706,578.50</b>	<b>3,747,154.54</b>	<b>1,724,849.66</b>	<b>1,568,062.65</b>	<b>3,292,912.30</b>	<b>454,242.23</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>449,460.00</b>	-	-	<b>449,460.00</b>	<b>142,139.15</b>	<b>191,163.37</b>	<b>333,302.53</b>	<b>116,157.47</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	447,780.00	-	-	447,780.00	141,000.00	190,742.53	331,742.53	116,037.47
1.01.99	Otros alquileres	1,680.00	-	-	1,680.00	1,139.15	420.85	1,560.00	120.00
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>69,840.00</b>	<b>7,150.00</b>	<b>- 150.00</b>	<b>76,840.00</b>	<b>900.00</b>	<b>40,907.58</b>	<b>41,807.58</b>	<b>35,032.42</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	2,400.00	7,150.00	-	9,550.00	-	7,267.30	7,267.30	2,282.70
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	13,800.00	-	150.00	13,650.00	900.00	5,925.30	6,825.30	6,824.70
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	35,760.00	-	-	35,760.00	-	19,118.75	19,118.75	16,641.25
1.02.99	Otros servicios básicos	17,880.00	-	-	17,880.00	-	8,596.23	8,596.23	9,283.77
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>962,891.36</b>	<b>41,995.00</b>	<b>- 48,995.00</b>	<b>955,891.36</b>	<b>264,750.25</b>	<b>514,028.33</b>	<b>778,778.57</b>	<b>177,112.79</b>
1.03.02	Publicidad y propaganda	56,247.50	-	38,510.00	17,737.50	287.81	7,510.68	7,798.48	9,939.02
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	3,550.00	-	-	3,550.00	150.00	-	150.00	3,400.00
1.03.04	Transporte de bienes	177,572.00	-	10,485.00	167,087.00	82,940.60	83,285.89	166,226.49	860.51
1.03.05	Servicios aduaneros	336,004.00	41,995.00	-	377,999.00	92,871.84	253,358.47	346,230.32	31,768.68
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	387,867.86	-	-	387,867.86	88,500.00	168,896.37	257,396.37	130,471.49
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	1,650.00	-	-	1,650.00	-	976.91	976.91	673.09
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>1,329,487.06</b>	<b>164,066.61</b>	<b>-</b>	<b>1,493,553.67</b>	<b>666,912.27</b>	<b>763,418.45</b>	<b>1,430,330.72</b>	<b>63,222.96</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	700.00	-	-	700.00	-	395.00	395.00	305.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	5,000.00	122,566.61	-	127,566.61	123,198.15	217.06	123,415.21	4,151.40
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	51,300.00	41,500.00	-	92,800.00	52,544.32	31,110.04	83,654.36	9,145.64
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	47,940.00	-	-	47,940.00	30,603.14	11,925.52	42,528.66	5,411.34
1.04.06	Servicios generales	60,710.00	-	-	60,710.00	22,132.45	29,622.62	51,755.07	8,954.93
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	1,163,837.06	-	-	1,163,837.06	438,434.21	690,148.21	1,128,582.42	35,254.64
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>3,600.00</b>	<b>300.00</b>	<b>-</b>	<b>3,900.00</b>	<b>160.03</b>	<b>1,844.99</b>	<b>2,005.02</b>	<b>1,894.98</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	1,080.00	-	-	1,080.00	130.70	201.69	332.39	747.61
1.05.02	Viáticos dentro del país	2,520.00	-	-	2,520.00	29.33	1,643.30	1,672.63	847.37
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>19,000.00</b>	-	-	<b>19,000.00</b>	<b>-</b>	<b>5,025.73</b>	<b>5,025.73</b>	<b>13,974.27</b>
1.06.01	Seguros	19,000.00	-	-	19,000.00	-	5,025.73	5,025.73	13,974.27
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>30,700.00</b>	-	-	<b>30,700.00</b>	<b>23,596.43</b>	<b>2,386.98</b>	<b>25,983.41</b>	<b>4,716.59</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	19,550.00	-	-	19,550.00	15,596.43	2,233.98	17,830.41	1,719.59
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	11,150.00	-	-	11,150.00	8,000.00	153.00	8,153.00	2,997.00

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>1,301,343.00</b>	<b>2,800.00</b>	<b>- 612,833.50</b>	<b>691,309.50</b>	<b>608,191.53</b>	<b>48,687.21</b>	<b>656,878.74</b>	<b>34,430.76</b>
1.08.01	De edificios y locales	1,182,935.50	-	- 612,833.50	570,102.00	557,000.00	3,876.96	560,876.96	9,225.04
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
1.08.05	De equipo de transporte	5,000.00	-	-	5,000.00	3,000.00	682.89	3,682.89	1,317.11
1.08.06	De equipo de comunicación	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	12,800.00	-	-	12,800.00	4,350.34	1,096.19	5,446.53	7,353.47
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	95,800.00	2,800.00	-	98,600.00	43,688.63	43,031.17	86,719.80	11,880.20
1.08.99	De otros equipos	3,307.50	-	-	3,307.50	152.55	-	152.55	3,154.95
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>68,500.00</b>	<b>-</b>	<b>- 44,600.00</b>	<b>23,900.00</b>	<b>18,200.00</b>	<b>489.76</b>	<b>18,689.76</b>	<b>5,210.24</b>
1.09.03	Impuestos de patentes	63,000.00	-	- 41,800.00	21,200.00	18,200.00	489.76	18,689.76	2,510.24
1.09.99	Otros impuestos	5,500.00	-	- 2,800.00	2,700.00	-	-	-	2,700.00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>2,600.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,600.00</b>	<b>-</b>	<b>110.25</b>	<b>110.25</b>	<b>2,489.75</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	1,000.00	-	-	1,000.00	-	110.25	110.25	889.75
1.99.05	Deducibles	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	1,100.00	-	-	1,100.00	-	-	-	1,100.00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>15,809,389.88</b>	<b>972,777.38</b>	<b>- 250,000.00</b>	<b>16,532,167.26</b>	<b>6,364,515.87</b>	<b>8,186,922.23</b>	<b>14,551,438.10</b>	<b>1,980,729.16</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>11,242.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,242.00</b>	<b>2,694.44</b>	<b>1,106.82</b>	<b>3,801.26</b>	<b>7,440.74</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2,892.00	-	-	2,892.00	194.44	1,106.82	1,301.26	1,590.74
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	7,650.00	-	-	7,650.00	2,500.00	-	2,500.00	5,150.00
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>4,600.05</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,600.05</b>	<b>4.81</b>	<b>921.73</b>	<b>926.54</b>	<b>3,673.51</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	750.00	-	-	750.00	0.88	56.25	57.12	692.88
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	2,750.00	-	-	2,750.00	-	861.55	861.55	1,888.45
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	750.05	-	-	750.05	-	-	-	750.05
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	350.00	-	-	350.00	3.94	3.94	7.87	342.13
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>1,630.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,630.00</b>	<b>0.00</b>	<b>115.68</b>	<b>115.68</b>	<b>1,514.32</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	430.00	-	-	430.00	0.00	111.16	111.16	318.84
2.04.02	Repuestos y accesorios	1,200.00	-	-	1,200.00	-	4.52	4.52	1,195.48
<b>2.05</b>	<b>BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>15,632,027.79</b>	<b>972,777.38</b>	<b>- 250,000.00</b>	<b>16,354,805.17</b>	<b>6,260,262.74</b>	<b>8,168,723.12</b>	<b>14,428,985.86</b>	<b>1,925,819.31</b>
2.05.02	Productos terminados	15,632,027.79	972,777.38	- 250,000.00	16,354,805.17	6,260,262.74	8,168,723.12	14,428,985.86	1,925,819.31
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>159,890.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>159,890.04</b>	<b>101,548.19</b>	<b>16,054.88</b>	<b>117,603.06</b>	<b>42,286.98</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,590.00	-	-	4,590.00	445.87	242.81	688.68	3,901.32
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	75,700.04	-	-	75,700.04	55,199.10	6,421.72	61,620.81	14,079.23
2.99.04	Textiles y vestuario	9,000.00	-	-	9,000.00	750.00	58.95	808.95	8,191.05
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2,200.00	-	-	2,200.00	0.52	1,384.99	1,385.51	814.49
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	900.00	-	-	900.00	-	142.34	142.34	757.66
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	67,300.00	-	-	67,300.00	45,152.70	7,804.07	52,956.76	14,343.24
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>131,700.00</b>	<b>71,080.00</b>	<b>- 106,330.00</b>	<b>96,450.00</b>	<b>60,818.21</b>	<b>18,909.76</b>	<b>79,727.97</b>	<b>16,722.03</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>131,700.00</b>	<b>71,080.00</b>	<b>- 106,330.00</b>	<b>96,450.00</b>	<b>60,818.21</b>	<b>18,909.76</b>	<b>79,727.97</b>	<b>16,722.03</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,050.00	-	-	1,050.00	-	-	-	1,050.00
5.01.02	Equipo de transporte	37,250.00	10,000.00	- 20,000.00	27,250.00	26,192.88	-	26,192.88	1,057.12
5.01.03	Equipo de comunicación	500.00	2,000.00	-	2,500.00	-	-	-	2,500.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	81,500.00	18,580.00	- 74,500.00	25,580.00	13,583.20	10,608.65	24,191.85	1,388.15
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	10,500.00	30,500.00	- 1,830.00	39,170.00	21,042.12	8,301.11	29,343.24	9,826.76
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	900.00	10,000.00	- 10,000.00	900.00	-	-	-	900.00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>5,151,000.00</b>	<b>112,115.82</b>	<b>- 112,115.82</b>	<b>5,151,000.00</b>	<b>344,740.52</b>	<b>2,201,044.48</b>	<b>2,545,785.00</b>	<b>2,605,215.00</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>5,073,000.00</b>	<b>110,615.82</b>	<b>- 112,115.82</b>	<b>5,071,500.00</b>	<b>344,740.52</b>	<b>2,193,997.04</b>	<b>2,538,737.56</b>	<b>2,532,762.44</b>
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	817,000.00	110,615.82	-	927,615.82	-	927,615.82	927,615.82	-
6.01.07	Dividendos	4,256,000.00	-	- 112,115.82	4,143,884.18	344,740.52	1,266,381.22	1,611,121.74	2,532,762.44



INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL  
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES  
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO  
ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
6.02	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</b>	<b>1,500.00</b>	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
6.02.02	Becas a terceras personas	1,500.00	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
6.03	<b>PRESTACIONES</b>	<b>65,000.00</b>	-	-	<b>65,000.00</b>	-	<b>5,319.71</b>	<b>5,319.71</b>	<b>59,680.29</b>
6.03.01	Prestaciones legales	37,000.00	-	-	37,000.00	-	1,518.60	1,518.60	35,481.40
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	28,000.00	-	-	28,000.00	-	3,801.11	3,801.11	24,198.89
6.06	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>11,500.00</b>	<b>1,500.00</b>	-	<b>13,000.00</b>	-	<b>1,727.74</b>	<b>1,727.74</b>	<b>11,272.26</b>
6.06.01	Indemnizaciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	603.84	603.84	9,396.16
6.06.02	Reintegros o devoluciones	1,500.00	1,500.00	-	3,000.00	-	1,123.89	1,123.89	1,876.11
	<b>TOTAL</b>	<b>26,630,857.59</b>	<b>1,372,284.81</b>	<b>-1,175,024.32</b>	<b>26,828,118.08</b>	<b>8,593,674.25</b>	<b>12,720,644.65</b>	<b>21,314,318.90</b>	<b>5,513,799.18</b>

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

**EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>1,232,181.19</b>	-	-	<b>1,232,181.19</b>	<b>90,870.00</b>	<b>713,665.38</b>	<b>804,535.38</b>	<b>427,645.81</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>627,745.94</b>	-	-	<b>627,745.94</b>	<b>66,280.00</b>	<b>370,317.29</b>	<b>436,597.29</b>	<b>191,148.66</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	624,745.94	-	-	624,745.94	66,280.00	370,317.29	436,597.29	188,148.66
0.01.05	Suplencias	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>12,000.00</b>	-	-	<b>12,000.00</b>	<b>4,450.00</b>	<b>4,222.97</b>	<b>8,672.97</b>	<b>3,327.03</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	10,000.00	-	-	10,000.00	2,500.00	4,222.97	6,722.97	3,277.03
0.02.02	Recargo de funciones	2,000.00	-	-	2,000.00	1,950.00	0.00	1,950.00	50.00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>351,513.46</b>	-	-	<b>351,513.46</b>	-	<b>196,514.77</b>	<b>196,514.77</b>	<b>154,998.69</b>
0.03.03	Decimotercer mes	76,250.72	-	-	76,250.72	-	950.43	950.43	75,300.29
0.03.99	Otros incentivos salariales	275,262.74	-	-	275,262.74	-	195,564.34	195,564.34	79,698.40
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>102,938.48</b>	-	-	<b>102,938.48</b>	<b>4,210.00</b>	<b>64,370.94</b>	<b>68,580.94</b>	<b>34,357.53</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	84,638.30	-	-	84,638.30	4,210.00	52,903.35	57,113.35	27,524.95
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	13,725.13	-	-	13,725.13	-	8,600.70	8,600.70	5,124.43
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,575.04	-	-	4,575.04	-	2,866.90	2,866.90	1,708.15
	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>137,983.31</b>	-	-	<b>137,983.31</b>	<b>15,930.00</b>	<b>78,239.41</b>	<b>94,169.41</b>	<b>43,813.90</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	48,037.96	-	-	48,037.96	-	30,944.47	30,944.47	17,093.49
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	27,450.26	-	-	27,450.26	-	17,176.09	17,176.09	10,274.17
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	13,725.13	-	-	13,725.13	-	8,588.03	8,588.03	5,137.10
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	48,769.96	-	-	48,769.96	15,930.00	21,530.82	37,460.82	11,309.14
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>4,113,499.47</b>	<b>213,361.61</b>	<b>- 703,628.50</b>	<b>3,623,232.58</b>	<b>1,679,584.76</b>	<b>1,517,985.19</b>	<b>3,197,569.95</b>	<b>425,662.63</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>421,740.00</b>	-	-	<b>421,740.00</b>	<b>141,019.15</b>	<b>173,558.97</b>	<b>314,578.12</b>	<b>107,161.88</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	420,180.00	-	-	420,180.00	140,000.00	173,138.12	313,138.12	107,041.88
1.01.99	Otros alquileres	1,560.00	-	-	1,560.00	1,019.15	420.85	1,440.00	120.00
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>60,960.00</b>	<b>7,000.00</b>	-	<b>67,960.00</b>	-	<b>36,303.65</b>	<b>36,303.65</b>	<b>31,656.35</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	2,280.00	7,000.00	-	9,280.00	-	7,161.12	7,161.12	2,118.88
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	9,600.00	-	-	9,600.00	-	3,810.84	3,810.84	5,789.17
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	31,200.00	-	-	31,200.00	-	16,735.46	16,735.46	14,464.54
1.02.99	Otros servicios básicos	17,880.00	-	-	17,880.00	-	8,596.23	8,596.23	9,283.77
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>945,771.40</b>	<b>41,995.00</b>	<b>- 48,995.00</b>	<b>938,771.40</b>	<b>256,100.25</b>	<b>508,449.07</b>	<b>764,549.32</b>	<b>174,222.09</b>
1.03.02	Publicidad y propaganda	56,247.50	-	38,510.00	17,737.50	287.81	7,510.68	7,798.48	9,939.02
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	3,400.00	-	-	3,400.00	-	-	-	3,400.00
1.03.04	Transporte de bienes	177,500.00	-	10,485.00	167,015.00	82,940.60	83,285.89	166,226.49	788.51
1.03.05	Servicios aduaneros	336,004.00	41,995.00	-	377,999.00	92,871.84	253,358.47	346,230.32	31,768.68
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	371,969.90	-	-	371,969.90	80,000.00	164,237.32	244,237.32	127,732.59
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	650.00	-	-	650.00	-	56.71	56.71	593.29
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>1,300,397.06</b>	<b>164,066.61</b>	-	<b>1,464,463.67</b>	<b>656,558.64</b>	<b>747,417.98</b>	<b>1,403,976.63</b>	<b>60,487.05</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	600.00	-	-	600.00	-	395.00	395.00	205.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	5,000.00	122,566.61	-	127,566.61	123,198.15	217.06	123,415.21	4,151.40
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	51,000.00	41,500.00	-	92,500.00	52,544.32	31,110.04	83,654.36	8,845.64
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	44,700.00	-	-	44,700.00	29,456.56	10,314.67	39,771.23	4,928.77
1.04.06	Servicios generales	60,460.00	-	-	60,460.00	22,132.45	29,546.91	51,679.36	8,780.64
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	1,138,637.06	-	-	1,138,637.06	429,227.17	675,834.31	1,105,061.47	33,575.59
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>3,240.00</b>	<b>300.00</b>	-	<b>3,540.00</b>	<b>160.03</b>	<b>1,844.99</b>	<b>2,005.02</b>	<b>1,534.98</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	840.00	-	-	840.00	130.70	201.69	332.39	507.61
1.05.02	Viáticos dentro del país	2,400.00	-	-	2,400.00	29.33	1,643.30	1,672.63	727.37
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>19,000.00</b>	-	-	<b>19,000.00</b>	-	<b>5,025.73</b>	<b>5,025.73</b>	<b>13,974.27</b>
1.06.01	Seguros	19,000.00	-	-	19,000.00	-	5,025.73	5,025.73	13,974.27
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>29,450.00</b>	-	-	<b>29,450.00</b>	<b>23,596.43</b>	<b>2,035.71</b>	<b>25,632.14</b>	<b>3,817.86</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	19,000.00	-	-	19,000.00	15,596.43	1,882.71	17,479.14	1,520.86
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	10,450.00	-	-	10,450.00	8,000.00	153.00	8,153.00	2,297.00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>1,270,241.00</b>	-	<b>612,833.50</b>	<b>657,407.50</b>	<b>583,950.25</b>	<b>43,238.85</b>	<b>627,189.10</b>	<b>30,218.40</b>
1.08.01	De edificios y locales	1,163,333.50	-	612,833.50	550,500.00	540,000.00	2,190.09	542,190.09	8,309.91
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
1.08.05	De equipo de transporte	5,000.00	-	-	5,000.00	3,000.00	682.89	3,682.89	1,317.11
1.08.06	De equipo de comunicación	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	8,500.00	-	-	8,500.00	892.13	1,019.26	1,911.39	6,588.61
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	88,900.00	-	-	88,900.00	39,905.57	39,346.61	79,252.18	9,647.82

**EMPRESAS COMERCIALES - JUAN SANTAMARIA Y DANIEL ODUBER**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.08.99	De otros equipos	3,007.50	-	-	3,007.50	152.55	-	152.55	2,854.95
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>60,500.00</b>	-	<b>41,800.00</b>	<b>18,700.00</b>	<b>18,200.00</b>	-	<b>18,200.00</b>	<b>500.00</b>
1.09.03	Impuestos de patentes	60,000.00	-	41,800.00	18,200.00	18,200.00	-	18,200.00	-
1.09.99	Otros impuestos	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>2,200.00</b>	-	-	<b>2,200.00</b>	-	<b>110.25</b>	<b>110.25</b>	<b>2,089.75</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	1,000.00	-	-	1,000.00	-	110.25	110.25	889.75
1.99.05	Deducibles	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>14,950,062.99</b>	<b>722,777.38</b>	<b>- 250,000.00</b>	<b>15,422,840.38</b>	<b>5,939,743.04</b>	<b>7,750,294.25</b>	<b>13,690,037.29</b>	<b>1,732,803.08</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>10,892.00</b>	-	-	<b>10,892.00</b>	<b>2,694.44</b>	<b>1,106.82</b>	<b>3,801.26</b>	<b>7,090.74</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2,892.00	-	-	2,892.00	194.44	1,106.82	1,301.26	1,590.74
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	7,500.00	-	-	7,500.00	2,500.00	-	2,500.00	5,000.00
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>4,200.00</b>	-	-	<b>4,200.00</b>	<b>4.81</b>	<b>921.73</b>	<b>926.54</b>	<b>3,273.46</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	700.00	-	-	700.00	0.88	56.25	57.12	642.88
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	2,500.00	-	-	2,500.00	-	861.55	861.55	1,638.45
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	300.00	-	-	300.00	3.94	3.94	7.87	292.13
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>1,630.00</b>	-	-	<b>1,630.00</b>	<b>0.00</b>	<b>115.68</b>	<b>115.68</b>	<b>1,514.32</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	430.00	-	-	430.00	0.00	111.16	111.16	318.84
2.04.02	Repuestos y accesorios	1,200.00	-	-	1,200.00	-	4.52	4.52	1,195.48
<b>2.05</b>	<b>BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>14,775,740.95</b>	<b>722,777.38</b>	<b>- 250,000.00</b>	<b>15,248,518.34</b>	<b>5,836,245.60</b>	<b>7,732,228.76</b>	<b>13,568,474.36</b>	<b>1,680,043.98</b>
2.05.02	Productos terminados	14,775,740.95	722,777.38	- 250,000.00	15,248,518.34	5,836,245.60	7,732,228.76	13,568,474.36	1,680,043.98
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>157,600.04</b>	-	-	<b>157,600.04</b>	<b>100,798.19</b>	<b>15,921.26</b>	<b>116,719.45</b>	<b>40,880.59</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,050.00	-	-	4,050.00	445.87	202.13	648.00	3,402.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	75,400.04	-	-	75,400.04	55,199.10	6,421.72	61,620.81	13,779.23
2.99.04	Textiles y vestuario	8,000.00	-	-	8,000.00	0.00	58.95	58.95	7,941.05
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2,000.00	-	-	2,000.00	0.52	1,384.99	1,385.51	614.49
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	700.00	-	-	700.00	-	49.41	49.41	650.59
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	67,300.00	-	-	67,300.00	45,152.70	7,804.07	52,956.76	14,343.24
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>129,750.00</b>	<b>64,330.00</b>	<b>- 106,330.00</b>	<b>87,750.00</b>	<b>59,018.21</b>	<b>12,986.23</b>	<b>72,004.43</b>	<b>15,745.57</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>129,750.00</b>	<b>64,330.00</b>	<b>- 106,330.00</b>	<b>87,750.00</b>	<b>59,018.21</b>	<b>12,986.23</b>	<b>72,004.43</b>	<b>15,745.57</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,050.00	-	-	1,050.00	-	-	-	1,050.00
5.01.02	Equipo de transporte	37,250.00	10,000.00	- 20,000.00	27,250.00	26,192.88	-	26,192.88	1,057.12
5.01.03	Equipo de comunicación	500.00	2,000.00	-	2,500.00	-	-	-	2,500.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	81,500.00	11,830.00	- 74,500.00	18,830.00	13,583.20	4,685.11	18,268.31	561.69
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	8,700.00	30,500.00	- 1,830.00	37,370.00	19,242.12	8,301.11	27,543.24	9,826.76
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	750.00	10,000.00	- 10,000.00	750.00	-	-	-	750.00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>5,145,500.00</b>	<b>112,115.82</b>	<b>- 112,115.82</b>	<b>5,145,500.00</b>	<b>344,740.52</b>	<b>2,201,012.27</b>	<b>2,545,752.79</b>	<b>2,599,747.21</b>
<b>6.01</b>	<b>AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>5,073,000.00</b>	<b>110,615.82</b>	<b>- 112,115.82</b>	<b>5,071,500.00</b>	<b>344,740.52</b>	<b>2,193,997.04</b>	<b>2,538,737.56</b>	<b>2,532,762.44</b>
6.01.02	A Organos Desconcentrados	817,000.00	110,615.82	-	927,615.82	-	927,615.82	927,615.82	-
6.01.07	Dividendos	4,256,000.00	-	- 112,115.82	4,143,884.18	344,740.52	1,266,381.22	1,611,121.74	2,532,762.44
<b>6.02</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</b>	<b>1,500.00</b>	-	-	<b>1,500.00</b>	-	-	-	<b>1,500.00</b>
6.02.02	Becas a terceras personas	1,500.00	-	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>60,000.00</b>	-	-	<b>60,000.00</b>	-	<b>5,287.50</b>	<b>5,287.50</b>	<b>54,712.50</b>
6.03.01	Prestaciones legales	35,000.00	-	-	35,000.00	-	1,518.60	1,518.60	33,481.40
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	25,000.00	-	-	25,000.00	-	3,768.90	3,768.90	21,231.10
<b>6.06</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>11,000.00</b>	<b>1,500.00</b>	-	<b>12,500.00</b>	-	<b>1,727.74</b>	<b>1,727.74</b>	<b>10,772.26</b>
6.06.01	Indemnizaciones	10,000.00	-	-	10,000.00	-	603.84	603.84	9,396.16
6.06.02	Reintegros o devoluciones	1,000.00	1,500.00	-	2,500.00	-	1,123.89	1,123.89	1,376.11
<b>TOTAL</b>		<b>25,570,993.66</b>	<b>1,112,584.81</b>	<b>- 1,172,074.32</b>	<b>25,511,504.15</b>	<b>8,113,956.52</b>	<b>12,195,943.32</b>	<b>20,309,899.85</b>	<b>5,201,604.30</b>

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

**EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
**(En miles de colones)**

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>69,165.09</b>	-	-	<b>69,165.09</b>	<b>7,880.00</b>	<b>32,040.15</b>	<b>39,920.15</b>	<b>29,244.94</b>
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	38,373.05	-	-	38,373.05	1,590.00	20,987.76	22,577.76	15,795.29
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	37,373.05	-	-	37,373.05	590.00	20,987.76	21,577.76	15,795.29
0.01.05	Suplencias	1,000.00	-	-	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00	-
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>800.00</b>	-	-	<b>800.00</b>	-	-	-	<b>800.00</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	800.00	-	-	800.00	-	-	-	800.00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>16,468.56</b>	-	-	<b>16,468.56</b>	<b>3,590.00</b>	<b>5,461.09</b>	<b>9,051.09</b>	<b>7,417.47</b>
0.03.03	Decimotercer mes	4,280.12	-	-	4,280.12	-	-	-	4,280.12
0.03.99	Otros incentivos salariales	12,188.44	-	-	12,188.44	3,590.00	5,461.09	9,051.09	3,137.35
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>5,778.17</b>	-	-	<b>5,778.17</b>	-	<b>2,975.50</b>	<b>2,975.50</b>	<b>2,802.67</b>
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	4,750.94	-	-	4,750.94	-	2,446.52	2,446.52	2,304.42
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	770.42	-	-	770.42	-	396.73	396.73	373.69
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	256.81	-	-	256.81	-	132.24	132.24	124.56
<b>0.05</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</b>	<b>7,745.31</b>	-	-	<b>7,745.31</b>	<b>2,700.00</b>	<b>2,615.80</b>	<b>5,315.80</b>	<b>2,429.51</b>
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	2,696.48	-	-	2,696.48	-	1,425.61	1,425.61	1,270.87
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1,540.85	-	-	1,540.85	-	793.47	793.47	747.38
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	770.42	-	-	770.42	-	396.73	396.73	373.69
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	2,737.57	-	-	2,737.57	2,700.00	-	2,700.00	37.57
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>123,921.96</b>	<b>2,950.00</b>	<b>- 2,950.00</b>	<b>123,921.96</b>	<b>45,264.90</b>	<b>50,077.46</b>	<b>95,342.36</b>	<b>28,579.60</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>27,720.00</b>	-	-	<b>27,720.00</b>	<b>1,120.00</b>	<b>17,604.41</b>	<b>18,724.41</b>	<b>8,995.59</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	27,600.00	-	-	27,600.00	1,000.00	17,604.41	18,604.41	8,995.59
1.01.99	Otros alquileres	120.00	-	-	120.00	120.00	-	120.00	-
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>8,880.00</b>	<b>150.00</b>	<b>- 150.00</b>	<b>8,880.00</b>	<b>900.00</b>	<b>4,603.93</b>	<b>5,503.93</b>	<b>3,376.07</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	120.00	150.00	-	270.00	-	106.18	106.18	163.82
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	4,200.00	-	150.00	4,050.00	900.00	2,114.47	3,014.47	1,035.54
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	4,560.00	-	-	4,560.00	-	2,383.29	2,383.29	2,176.71
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>17,119.96</b>	-	-	<b>17,119.96</b>	<b>8,650.00</b>	<b>5,579.26</b>	<b>14,229.26</b>	<b>2,890.70</b>
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	150.00	-	-	150.00	150.00	-	150.00	-
1.03.04	Transporte de bienes	72.00	-	-	72.00	-	-	-	72.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	15,897.96	-	-	15,897.96	8,500.00	4,659.06	13,159.06	2,738.90
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	1,000.00	-	-	1,000.00	-	920.20	920.20	79.80
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>29,090.00</b>	-	-	<b>29,090.00</b>	<b>10,353.62</b>	<b>16,000.47</b>	<b>26,354.09</b>	<b>2,735.91</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	100.00	-	-	100.00	-	-	-	100.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	3,240.00	-	-	3,240.00	1,146.58	1,610.85	2,757.43	482.57
1.04.06	Servicios generales	250.00	-	-	250.00	-	75.71	75.71	174.29
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	25,200.00	-	-	25,200.00	9,207.05	14,313.90	23,520.95	1,679.05
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>360.00</b>	-	-	<b>360.00</b>	-	-	-	<b>360.00</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	240.00	-	-	240.00	-	-	-	240.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	120.00	-	-	120.00	-	-	-	120.00
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>1,250.00</b>	-	-	<b>1,250.00</b>	-	<b>351.27</b>	<b>351.27</b>	<b>898.73</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	550.00	-	-	550.00	-	351.27	351.27	198.73
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	700.00	-	-	700.00	-	-	-	700.00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>31,102.00</b>	<b>2,800.00</b>	-	<b>33,902.00</b>	<b>24,241.28</b>	<b>5,448.36</b>	<b>29,689.64</b>	<b>4,212.36</b>
1.08.01	De edificios y locales	19,602.00	-	-	19,602.00	17,000.00	1,686.87	18,686.87	915.13
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	4,300.00	-	-	4,300.00	3,458.22	76.93	3,535.14	764.86
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	6,900.00	2,800.00	-	9,700.00	3,783.06	3,684.56	7,467.62	2,232.38
1.08.99	De otros equipos	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>8,000.00</b>	-	<b>- 2,800.00</b>	<b>5,200.00</b>	-	<b>489.76</b>	<b>489.76</b>	<b>4,710.24</b>
1.09.03	Impuestos de patentes	3,000.00	-	-	3,000.00	-	489.76	489.76	2,510.24
1.09.99	Otros impuestos	5,000.00	-	2,800.00	2,200.00	-	-	-	2,200.00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>400.00</b>	-	-	<b>400.00</b>	-	-	-	<b>400.00</b>
1.99.99	Otros servicios no especificados	400.00	-	-	400.00	-	-	-	400.00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>859,326.88</b>	<b>250,000.00</b>	-	<b>1,109,326.88</b>	<b>424,767.13</b>	<b>436,627.98</b>	<b>861,395.11</b>	<b>247,931.77</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>350.00</b>	-	-	<b>350.00</b>	-	-	-	<b>350.00</b>
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00

**EMPRESAS COMERCIALES - DEPÓSITO LIBRE DE GOLFITO**  
**EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**  
**ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO 2023**  
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2023	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA</b>								
<b>2.03</b>	<b>CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>400.05</b>			<b>400.05</b>				<b>400.05</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	50.00	-	-	50.00	-	-	-	50.00
					250.00				250.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	250.00							
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	50.05	-	-	50.05	-	-	-	50.05
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	50.00	-	-	50.00	-	-	-	50.00
	<b>BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y</b>								
<b>2.05</b>	<b>COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>856,286.83</b>	<b>250,000.00</b>	-	<b>1,106,286.83</b>	<b>424,017.13</b>	<b>436,494.37</b>	<b>860,511.50</b>	<b>245,775.33</b>
2.05.02	Productos terminados	856,286.83	250,000.00	-	1,106,286.83	424,017.13	436,494.37	860,511.50	245,775.33
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>2,290.00</b>	-	-	<b>2,290.00</b>	<b>750.00</b>	<b>133.61</b>	<b>883.61</b>	<b>1,406.39</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	540.00	-	-	540.00	-	40.68	40.68	499.32
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	300.00	-	-	300.00	-	-	-	300.00
2.99.04	Textiles y vestuario	1,000.00	-	-	1,000.00	750.00	-	750.00	250.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200.00	-	-	200.00	-	92.93	92.93	107.07
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	50.00	-	-	50.00	-	-	-	50.00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>1,950.00</b>	<b>6,750.00</b>	-	<b>8,700.00</b>	<b>1,800.00</b>	<b>5,923.54</b>	<b>7,723.54</b>	<b>976.46</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>1,950.00</b>	<b>6,750.00</b>	-	<b>8,700.00</b>	<b>1,800.00</b>	<b>5,923.54</b>	<b>7,723.54</b>	<b>976.46</b>
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1,800.00	-	-	1,800.00	1,800.00	-	1,800.00	-
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	150.00	-	-	150.00	-	-	-	150.00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>5,500.00</b>	-	-	<b>5,500.00</b>	-	<b>32.21</b>	<b>32.21</b>	<b>5,467.79</b>
<b>6.03</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>5,000.00</b>	-	-	<b>5,000.00</b>	-	<b>32.21</b>	<b>32.21</b>	<b>4,967.79</b>
6.03.01	Prestaciones legales	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	3,000.00	-	-	3,000.00	-	32.21	32.21	2,967.79
	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR</b>								
<b>6.06</b>	<b>PRIVADO</b>	<b>500.00</b>	-	-	<b>500.00</b>	-	-	-	<b>500.00</b>
6.06.02	Reintegros o devoluciones	500.00	-	-	500.00	-	-	-	500.00
	<b>TOTAL</b>	<b>1,059,863.93</b>	<b>259,700.00</b>	<b>- 2,950.00</b>	<b>1,316,613.93</b>	<b>479,712.03</b>	<b>524,701.33</b>	<b>1,004,413.36</b>	<b>312,200.57</b>