

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



**INFORME DE EJECUCION
PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2022**

OCTUBRE-2022

PRESENTACIÓN

El presente Informe, muestra los resultados de la gestión Institucional al concluir el tercer trimestre del período 2022, atendiendo en el mismo, las disposiciones específicas emitidas por la Contraloría General de la República y las Auditorías tanto Interna como la Externa, al Área 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 tercer trimestre del período 2022; traducidos y consolidados en las cifras de ejecución, según Programa Presupuestario, permitiendo a la Administración Activa conocer con precisión el grado de avance logrado 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 partes:

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

1.2. Información General: En el siguiente cuadro se observa que, los ingresos percibidos al finalizar el tercer trimestre del ejercicio económico 2022, alcanzaron la suma de **¢220,487,013.87 miles**, cifra que representa un **86%** del total de recursos presupuestados. La clasificación de la información está expresada de conformidad con el Clasificador Oficial de Ingresos del Sector Público, según el siguiente resumen.

Cuadro # 1
RESUMEN DE INGRESOS REALES Y SUS VARIACIONES
SEGÚN/ FUENTE DE FINANCIAMIENTO
AL 30/09/2022
(En miles de colones)

CEPTO	INGRESOS INSTITUCIONALES PROYECTADOS	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	VARIACIONES (PROYECTADOS ACUMULADOS AL MES DE SETIEMBRE/REALES ACUMULADOS AL MES DE SETIEMBRE)	
				ABSOLUTA	RELATIVA
RECURSOS LIBRES/PROPIOS	47,034,468.32	36,478,410.60	39,475,524.16	2,997,113.55	8%
PROPIOS	47,034,468.32	36,478,410.60	39,475,524.16	2,997,113.55	8%
RECURSOS ESPECÍFICOS	210,135,998.78	157,828,948.48	181,011,489.71	23,182,541.23	15%
FODESAF	54,222,012.48	40,814,716.22	41,209,333.84	394,617.62	1%
MTSS-AVANCEMOS	15,192,607.31	11,407,406.93	15,192,607.31	3,785,200.38	33%
RED DE CUIDO	26,025,161.37	19,527,559.22	19,542,467.07	14,907.85	0%
FODESAF Avancemos	47,418,169.80	35,601,053.88	47,418,561.21	11,817,507.32	33%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,797,584.88	5,101,344.51	5,101,344.51		0%
GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP)	35,787,727.82	27,333,256.90	35,028,831.71	7,695,574.80	28%
GOBIERNO CENTRAL (Emergencias)	82,924.21	82,924.21	82,924.21		0%
MTSS-REDCUIDO	179,820.20	179,820.20	179,820.20		0%
EMPRESAS COMERCIALES	24,429,990.71	17,780,866.40	17,255,599.66	-525,266.74	-3%
TOTAL	257,170,467.10	194,307,359.09	220,487,013.87	26,179,654.78	13%
% con respecto Ingresos Institucionales Proyectados 2022		76%	86%		

Fuente: Sistema Informático SAP

De la información contenida en el cuadro anterior, se desprende que los recursos percibidos fueron superiores con respecto a los ingresos proyectados al finalizar el mes de setiembre del 2022, que en términos absolutos representa una diferencia por la suma de **¢26,179,654.78 miles**.

Ahora bien, si el análisis lo realizamos considerando que el porcentaje (%) de los ingresos proyectados a la fecha del análisis asciende a un **76%** en relación con el presupuesto total y los ingresos reales acumulados ascienden a un **86%** del total de ingresos presupuestado, entonces se determina que se ha percibido de más un **10%** de ingresos proyectados al finalizar el mes de setiembre.

Cuadro # 2
DETALLE DE INGRESOS REALES
SEGÚN/CLASIFICADOR DE INGRESOS SECTOR PÚBLICO
AL 30/09/2022
(En miles de colones)

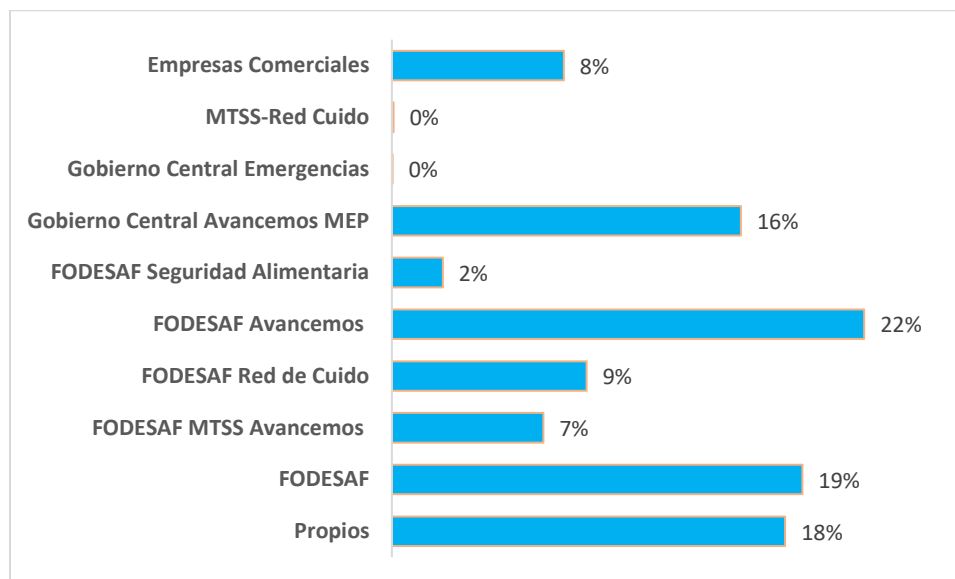
CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
INGRESOS CORRIENTES	249,706,600.52	213,117,052.84	85%
Ingresos Tributarios	730,000.00	739,553.78	101%
Impuesto sobre Bienes y Servicios	730,000.00	739,553.78	101%
Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326	730,000.00	739,553.78	101%
Contribuciones Sociales	39,100,000.00	33,370,035.26	85%
Otras Contribuciones Sociales	39,100,000.00	33,370,035.26	85%
Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	5,100,000.00	3,719,614.78	73%
Nómina del Sector Privado/Ley 4760	34,000,000.00	29,650,420.47	87%
Ingresos no Tributarios	27,644,125.50	18,632,466.51	67%
Venta de Bienes y Servicios	23,579,738.31	15,891,040.16	67%
Venta de Bienes	23,060,029.02	15,499,209.61	67%
Manufacturados (PEC)	22,426,029.02	14,721,008.81	66%
Manufacturados DL-GOLFITO	634,000.00	778,200.81	123%
Venta de Servicios	519,709.29	391,830.55	75%
Servicios de publicación e impresión	584.62	12.05	2%
Otros Servicios	519,124.67	391,818.50	75%
Otros Servicios (PEC)	479,342.17	361,137.03	75%
Otros Servicios (DL-GOLFITO)	9,782.49	5,706.47	58%
Otros Servicios SINIRUBE	30,000.00	24,975.00	83%
Ingresos de la Propiedad	3,400,200.04	1,310,577.00	39%
Traspaso de Dividendos (PEC)	3,400,000.00	1,309,708.67	39%
Intereses comisiones s/ préstamo sector privado	200.04	868.32	434%
Multas, sanciones, remates y confiscaciones	50.01	197,679.85	395286%
Multas atraso por servicios		197,679.85	0%
Sanciones administrativas	50.01		0%
INTERESES MORATORIOS	250,000.00	211,783.24	85%
Por atrasos en pago de impuestos	250,000.00	211,783.24	85%
Otros Ingresos no Tributarios	414,137.14	1,021,386.26	247%
Reintegros efectivos (IMAS)	50,361.24	18,707.55	37%
Reintegros efectivos (FODESAF)	29,955.35	10,984.00	37%
Reintegros efectivos (Gobierno Central Avancemos)	1,273.60	1,665.00	131%

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	% DE INGRESOS REALES VRS. INGRESOS PROYECTADOS
Reintegros efectivos (Gobierno Central Seguridad Alimentaria)		171.01	0%
Reintegros efectivos (Red Cuido)		14,907.85	0%
Reintegros efectivos PEC	2,000.00	224.33	11%
Ingresos varios no especificados	330,546.95	974,726.53	295%
IMAS	30,546.95	283,661.70	929%
Ingresos varios no especificados (GOBIERNO MEP)		2,860.79	
PEC	300,000.00	688,186.05	229%
DL-GOLFITO		17.99	0%
<u>Transferencias Corrientes</u>	<u>182,232,475.02</u>	<u>160,374,997.30</u>	<u>88%</u>
Del Sector Público	182,232,475.02	160,374,997.30	88%
De Gobierno Central (Avancemos)	47,267,190.09	47,267,190.09	100%
De Gobierno Central (Avancemos MEP)	30,370,172.00	30,370,172.00	100%
De Gobierno Central (Avancemos MEP cuadernos)	1,600,000.00	1,300,000.00	81%
Del Gobierno Central (MEP-Crecemos Gasto Administrativo)	1,847,711.68	1,385,783.76	75%
De Gobierno Central (Seguridad Alimentaria)	6,784,961.47	5,088,721.10	75%
Órganos Desconcentrados/FODESAF	68,372,031.20	55,470,323.91	81%
<i>Bienestar Familiar recursos de Ley</i>	51,606,829.16	38,705,121.87	75%
<i>Bienestar Familiar/inciso H</i>	1,624,400.54	1,624,400.54	100%
<i>Avancemos MTSS-FODESAF</i>	15,140,801.50	15,140,801.50	100%
Red Cuido	25,990,408.59	19,492,806.44	75%
INGRESOS DE CAPITAL	372,657.00	278,751.44	75%
<u>Venta de Activos</u>	<u>3,340.71</u>		0%
Venta de terrenos	3,340.71		0%
<u>Recuperación de Préstamos</u>	<u>1,316.29</u>	<u>2,751.44</u>	209%
Al sector privado	1,316.29	2,751.44	209%
<u>Transferencias de Capital</u>	<u>368,000.00</u>	<u>276,000.00</u>	75%
Transf de Capital de Org. Desconc. (FODESAF)	368,000.00	276,000.00	75%
FINANCIAMIENTO	<u>7,091,209.59</u>	<u>7,091,209.59</u>	100%
Superávit Recursos Propios IMAS	2,948,943.80	2,948,943.80	100%
Superávit Recursos Específicos	4,142,265.79	4,142,265.79	100%
Superávit Recursos FODESAF TOTAL	644,633.24	644,633.24	100%
<i>FODESAF Ley</i>	192,468.75	192,468.75	100%
<i>Superávit Avancemos MTSS-FODESAF</i>	51,805.80	51,805.80	100%
<i>FODESAF inciso H</i>	41,245.11	41,245.11	100%
<i>FODESAF inciso K</i>	359,113.58	359,113.58	100%
RED DE CUIDO	34,752.78	34,752.78	100%
Gobierno Central (Avancemos)	138,418.83	138,418.83	100%
Gobierno Central (Avancemos Intereses)	11,287.28	11,287.28	100%
Superávit (Avancemos MEP)	1,969,844.14	1,969,844.14	100%
Superávit (Seguridad Alimentaria)	12,623.42	12,623.42	100%
Superávit MT-REDCUIDO	179,820.20	179,820.20	100%
Superávit Gobierno Central (Emergencias)	82,924.21	82,924.21	100%
Superávit PEC	400,000.00	400,000.00	100%
Superávit DL-Golfito real	667,961.69	667,961.69	100%
TOTAL	257,170,467.10	220,487,013.87	86%

Fuente: Sistema Informático SAP.

De igual forma, en el siguiente gráfico, se muestra, en términos relativos, la composición de los ingresos reales percibidos al finalizar el III trimestre del 2022, según fuente de financiamiento.

Gráfico No. 1
DISTRIBUCIÓN % DE LOS INGRESOS REALES
SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO
30/09/2022



Fuente: Sistema Informático SAP.

Del gráfico anterior se desprende que el mayor porcentaje de ingreso lo constituye los recursos Avancemos FODESAF con un **22%**, FODESAF que representan un **19%**, los recursos de IMAS representan un **18%**, seguido Gobierno Central-Avancemos-MEP **16%**, Red Cuido **9%**, Empresas Comerciales **8%**, Avancemos MTSS-FODESAF con un **7%** y Seguridad Alimentaria **2%**.

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

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

Cuadro # 3
INGRESOS REALES 2021 VRS. INGRESOS REALES 2022
SEGÚN: FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(En miles de colones)

CONCEPTO	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE		VARIACIONES	
	2021	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
Recursos Propios	36,609,740.49	39,475,524.16	2,865,783.67	8%
Recursos FODESAF	44,441,039.32	41,209,333.84	-3,231,705.47	-7%
MTSS-Avancemos	12,044,374.38	15,192,607.31	3,148,232.93	26%
Recursos RED CUIDO	25,064,256.54	19,542,467.07	-5,521,789.47	-22%
Recursos FODESAF Avancemos	35,366,823.28	47,418,561.21	12,051,737.92	34%
Recursos FODESAF Seguridad Alimentaria	5,094,108.42	5,101,344.51	7,236.10	0%
Recursos Gobierno Central Avancemos MEP	39,345,632.43	35,028,831.71	-4,316,800.73	-11%
Recursos Gobierno Central (Emergencias)	1,499,492.57	82,924.21	-1,416,568.37	-94%
Recursos Gobierno Central (MTSS-RED CUIDO)		179,820.20	179,820.20	100%
Recursos Gobierno Central (BONO PROTEGER)	52,909.00		-52,909.00	-100%
Recursos Gobierno Central (BONO PROTEGER) INS	1,423.49		-1,423.49	-100%
Recursos Gobierno Central (BONO PROTEGER RECOPE)	199,000.00		-199,000.00	-100%
Recursos Empresas Comerciales	11,525,674.53	17,255,599.66	5,729,925.13	50%
TOTAL	211,244,474.45	220,487,013.87	9,242,539.42	4%

Nota: Se hace la aclaración que la fuente de financiamiento FODESAF-CRECEMOS del año 2021, pasa ser MTSS-FODESAF en el año 2022, y Creceemos MEP por Avancemos MEP del año 2021, se convierten en Avancemos MEP en el año 2022, fuente Sistema Informático SAP

De la información anterior se visualiza que, los ingresos reales acumulados al finalizar el mes de setiembre del 2022, en términos absolutos, fueron superiores en **¢9,242,539.42 miles** con respecto al mismo periodo del 2021, lo que representa en términos relativos un aumento de un **4%**.

2. EGRESOS.

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

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

CUADRO # 4
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN: PARTIDA PRESUPUESTARIA
AL 30/09/2022
(En miles de colones)

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	OBLIGACIONES CONTRACTUALES	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO REAL	RESOLUCIONES POR EJECUTAR/SEGÚN REGISTROS EN SABEN	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
Remuneraciones	21,466,058.26	222,603.80	14,131,069.70	14,353,673.50	7,112,384.76		7,112,384.76
Servicios	16,483,464.61	4,370,224.31	9,817,348.67	14,187,572.97	2,295,891.63		2,295,891.63
Materiales y Suministros	16,989,269.99	3,953,130.45	10,546,645.09	14,499,775.54	2,489,494.45		2,489,494.45
Inversión Social	1,839,306.65	267,212.15	869,825.79	1,137,037.94	702,268.71		702,268.71
Bienes Duraderos	1,803,674.04	1,024,856.89	552,399.74	1,577,256.63	226,417.41		226,417.41
Transferencias Corrientes	195,341,458.25	3,062.24	151,414,303.60	151,417,365.84	43,924,092.41	23,864,217.17	20,059,875.25
Inversión Social	190,564,547.66		149,163,091.69	149,163,091.69	41,401,455.96	23,864,217.17	17,537,238.80
Otras Transferencias Corrientes	4,776,910.60	3,062.24	2,251,211.91	2,254,274.15	2,522,636.45		2,522,636.45
Transferencias de Capital	3,247,235.31		570,783.07	570,783.07	2,676,452.24	110,020.22	2,566,432.02
Inversión Social	3,247,235.31		570,783.07	570,783.07	2,676,452.24	110,020.22	2,566,432.02
TOTAL	257,170,467.10	9,841,089.83	187,902,375.65	197,743,465.48	59,427,001.63	23,974,237.38	35,452,764.24

Nota: Incluye los recursos asignados a contratación por Materiales y Suministros, rubros considerados dentro del concepto de Inversión Social

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

El presupuesto ajustado al finalizar el mes de III trimestre del período 2022, asciende a la suma de **¢257,170.467.10 miles**. De dicho monto, los egresos reales que reflejan los registros realizados en los sistemas informáticos institucionales ascienden a la suma de **¢187,902,375.65 miles**. Cifra que representa el **73%** 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 **¢9,841,089.83 miles**, los cuales están respaldados en una relación comercial con terceros, así como “**compromisos**” que la institución ha asumido con la población objetivo, los cuales son cubiertos con los recursos destinados a la Inversión Social y al finalizar el mes de setiembre se tienen registros en el “**Sistema SABEN**” por un monto de **¢23,974,237.38 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 **¢33,815,327.21 miles**, lo cual representa un **13%** del presupuesto total.

Cuadro # 5
PRESUPUESTO AJUSTADO VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN DISTRIBUCIÓN Y CONCEPTOS DE GASTOS
AL 30/09/2022
(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	9,756,102.01	5,138,896.45	3%	4,617,205.57
Programa Protección y Promoción Social	27,333,284.77	17,202,367.79	9%	10,130,916.98
SUBTOTAL GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVO	37,089,386.78	22,341,264.24	12%	14,748,122.55
Inversión Social 1/	195,651,089.61	150,603,700.55	80%	45,047,389.07
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	232,740,476.40	172,944,964.79	92%	59,795,511.61
Empresas Comerciales	24,429,990.71	14,957,410.86	8%	9,472,579.84
TOTAL GENERAL	257,170,467.10	187,902,375.65	100%	69,268,091.46

1/ Incluye los recursos asignados a contratación por suministros, rubros considerados dentro del concepto de Inversión Social

Un aspecto importante de rescatar de la información analizada es que, para la ejecución de los **¢150,603,700.55 miles** de inversión social, se incurrió en un egreso real, en el rubro Administrativo/Operativo, de **¢22,341,264.24 miles**, o sea que la institución requiere un presupuesto **6.74 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 las fuentes de financiamiento, como se puede observar que la institución ha logrado ejecutar un **85%** de los ingresos efectivamente percibidos a setiembre del presente año, lo cual es positivo y representa el compromiso institucional en su esfuerzo por cumplir con las metas y objetivos institucionales, los resultados se muestran en el siguiente cuadro.

Cuadro #6
INGRESOS REALES VRS. EGRESOS REALES
SEGÚN DISTRIBUCIÓN Y CONCEPTOS DE GASTOS
AL 30/09/2022
(En miles de colones)

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
RECURSOS LIBRES	47,034,468.32	39,475,524.16	25,219,875.48	64%	14,255,648.68	36%
Recursos Propios	47,034,468.32	39,475,524.16	25,219,875.48	64%	14,255,648.68	36%
Gasto Administrativo/operativo	33,818,979.82	28,383,906.58	20,354,346.04	72%	8,029,560.54	28%
Gasto Inversión Social	13,215,488.50	11,091,617.58	4,865,529.43	44%	6,226,088.14	56%
RECURSOS ESPECÍFICOS	210,135,998.78	181,011,489.71	162,682,500.17	90%	18,328,989.54	10%
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	3,270,406.96	2,011,287.28	1,986,918.20	99%	24,369.09	1%

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	INGRESOS REALES	EGRESOS REALES	% DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES	SUPERÁVIT REAL	% INGRESOS REALES NO EJECUTADOS
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP-Actividades Centrales	443,725.74	220,000.00	212,276.90	96%	7,723.10	4%
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP Correo y servicios de gestión Avancemos Gobierno-MEP	1,554,040.60	970,000.00	968,660.30	100%	1,339.70	0%
Devolución Intereses Gobierno Central	11,287.28	11,287.28		0%	11,287.28	100%
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	182,435,601.11	161,744,602.77	145,738,171.11	90%	16,006,431.65	10%
FODESAF	54,222,012.48	41,209,333.84	39,091,488.87	95%	2,117,844.98	5%
FODESAF LEY	52,197,253.26	39,184,574.62	37,571,846.92	96%	1,612,727.71	4%
FODESAF inciso H	1,665,645.64	1,665,645.64	1,288,224.96	77%	377,420.69	23%
FODESAF inciso K	359,113.58	359,113.58	231,417.00	64%	127,696.58	36%
Avancemos MTSS-FODESAF	15,192,607.31	15,192,607.31	13,489,407.00	89%	1,703,200.31	11%
RED DE CUIDO	26,025,161.37	19,542,467.07	19,192,616.60	98%	349,850.46	2%
FODESAF Avancemos	47,406,882.52	47,407,273.92	43,306,502.00	91%	4,100,771.92	9%
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,797,584.88	5,101,344.51	4,987,032.00	98%	114,312.51	2%
Gobierno Central Avancemos MEP	32,528,608.14	33,028,831.71	25,627,297.79	78%	7,401,533.92	22%
Transferencia Avancemos Gobierno-MEP 29901 implementos Escolares (Lapiceros, borradores) Avancemos Gobierno-MEP 29903 implementos Escolares (Cuadernos) Avancemos Gobierno-MEP	30,689,301.50	32,108,831.71	24,757,472.00	77%	7,351,359.71	23%
Gobierno Central Emergencias	82,924.21	82,924.21	23,135.41	28%	59,788.80	72%
Gobierno Central MT-REDCUIDO	179,820.20	179,820.20	20,691.45	12%	159,128.75	88%
Empresas Comerciales	24,429,990.71	17,255,599.66	14,957,410.86	87%	2,298,188.80	13%
TOTAL	257,170,467.10	220,487,013.87	187,902,375.65	85%	32,584,638.22	15%

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

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/	9,756,102.01	5,138,896.45	1,898,642.76		2,718,562.81	28%
Protección y Promoción Social	222,984,374.38	167,806,068.34	3,815,284.11	23,974,237.38	27,388,784.55	12%
SUBTOTAL (Sin P.E.C.)	232,740,476.40	172,944,964.79	5,713,926.87	23,974,237.38	30,107,347.36	13%
Empresas Comerciales	24,429,990.71	14,957,410.86	4,127,162.96		5,345,416.88	22%
TOTAL GENERAL	257,170,467.10	187,902,375.65	9,841,089.83	23,974,237.38	35,452,764.24	14%

^{1/} Incluye Auditoria 1
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 **¢222,984,374.38 miles**; de los cuales la ejecución real ascendió a **¢167,806,068.34 miles**, distribuidos de la siguiente manera:

Del monto total de recursos asignados al programa, la suma de **¢195,651,089.61 miles**, 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 **¢150,603,700.55 miles**. Además, el monto de recursos destinados al gasto administrativo/operativo fue de **¢27,333,284.77 miles**, de los cuales se logró una ejecución real de **¢17,202,367.79 miles**. Este programa también contempla los recursos en el gasto administrativo/operativos asignados al centro gestor Avancemos a través de la fuente de financiamiento de Gobierno Central MEP, como puede visualizarse en el siguiente cuadro:

Cuadro # 8
DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS AL PROGRAMA

SEGÚN/ SEGREGACIÓN DEL GASTO
(En miles de colones)

PARTIDA/SUBPARTIDA/BENEFICIO	TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	EGRESOS REALES	COMPROMISOS CONTRACTUALES	OBLIGACIONES INSTITUCIONALES	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales)
GASTO ADMINISTRATIVO/OPERATIVOS PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL y GOBIERNO MEP	27,333,284.77	17,202,367.79	3,545,112.32		6,585,804.66
<i>Transferencias Corrientes</i>	190,564,547.66	149,163,091.69		23,864,217.17	41,401,455.96
<i>Subtotal Atención a Familias</i>	49,738,100.78	35,316,418.85		12,517,684.50	14,421,681.93
<i>Atención a Familias (Fodesaf-IMAS)</i>	42,940,515.90	30,329,386.85		10,879,699.50	12,611,129.05
<i>Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)</i>	6,797,584.88	4,987,032.00		1,637,985.00	1,810,552.88
Emergencias (IMAS)	305,000.00	239,610.03		51,233.90	65,389.97
Emergencias (FODESAF)	900,000.00	542,013.81		149,660.13	357,986.19
Veda	570,745.00	570,745.00			
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	179,820.20	20,691.45		31,440.00	159,128.75
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,025,161.37	19,192,616.60		6,631,011.85	6,832,544.77
Cuido y Desarrollo Infantil (FODESAF-IMAS)	7,850,000.00	5,553,737.13		2,052,057.17	2,296,262.87
Asignación Familiar H	1,750,645.64	1,308,259.21		394,944.79	442,386.44
Prestación Alimentaria K	409,113.58	249,441.00		128,168.00	159,672.58
Atención Situaciones de Violencia	929,400.00	581,067.66		288,334.29	348,332.34
Avancemos FODESAF IMAS	49,975,000.62	43,380,812.00		147,784.00	6,594,188.62
Avancemos GobiernoMep	30,689,301.50	24,757,472.00		152,003.00	5,931,829.50
MTSS Avancemos	15,192,607.31	13,489,407.00		65,891.00	1,703,200.31
Capacitación	868,614.39	556,307.50		242,015.24	312,306.89
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	450,600.00	243,040.00		85,750.00	207,560.00
Procesos Formativos	3,090,000.00	2,259,917.50		784,397.50	830,082.50
Emprendimientos Productivos Individuales	850,000.00	490,804.96		141,841.80	359,195.04
FIDEICOMISO	400,000.00	400,000.00			
Transferencia al PANI NIDO					
Transferencias Corrientes Asociaciones	390,437.27	10,730.00			379,707.27
<i>Transferencias de Capital</i>	3,247,235.31	570,783.07		110,020.22	2,676,452.24
Mejoramiento de Vivienda	635,060.82	263,264.87		107,307.11	371,795.94
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	82,924.21	23,135.41		2,713.11	59,788.80
Asociaciones	1,761,061.77	284,382.79			1,476,678.98
Fundaciones	229,400.00				229,400.00
Cooperativas	193,637.65				193,637.65
Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro	345,150.87				345,150.87
SUBTOTAL RECURSOS PARA SUBSIDIOS DE LA INVERSIÓN SOCIAL	193,811,782.97	149,733,874.76		23,974,237.38	44,077,908.21
OTROS RUBROS DEL GASTO SOCIAL (PROGRAMA CUADERNOS Y OTROS)	1,839,306.65	869,825.79	267,212.15		702,268.71
Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	896,806.65	320,784.70	267,212.15		308,809.80
Implementos Escolares (Cuadernos)	942,500.00	549,041.09			393,458.91
TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL	195,651,089.61	150,603,700.55	267,212.15	23,974,237.38	44,780,176.92
TOTAL GENERAL DEL PROGRAMA PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL	222,984,374.38	167,806,068.34	3,812,324.47	23,974,237.38	51,365,981.58

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 programa, cuenta con recursos por la suma de **¢9,756,102.01 miles**, un compromiso contractual por la suma de **¢1,898,642.76 miles**, logrando una ejecución real de **¢5,138,896.45 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	5,300,472.42	53,000.36	3,429,652.25	1,817,819.81
SERVICIOS	3,078,257.29	1,239,324.08	1,292,659.09	546,274.12
MATERIALES Y SUMINISTROS	299,950.19	154,676.42	93,572.52	51,701.26
BIENES DURADEROS	761,203.80	451,541.91	164,391.40	145,270.49
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	316,218.31	100.00	158,621.19	157,497.12
TOTAL	9,756,102.01	1,898,642.76	5,138,896.45	2,718,562.81

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

2.2.3 PROGRAMA: EMPRESAS COMERCIALES: El programa de Empresas Comerciales- contempla los recursos asignados a DL-Golfito-cuenta con un presupuesto ajustado de **¢24,429,990.71 miles**, un compromiso contractual por la suma de **¢4,127,162.96miles** y un monto de egresos reales por **¢14,957,410.86 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	1,226,458.77		804,222.88	422,235.89
SERVICIOS	2,788,572.66	474,550.85	1,833,823.54	480,198.27
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,196,426.83	3,563,962.67	10,324,993.79	2,307,470.37
BIENES DURADEROS	148,627.44	88,649.44	57,001.44	2,976.56
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,069,905.00		1,937,369.21	2,132,535.79
TOTAL	24,429,990.71	4,127,162.96	14,957,410.86	5,345,416.88

Fuente: Sistema Informático SAP

Es importante señalar que el programa de Empresas Comerciales-contempla los recursos asignados a DL-Golfito por un monto de **¢1,830,996.69 miles** de cuales ha logrado hacer efectiva una ejecución real de **¢991,008.07 miles** lo cual representa un **54%** de ejecución.

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

Para la determinación de la relación **70/30**, según lo establece el Instructivo para el cálculo de dicha relación, se hace necesario segregar los egresos reales, según conceptos de gasto definidos al interno de la institución, administrativo/operativo e inversión social.

Una vez realizada esta separación y aplicada la metodología correspondiente, se logra determinar que, al finalizar el III trimestre 2022; del total de egresos reales, el **81%** fue ejecutado en inversión social y el restante **19%** fue ejecutado como gasto administrativo/operativo, conforme se logra visualizar en el siguiente cuadro.

CUADRO # 11
CODIGO SUBPARTIDA
DETERMINACIÓN DE SUBPARTIDAS RELACIONADAS CON EL
BENEFICIO DE IMPLEMENTOS ESCOLARES
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
EN MILES DE COLONES

CODIGO SUBPARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
29901 Útiles y materiales de oficina	896,806.65	320,784.70
29903 Productos de papel cartón e Impresos	942,500.00	549,041.09
TOTAL GENERAL	1,839,306.65	869,825.79

BIBIANA MARÍA SOLANO AGUILAR
(FIRMA)

Hecho por:

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA
(FIRMA)

Revisado por:

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ
(FIRMA)

Aprobado por:

CUADRO # 12
DETERMINACIÓN DEL GASTO TOTAL DE INVERSIÓN SOCIAL
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
EN MILES DE COLONES

PROGRAMA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
GASTO DE INVERSIÓN SOCIAL	193,411,782.97	149,333,874.76
IMPLEMENTOS ESCOLARES	1,839,306.65	869,825.79
FIDEIMAS	400,000.00	400,000.00
Total	195,651,089.61	150,603,700.55

BIBIANA MARÍA SOLANO AGUILAR
(FIRMA)

Hecho por:

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA
(FIRMA)

Revisado por:

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ
(FIRMA)

Aprobado por:

CUADRO # 13
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO
VRS GASTO SUBPARTIDAS CONSIDERADAS DUPLICADAS
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
EN MILES DE COLONES

DETALLE	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	EGRESOS REALES
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	257,170,467.10	187,902,375.65
10499 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	489,124.66	366,843.50
60107 DIVIDENDOS	3,400,000.00	1,301,898.97
PRESUPUESTO TOTAL INVERTIDO	253,281,342.44	186,233,633.18

CALCULO DEL PORCENTAJE DE INVERSION SOCIAL

% de Presupuesto Ajustado			
	195,651,089.61	* 100=	77.2
	253,281,342.44		
% de Gasto Real			
	150,603,700.55	*100=	80.9
	186,233,633.18		

CUADRO # 14
CALCULO DE LA RELACION 70/30
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
EN MILES DE COLONES

Monto de inversión Social Ejecutado	€150,603,700.55
Gasto Administrativo/Operativo Actividades Centrales	€5,138,896.45
Gasto Administrativo/Operativo Inversión Social	€17,202,367.79
Empresas Comerciales	€13,288,668.39
Total	€35,629,932.63
Relación del Gasto Administrativo Operativo /Inversión Social	24%

Presupuesto Total Invertido	€186,233,633.18
Relación 70/30	81/19

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 €1.668,742.47 a la fecha, por lo que si suma este monto excluido al presupuesto total invertido correspondiente al egreso, se logra visualizar un presupuesto total de €187,902,375.65

BIBIANA MARIA SOLANO
AGUILAR FIRMA

Hecho por:

ENOC ALEXANDER PORRAS MOYA
FIRMA

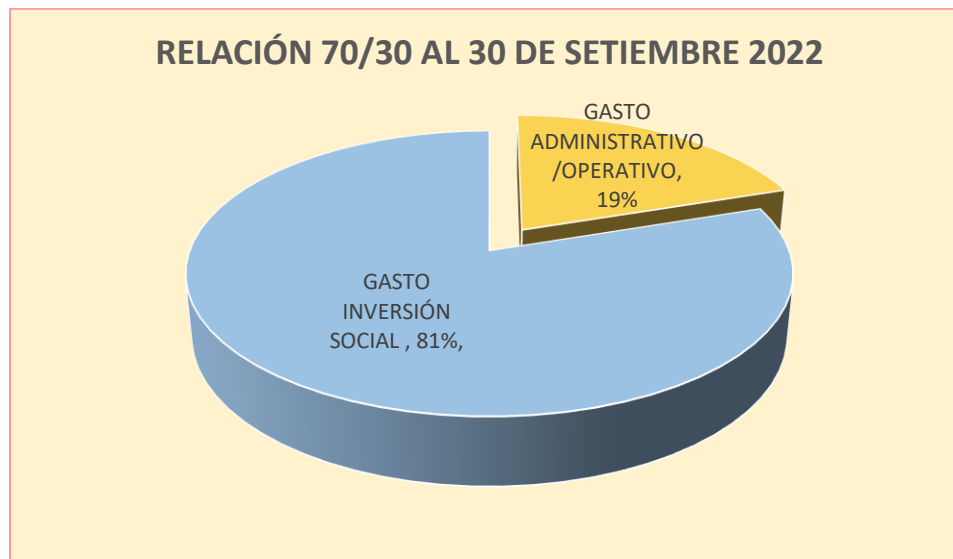
Revisado por:

SILVIA GABRIELA MORALES JIMENEZ
FIRMA

Aprobado por:

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

**RELACIÓN 70/30
CIFRAS EN TÉRMINOS RELATIVOS**



4. DETERMINACIÓN DEL SUPERÁVIT REAL

Para concluir con el análisis de la ejecución de los recursos presupuestados a la fecha, se hace necesario determinar el Superávit Real con el cual la institución finalizó el trimestre del 2022.

Del resultado que refleja la información del siguiente cuadro, se concluye que del monto total de los ingresos reales acumulados al concluir el III trimestre del período 2022, la institución logró convertir en egresos reales un 85% de éstos. Lo anterior significa que un 15% de los ingresos reales no fueron ejecutados al finalizar el mes; provocando que los recursos dejados de ejecutar se conviertan en un superávit real, el cual al finalizar el mes asciende a la suma de **¢32,584,638.22** 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	SUPERÁVIT REAL
RECURSOS LIBRES	47,034,468.32	39,475,524.16	25,219,875.48	14,255,648.68
Recursos Propios	47,034,468.32	39,475,524.16	25,219,875.48	14,255,648.68
Gasto Administrativo/operativo	33,818,979.82	28,383,906.58	20,354,346.04	8,029,560.54
Gasto Inversión Social	13,215,488.50	11,091,617.58	4,865,529.43	6,226,088.14
RECURSOS ESPECÍFICOS	210,135,998.78	181,011,489.71	162,682,500.17	18,328,989.54
RECURSOS ESPECÍFICOS OPERATIVO	3,270,406.96	2,011,287.28	1,986,918.20	24,369.09
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP-Actividades Centrales	443,725.74	220,000.00	212,276.90	7,723.10
Gasto Administrativo Avancemos Gobierno-MEP	1,554,040.60	970,000.00	968,660.30	1,339.70
Correo y servicios de gestión Avancemos Gobierno-MEP	1,261,353.34	810,000.00	805,981.00	4,019.00
Devolución Intereses Gobierno Central	11,287.28	11,287.28		11,287.28
RECURSOS ESPECÍFICOS INVERSIÓN SOCIAL	182,435,601.11	161,744,602.77	145,738,171.11	16,006,431.65
FODESAF	54,222,012.48	41,209,333.84	39,091,488.87	2,117,844.98
FODESAF LEY	52,197,253.26	39,184,574.62	37,571,846.92	1,612,727.71
FODESAF inciso H	1,665,645.64	1,665,645.64	1,288,224.96	377,420.69
FODESAF inciso K	359,113.58	359,113.58	231,417.00	127,696.58
Avancemos MTSS-FODESAF	15,192,607.31	15,192,607.31	13,489,407.00	1,703,200.31
RED DE CUIDO	26,025,161.37	19,542,467.07	19,192,616.60	349,850.46
FODESAF Avancemos	47,406,882.52	47,407,273.92	43,306,502.00	4,100,771.92
FODESAF Seguridad Alimentaria	6,797,584.88	5,101,344.51	4,987,032.00	114,312.51
Gobierno Central Avancemos MEP	32,528,608.14	33,028,831.71	25,627,297.79	7,401,533.92
<i>Transferencia Avancemos Gobierno-MEP</i>	30,689,301.50	32,108,831.71	24,757,472.00	7,351,359.71
<i>29901 implementos Escolares (Lapiceros, borradores) Avancemos Gobierno-MEP</i>	896,806.65	350,000.00	320,784.70	29,215.30
<i>29903 implementos Escolares (Cuadernos) Avancemos Gobierno-MEP</i>	942,500.00	570,000.00	549,041.09	20,958.91
Gobierno Central Emergencias	82,924.21	82,924.21	23,135.41	59,788.80
Gobierno Central MT-REDCUIDO	179,820.20	179,820.20	20,691.45	159,128.75
Empresas Comerciales	24,429,990.71	17,255,599.66	14,957,410.86	2,298,188.80
TOTAL	257,170,467.10	220,487,013.87	187,902,375.65	32,584,638.22

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 2022

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 períodos.

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 STAP-1057-2022 mediante el que comunica a la institución el límite de gasto para el periodo 2022, en concordancia a la metodología de cálculo sobre el presupuesto inicial del periodo anterior, el cual asciende a la suma de ¢ 111,662,206.24 miles en transferencias corrientes y la suma de ¢ 5,197,920.68 miles en transferencias de capital, se determina que el límite total de gasto asciende a la suma de ¢ 116,860,126.91 miles, como se observa a continuación:

Cuadro N° 16
PRESUPUESTO ORDINARIO 2021 INSTITUCIONAL
CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO
(En miles de colones)

Clasificación de Gasto	Monto	Tasa de Crecimiento	Crecimiento Absoluto 2022	Total Límite de Regla Fiscal 2022
GASTOS CORRIENTES	109,515,698.55	1.96%	2,146,507.69	111,662,206.24
GASTOS DE CONSUMO	51,406,180.18	1.96%	99,920.80	5,197,920.68
REMUNERACIONES	23,210,134.68			116,860,126.91
Sueldos y Salarios	18,701,166.70			
Contribuciones Sociales	4,508,967.98			
ADQUICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	28,196,045.50			
INTERESES	437,000.00			
Internos	437,000.00			
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	57,672,518.36			
Al Sector Público	3,084,892.38			
Al Sector Privado	54,587,625.99			
GASTOS DE CAPITAL	5,097,999.88			
FORMACIÓN DE CAPITAL	577,927.30			
Edificaciones	452,927.30			
Instalaciones	52,500.00			
Otras Obras	72,500.00			
ADQUICIÓN DE ACTIVOS	1,677,022.52			
Maquinaria y equipo	1,023,372.40			
Intangibles	653,650.12			
Activos de valor				
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2,843,050.06			
Al Sector Público				
Al Sector Privado	2,843,050.06			
SUMAS SIN ASIGNACIÓN	313,968.09			
TOTAL INSTITUCIONAL	114,927,666.51			

En virtud de lo antes expuesto y desde la óptica de la ejecución presupuestaria al III trimestre se presenta cuadro con el seguimiento a la ejecución del gasto real en comparación a los límites establecidos de setiembre 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 2022		SALDO CORRIENTE	SALDO CAPITAL
	116,860,126.91			
LÍMITE REGLA FISCAL	GASTO CORRIENTE	GASTO CAPITAL		
	111,662,206.24	5,197,920.68		
Gasto Real Enero	6,182,478.67	0.00	105,479,727.57	5,197,920.68
Gasto Real Febrero	7,454,228.57	54,868.35	98,025,499.00	5,143,052.32
Gasto Real Marzo	7,944,090.87	162,873.16	90,081,408.13	4,980,179.16
Gasto Real Abril	7,359,035.67	126,469.13	82,722,372.46	4,853,710.02
Gasto Real Mayo	7,290,681.95	70,997.01	75,431,690.51	4,782,713.01
Gasto Real Junio	6,981,084.89	87,920.06	68,450,605.62	4,694,792.95
Gasto Real Julio	7,223,708.09	46,691.56	61,226,897.53	4,648,101.39
Gasto Real Agosto	7,176,266.50	180,698.79	54,050,631.03	4,467,402.60
Gasto Real Setiembre	9,284,152.71	209,083.18	44,766,478.32	4,258,319.41
TOTAL	66,895,727.92	939,601.26		

Como se logra visualizar en el cuadro anterior, la institución tiene un margen de gasto corriente a diciembre que asciende a la suma de ¢ 44,766,478.32 miles y el margen en el gasto de capital, es por un monto de ¢ 4,258,319.41 miles, para un total de ¢ 49,024,797.73 miles.

También es significativo controlar el Límite de Gasto Total del periodo 2022 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 2022		SALDO GASTO CORRIENTE + -	SALDO CAPITAL + -
	116,860,126.91			
LÍMITE REGLA FISCAL	LIMITE DE GASTO CORRIENTE	LIMITE DE GASTO CAPITAL		
	111,662,206.24	5,197,920.68		
Presupuesto Ajustado Enero	98,431,202.07	2,858,011.91	13,231,004.16	2,339,908.76
Presupuesto Ajustado Febrero	98,450,252.07	4,886,082.97	13,211,954.16	311,837.71
Presupuesto Ajustado Marzo	98,467,598.73	4,868,736.31	13,194,607.51	329,184.36
Presupuesto Ajustado Abril	101,733,097.32	5,612,855.93	9,929,108.92	-414,935.26
Presupuesto Ajustado Mayo	101,763,936.57	5,762,281.97	9,898,269.66	-564,361.29
Presupuesto Ajustado Junio	101,763,936.57	5,762,281.97	9,898,269.66	-564,361.29
Presupuesto Ajustado Julio	101,904,872.82	5,621,345.72	9,757,333.42	- 423,425.05
Presupuesto Ajustado Agosto	101,904,872.82	5,621,345.72	9,757,333.42	- 423,425.05
Presupuesto Ajustado Setiembre	102,843,309.19	4,682,909.35	8,818,897.05	515,011.33

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 2022 en la suma de ¢ 8,818,897.05 miles. Sin embargo, como se puede observar en gasto de capital proyectado, la institución tiene un margen de gasto de capital por la suma de ¢ 515,011.33 miles, el límite de gasto de capital es por la suma de ¢ 5,197,920.68 miles y el monto proyectado a diciembre en gasto de capital es por la suma de ¢ 4,682,909.35 miles.

Es importante indicar, que mediante oficio DM-0238-2021 de fecha 23 de marzo, en relación con un crecimiento mayor en el gasto de capital, se estipula que:

“ ...

Cabe señalar que, la citada tasa de crecimiento del 1.96% 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 1.96% a nivel del gasto total.”

...”

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

1. CONCLUSIONES.

Del análisis anterior se concluye que, el Superávit Real Libre al finalizar el III trimestre es por un monto de ¢14,255,648.68 miles y el Superávit Real Específico por un monto de ¢18.328.989,54 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.

2. 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 Área 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, debe poner especial atención en el avance que presenta en la ejecución presupuestaria a nivel institucional, ya que, del 100% de ingresos presupuestados a la fecha, se han percibido en términos absolutos ¢220.487.013.87 miles, que representa un 86% del total presupuestado, según los registrados que reflejan los sistemas informáticos, de este monto ingresado se ha ejecutado un 85% de los recursos, esta situación significa que la institución tiene para al mes de setiembre una subejecución de un 15% de los ingresos reales versus los gasto reales para este periodo, en términos absolutos asciende a la suma de ¢32,584,638.22 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 2022.
- 2) Con respecto a la ejecución presupuestaria de la partida de servicios, se hace necesario acotar, que del monto presupuestado asciende a la suma de ¢16.483.464,61 miles para el año 2022, sin embargo, se ha ejecutado al mes de setiembre la suma de ¢9.817.348,67 miles, lo cual equivale en términos relativos a una ejecución de solamente el 60% del monto total. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ¢4.370.224,31 miles, por lo que se debe prestar especial atención, con el fin de que dichos compromisos se conviertan en ejecución real y no sean una simple reserva de recursos, o se dé una reorientados hacia otros rubros para su ejecución.
- 3) Adicionalmente, la partida de bienes duraderos debe ser motivo de seguimiento, por cuanto de los ¢1.803.674,04 miles presupuestados, se presenta una ejecución de solamente ¢552,399.74 miles. Además, esta partida refleja compromisos por la suma de ¢1,024,856.89 miles, cifra que por la naturaleza de su ejecución se debe dar seguimiento de manera que se mantengan en compromiso aquellos recursos que efectivamente se van a ejecutar.

- 4) 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 ¢195,341,458.25 miles presupuestados, la ejecución alcanza un monto de ¢151,414,303.60 miles, que en términos relativos representa un 78% y en transferencias de capital, de los ¢3.247.235,31 miles presupuestados, a la fecha presenta una ejecución de ¢570.783,07 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.

Si las anteriores recomendaciones son atendidas, se evitará que al final del período se tengan que hacer los procesos sin disponer del tiempo necesario para poder realizarlos, conforme corresponde los pasos previos o necesarios para adjudicar la adquisición de un bien o servicio o la ejecución de los recursos de inversión social sin la certeza de que se están atendiendo integralmente todos los requerimientos exigibles.

ANEXOS



**RESUMEN
INSTITUCIONAL DE
INGRESOS**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ACUMULADO AL 30/09/2022
En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INICIAL	VARIACIONES	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS PROYECTADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS REALES/ A SETIEMBRE	RECURSOS PENDIENTES DE INGRESAR ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS OS/PRESUPUESTO DE INGRESOS
1.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS	249,706,600.52	-	249,706,600.52	186,936,796.49	213,117,052.84	20,646,334.09	24,111,597.84	36,589,547.68	85%
1.1.0.0.00.00.0.0.000	Ingresos Tributarios	730,000.00	-	730,000.00	547,650.09	739,553.78	52,039.74	84,689.29	-9,553.78	101%
1.1.3.0.00.00.0.0.000	Impuesto sobre Bienes y Servicios	730,000.00	-	730,000.00	547,650.09	739,553.78	52,039.74	84,689.29	-9,553.78	101%
1.1.3.2.02.01.0.0.000	Imp. Específicos Servicios Hospedaje / Ley 9326	730,000.00	-	730,000.00	547,650.09	739,553.78	52,039.74	84,689.29	-9,553.78	101%
1.2.0.0.00.00.0.0.000	Contribuciones Sociales	39,100,000.00	-	39,100,000.00	29,513,212.02	33,370,035.26	3,121,015.18	3,760,854.53	5,729,964.74	85%
1.2.1.9.00.00.0.0.000	Otras Contribuciones Sociales	39,100,000.00	-	39,100,000.00	29,513,212.02	33,370,035.26	3,121,015.18	3,760,854.53	5,729,964.74	85%
1.2.1.9.01.00.0.0.000	Otras Contribuciones Sociales/Ley 6443	5,100,000.00	-	5,100,000.00	3,982,569.95	3,719,614.78	350,833.44	340,048.59	1,380,385.22	73%
1.2.1.9.07.00.0.0.000	Nómina del Sector Privado/Ley 4760	34,000,000.00	-	34,000,000.00	25,530,642.06	29,650,420.47	2,770,181.74	3,420,805.94	4,349,579.53	87%
1.3.0.0.00.00.0.0.000	Ingresos no Tributarios	27,644,125.50	-	27,644,125.50	20,201,578.12	18,632,466.51	2,287,239.58	2,491,054.33	9,011,658.99	67%
1.3.1.0.00.00.0.0.000	Venta de Bienes y Servicios	23,579,738.31	-	23,579,738.31	16,876,181.55	15,891,040.16	1,665,556.11	1,652,072.78	7,688,698.15	67%
1.3.1.1.00.00.0.0.000	Venta de bienes	23,060,029.02	-	23,060,029.02	16,486,404.71	15,499,209.61	1,622,224.25	1,605,762.39	7,560,819.41	67%
1.3.1.1.04.00.0.0.000	Manufacturados (PEC)	22,426,029.02	-	22,426,029.02	16,047,904.71	14,721,008.81	1,546,390.92	1,546,443.74	7,705,020.21	66%
1.3.1.1.04.00.0.0.000	Manufacturados DL-GOLFITO	634,000.00	-	634,000.00	438,500.00	778,200.81	40,833.33	59,318.65	-144,200.81	123%
1.3.1.2.00.00.0.0.000	Venta de Servicios	519,709.29	-	519,709.29	389,776.84	391,830.55	43,331.86	46,310.39	127,878.74	75%
1.3.1.2.09.00.0.0.000	Otros Servicios	519,709.29	-	519,709.29	389,776.84	391,830.55	43,331.86	46,310.39	127,878.74	75%
1.3.1.2.09.06.0.0.000	Servicios de publicación e impresión	584.62	-	584.62	433.34	12.05	71.47	-	572.57	2%
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de Otros Servicios	519,124.67	-	519,124.67	389,343.50	391,818.50	43,260.39	46,310.39	127,306.17	75%
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Otros Servicios (PEC)	479,342.17	-	479,342.17	359,506.63	361,137.03	39,945.18	42,720.18	118,205.14	75%
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Otros Servicios (DL-GOLFITO)	9,782.49	-	9,782.49	7,336.87	5,706.47	815.21	815.21	4,076.02	58%
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Otros Servicios SINIRUBE	30,000.00	-	30,000.00	22,500.00	24,975.00	2,500.00	5,025.00	83%	
1.3.2.0.00.00.0.0.000	Ingresos de la Propiedad	3,400,200.04	-	3,400,200.04	2,833,481.18	1,310,577.00	566,671.35	628,999.85	2,089,623.04	39%
1.3.2.1.00.00.0.0.000	Traspasso de Dividendos (PEC)	3,400,000.00	-	3,400,000.00	2,833,333.33	1,309,708.67	566,666.67	628,972.24	2,090,291.33	39%
1.3.2.3.02.07.0.0.000	Intereses y comisiones s/ prést al sector privado	200.04	-	200.04	147.85	868.32	4.68	27.61	-668.28	434%
1.3.3.0.00.00.0.0.000	Multas, sanciones y remates	50.01	-	50.01	36.96	197,679.85	1.17	9,873.25	-197,679.85	395286%
1.3.3.1.03.00.0.0.000	Multas atraso p.serv	-	-	-	-	197,679.85	-	9,873.25	-197,679.85	0%
1.3.3.1.04.00.0.0.000	Sanciones administrativas	50.01	-	50.01	36.96	-	1.17	-	50.01	0%
1.3.4.0.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS	250,000.00	-	250,000.00	182,039.49	211,783.24	17,441.42	25,715.94	38,216.76	85%
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Por atrasos en pago de impuestos	250,000.00	-	250,000.00	182,039.49	211,783.24	17,441.42	25,715.94	38,216.76	85%
1.3.9.0.00.00.0.0.000	Otros Ingresos no Tributarios	414,137.14	-	414,137.14	309,838.93	1,021,386.26	37,569.54	174,392.51	-607,249.12	247%
1.3.9.1.00.00.0.0.000	Reintegros y devoluciones (IMAS)	50,361.24	-	50,361.24	37,328.86	18,707.55	6,156.57	1,692.32	31,653.69	37%
1.3.9.1.00.00.0.0.000	Reintegros y devoluciones (FODESAF)	29,955.35	-	29,955.35	22,466.51	10,984.00	2,496.28	723.86	18,971.35	37%
1.3.9.1.00.00.0.0.000	Reintegros y devoluciones (Avancemos)	1,273.60	-	1,273.60	955.20	1,665.00	106.13	320.00	-391.40	131%
1.3.9.1.00.00.0.0.000	Reintegros y devoluciones (MEP)	-	-	-	-	171.01	-	0	-171.01	0%
1.3.9.1.00.00.0.0.000	Reintegros y devoluciones (Red Cuido)	-	-	-	-	14,907.85	-	865.26	-14,907.85	0%
1.3.9.1.00.00.0.0.000	Reintegros y devoluciones PEC	2,000.00	-	2,000.00	1,500.00	224.33	166.67	0	1,775.67	11%
1.3.9.9.00.00.0.0.000	Ingresos varios no especificados	330,546.95	-	330,546.95	247,588.37	974,726.53	28,643.89	170,791.07	-644,179.58	295%
1.3.9.9.00.00.0.0.000	Otros ingresos IMAS	30,546.95	-	30,546.95	22,588.37	283,661.70	3,643.89	59,204.51	-253,114.75	929%
1.3.9.9.00.00.0.0.000	Ingresos varios no especificados (GOBIERNO MEP)	-	-	-	-	2,860.79	-	0.00	-2,860.79	0%
1.3.9.9.00.00.0.0.000	Otros ingresos TL	300,000.00	-	300,000.00	225,000.00	688,186.05	25,000.00	111,586.54	-388,186.05	229%
1.3.9.9.00.00.0.0.000	DL-GOLFITO	-	-	-	-	17.99	-	0.02	-17.99	0%
1.4.0.0.00.00.0.0.000	Transferencias Corrientes	182,232,475.02	-	182,232,475.02	136,674,356.27	160,374,997.30	15,186,039.59	17,774,999.69	21,857,477.72	88%
1.4.1.0.00.00.0.0.000	Del Sector Público	182,232,475.02	-	182,232,475.02	136,674,356.27	160,374,997.30	15,186,039.59	17,774,999.69	21,857,477.72	88%
1.4.1.1.00.00.0.0.000	FODESAF Avancemos	47,267,190.09	-	47,267,190.09	35,450,392.57	47,267,190.09	3,938,932.51	5,251,910.01	0.00	100%
1.4.1.1.00.00.0.0.000	Gobierno Central (Avancemos MEP)	30,370,172.00	-	30,370,172.00	22,777,629.00	30,370,172.00	2,530,847.67	3,374,463.55	0.00	100%
1.4.1.1.00.00.0.0.000	Gobierno Central (Paquetes Escolares Gobierno-MEP))	1,600,000.00	-	1,600,000.00	1,200,000.00	1,300,000.00	133,333.33	100,000.00	300,000.00	81%
1.4.1.1.00.00.0.0.000	Gobierno Central (Gasto Administrativo Gobierno-MEP)	1,847,711.68	-	1,847,711.68	1,385,783.76	1,385,783.76	153,975.97	153,975.97	461,927.92	75%
1.4.1.1.00.00.0.0.000	FODESAF Seguridad Alimentaria	6,784,961.47	-	6,784,961.47	5,088,721.10	5,088,721.10	565,413.46	565,413.46	1,696,240.37	75%
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Órganos Desconcentrados/FODESAF	68,372,031.20	-	68,372,031.20	51,279,023.40	55,470,323.91	5,697,669.27	6,163,369.32	12,901,707.29	81%
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Recursos de Ley FODESAF	51,606,829.16	-	51,606,829.16	38,705,121.87	38,705,121.87	4,300,569.10	4,300,569.10	12,901,707.29	75%
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Recursos inciso H	1,624,400.54	-	1,624,400.54	1,218,300.40	1,624,400.54	135,366.71	180,488.95	0.00	100%
1.4.1.2.00.00.0.0.000	MTSS Avancemos	15,140,801.50	-	15,140,801.50	11,355,601.13	15,140,801.50	1,261,733.46	1,682,311.28	0.00	100%
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Red Cuido Ley 9220	25,990,408.59	-	25,990,408.59	19,492,806.44	19,492,806.44	2,165,867.38	2,165,867.38	6,497,602.15	75%
2.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE CAPITAL	372,657.00	-	372,657.00	279,353.00	278,751.44	31,162.16	30,955.00	93,905.56	75%
2.1.0.0.00.00.0.0.000	Venta de Activos	3,340.71	-	3,340.71	2,476.21	-	408.40	-	3,340.71	0%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

DETALLE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
SEGÚN/CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
ACUMULADO AL 30/09/2022
En miles de colones

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	CONCEPTO DEL INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS INICIAL	VARIACIONES	PRESUPUESTO DE INGRESOS INSTITUCIONAL	INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS PROYECTADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS REALES/ A SETIEMBRE	RECURSOS PENDIENTES DE INGRESAR ACUMULADOS AL III TRIMESTRE	INGRESOS REALES ACUMULADOS/PRESUPUESTO PRESUPUESTO ESTO DE INGRESOS
2.1.1.1.00.00.0.0.000	Venta de terrenos	3,340.71	-	3,340.71	2,476.21	-	408.40	-	3,340.71	0%
2.3.0.0.00.0.0.000	Recuperación de Préstamos	1,316.29	-	1,316.29	876.80	2,751.44	87.10	288.34	-1,435.15	209%
2.3.2.0.00.00.0.0.000	Al sector privado	1,316.29	-	1,316.29	876.80	2,751.44	87.10	288.34	-1,435.15	209%
2.4.0.0.00.0.0.000	Transferencias de Capital	368,000.00	-	368,000.00	276,000.00	276,000.00	30,666.67	30,666.67	92,000.00	75%
2.4.1.2.00.00.0.0.000	Transf de Capital de Org. Desconc. (FODESAF)	368,000.00	-	368,000.00	276,000.00	276,000.00	30,666.67	30,666.67	92,000.00	75%
3.0.0.0.00.00.0.0.000	FINANCIAMIENTO	3,040,897.82	4,050,311.77	7,091,209.59	7,091,209.59	7,091,209.59	-	-	-	100%
3.3.1.0.00.00.0.0.000	Superávit Recursos Propios IMAS	1,320,897.82	1,628,045.98	2,948,943.80	2,948,943.80	2,948,943.80	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Recursos Específicos	1,720,000.00	2,422,265.79	4,142,265.79	4,142,265.79	4,142,265.79	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Recursos FODESAF TOTAL	650,000.00	-5,366.76	644,633.24	644,633.24	644,633.24	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit FODESAF LEY	300,000.00	-107,531.25	192,468.75	192,468.75	192,468.75	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit MTSS Avancemos	-	51,805.80	51,805.80	51,806	51,806	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit FODESAF inciso H	-	41,245.11	41,245.11	41,245.11	41,245.11	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit FODESAF inciso K	350,000.00	9,113.58	359,113.58	359,113.58	359,113.58	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit RED DE CUIDO	100,000.00	-65,247.22	34,752.78	34,752.78	34,752.78	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit FODESAF Avancemos	200,000.00	-61,581.17	138,418.83	138,418.83	138,418.83	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit FODESAF Avancemos (devolución Intereses)	-	11,287.28	11,287.28	11,287.28	11,287.28	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Gobierno Central (Avancemos Gobierno-MEP)	300,000.00	1,669,844.14	1,969,844.14	1,969,844.14	1,969,844.14	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit FODESAF Seguridad Alimentaria	20,000.00	-7,376.59	12,623.42	12,623.42	12,623.42	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit MT-REDCUIDO	-	179,820.20	179,820.20	179,820	179,820.20	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Gobierno Central (Emergencias)	50,000.00	32,924.21	82,924.21	82,924.21	82,924.21	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit PEC	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	400,000.00	-	-	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit DL-Golfito	-	667,961.69	667,961.69	667,962	667,961.69	-	-	-	100%
	TOTAL	253,120,155.33	4,050,311.77	257,170,467.10	194,307,359.09	220,487,013.87	20,677,496.25	24,142,552.85	36,683,453.24	86%

RESUMEN INSTITUCIONAL DE EGRESOS

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACION
FINANCIERA/PRESUPUESTO

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN						
0	REMUNERACIONES	23,470,608.26	-	-	2,004,550.00	21,466,058.26	222,603.80	14,131,069.70	14,353,673.50	7,112,384.76
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	9,678,112.60	-	-	667,200.00	9,010,912.60	105,000.00	6,363,280.57	6,468,280.57	2,542,632.03
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	9,171,217.20	-	-	620,000.00	8,551,217.20	100,000.00	6,058,797.23	6,158,797.23	2,392,419.97
0.01.03	Servicios especiales	424,395.40	-	-	28,000.00	396,395.40	2,500.00	269,471.79	271,971.79	124,423.60
0.01.05	Suplencias	82,500.00	-	-	19,200.00	63,300.00	2,500.00	35,011.54	37,511.54	25,788.46
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	157,016.91	-	-	7,700.00	149,316.91	5,500.00	46,246.05	51,746.05	97,570.86
0.02.01	Tiempo extraordinario	97,900.00	-	-	1,600.00	96,300.00	2,500.00	30,594.25	33,094.25	63,205.75
0.02.02	Recargo de funciones	9,000.00	-	-	4,400.00	4,600.00	500.00	1,284.75	1,784.75	2,815.25
0.02.03	Disponibilidad laboral	2,888.91	-	-	-	2,888.91	-	1,898.91	1,898.91	990.00
0.02.04	Compensación de vacaciones	16,700.00	-	-	1,700.00	15,000.00	2,000.00	-	2,000.00	13,000.00
0.02.05	Dietas	30,528.00	-	-	-	30,528.00	500.00	12,468.13	12,968.13	17,559.87
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	9,052,357.62	-	-	834,000.00	8,218,357.62	107,103.80	4,954,240.91	5,061,344.71	3,157,012.91
0.03.01	Retribución por años servidos	2,027,431.06	-	-	410,000.00	1,617,431.06	51,000.00	1,031,375.78	1,082,375.78	535,055.27
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	3,384,971.25	-	-	294,500.00	3,090,471.25	50,000.00	2,115,626.62	2,165,626.62	924,844.63
0.03.03	Decimotercer mes	1,450,538.40	-	-	32,000.00	1,418,538.40	618.96	37,950.49	38,569.45	1,379,968.95
0.03.04	Salario escolar	1,265,145.40	-	-	45,000.00	1,220,145.40	484.84	1,181,285.22	1,181,770.06	38,375.34
0.03.99	Otros incentivos salariales	924,271.52	-	-	52,500.00	871,771.52	5,000.00	588,002.80	593,002.80	278,768.72
	CONTRIBUCIONES PATRONALES									
0.04	DESARROLLO Y SEGURIDAD SOCIAL	1,958,226.84	-	-	155,200.00	1,803,026.84	-	1,275,183.59	1,275,183.59	527,843.26
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,610,097.63	-	-	137,300.00	1,472,797.63	-	1,048,356.03	1,048,356.03	424,441.60
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	261,096.91	-	-	13,700.00	247,396.91	-	170,120.55	170,120.55	77,276.36
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	87,032.31	-	-	4,200.00	82,832.31	-	56,707.01	56,707.01	26,125.30
	A FONDOS DE PENSIÓN/FONDOS									
0.05	CAPITALIZACIÓN	2,624,894.28	-	-	340,450.00	2,284,444.28	5,000.00	1,492,118.58	1,497,118.58	787,325.70
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	913,839.19	-	-	66,250.00	847,589.19	-	595,629.31	595,629.31	251,959.88
0.05.02	Patronal Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	522,193.82	-	-	34,000.00	488,193.82	-	340,239.76	340,239.76	147,954.06
	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	261,096.91	-	-	14,200.00	246,896.91	-	170,122.09	170,122.09	76,774.83
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	927,764.36	-	-	226,000.00	701,764.36	5,000.00	386,127.43	391,127.43	310,636.93
1	SERVICIOS	16,843,440.50	3,601,951.86	-	3,961,927.75	16,483,464.61	4,370,224.31	9,817,348.67	14,187,572.97	2,295,891.63
1.01	ALQUILERES	2,377,050.97	85,236.27	-	89,564.65	2,372,722.58	647,015.61	1,541,036.72	2,188,052.33	184,670.26
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	2,375,320.97	85,116.27	-	89,564.65	2,370,872.58	646,625.61	1,539,866.72	2,186,492.33	184,380.26
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	-	120.00	-	-	120.00	-	-	-	120.00
1.01.99	Otros alquileres	1,730.00	-	-	-	1,730.00	390.00	1,170.00	1,560.00	170.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,950,815.47	716,441.22	-	731,222.98	1,936,033.72	7,817.91	1,281,308.07	1,289,125.99	646,907.73
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	94,307.01	7,900.00	-	19,900.00	82,307.01	1,311.86	46,444.55	47,756.41	34,550.59
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	238,446.70	11,204.27	-	32,904.27	216,746.70	632.74	138,841.79	139,474.54	77,272.17
1.02.03	Servicio de correo	367,450.00	219,175.00	-	131,675.46	454,949.55	5,645.69	360,825.04	366,470.73	88,478.81
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,229,801.77	477,943.25	-	546,743.25	1,161,001.77	58.75	722,269.20	722,327.95	438,673.82
1.02.99	Otros servicios básicos	20,809.99	218.70	-	-	21,028.69	168.87	12,927.48	13,096.35	7,932.34
	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS									
1.03	FINANCIEROS	2,112,087.71	315,820.69	-	435,885.41	1,992,022.99	718,081.65	952,477.68	1,670,559.33	321,463.66
1.03.01	Información	23,050.00	11,508.57	-	21,493.13	13,065.43	5,312.00	2,865.62	8,177.62	4,887.81
1.03.02	Publicidad y propaganda	111,810.00	39,852.25	-	113,454.50	38,207.75	7,782.50	4,753.13	12,535.63	25,672.12
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	26,285.00	8,946.14	-	27,464.52	7,766.62	14	797.92	811.48	6,955.14
1.03.04	Transporte de bienes	190,842.00	3,280.59	-	3,280.11	190,842.47	66,863.53	118,848.35	185,711.88	5,130.59
1.03.05	Servicios aduaneros	336,004.00	-	-	-	336,004.00	122,463.12	212,886.19	335,349.30	654.70
1.03.06	Comisiones y gastos servicios financieros y comerciales	770,016.71	95,403.00	-	35,203.00	830,216.71	18.20	571,817.10	571,835.29	258,381.42
	Servicios de transferencia electrónica de información	654,080.00	156,830.14	-	234,990.14	575,920.00	515,628.74	40,509.37	556,138.12	19,781.88
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	7,396,757.16	1,982,901.74	-	1,031,791.64	8,347,867.26	2,538,629.73	5,261,411.66	7,800,041.38	547,825.88
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,817.04	-	-	-	1,817.04	1,817.04	-	1,817.04	-

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
1.04.02	Servicios jurídicos	155,790.00	-	240.00	155,550.00	92,394.82	35,148.44	127,543.25	28,006.75
1.04.03	Servicios de ingeniería	240,239.00	34,350.00	38,500.00	236,089.00	147,158.25	13,642.50	160,800.75	75,288.25
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	308,160.00	107,000.00	265,000.00	150,160.00	94,345.24	41,435.64	135,780.88	14,379.12
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	239,000.00	33,200.00	88,000.00	184,200.00	47,407.73	105,426.74	152,834.48	31,365.52
1.04.06	Servicios generales	2,381,520.10	26,364.27	38,014.29	2,369,870.07	997,101.59	1,304,724.92	2,301,826.51	68,043.56
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	4,070,231.02	1,781,987.47	602,037.35	5,250,181.15	1,158,405.06	3,761,033.41	4,919,438.47	330,742.68
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	450,228.71	152,006.18	297,616.07	304,618.82	15,790.88	175,255.71	191,046.59	113,572.23
1.05.01	Transporte dentro del país	52,122.88	18,908.78	44,045.66	26,986.00	1,894.79	9,513.33	11,408.13	15,577.87
1.05.02	Viáticos dentro del país	392,105.83	133,097.40	253,570.41	271,632.83	7,896.09	165,742.37	173,638.46	97,994.36
1.05.03	Transporte en el exterior	3,000.00	-	-	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00	-
1.05.04	Viáticos en el exterior	3,000.00	-	-	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00	-
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	190,934.00	-	-	190,934.00	3,749.53	162,111.25	165,860.77	25,073.23
1.06.01	Seguros	190,934.00	-	-	190,934.00	3,749.53	162,111.25	165,860.77	25,073.23
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	242,750.00	9,835.23	54,655.23	197,930.00	63,256.48	41,229.44	104,485.92	93,444.08
1.07.01	Actividades de capacitación	227,400.00	5,383.96	49,703.96	183,080.00	63,256.48	37,004.67	100,261.15	82,818.85
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	15,350.00	4,451.27	4,951.27	14,850.00	-	4,224.77	4,224.77	10,625.23
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1,948,217.65	328,430.52	1,230,191.77	1,046,456.40	374,246.42	378,010.32	752,256.74	294,199.66
1.08.01	De edificios y locales	1,237,705.10	41,647.71	945,333.01	334,019.80	108,527.70	52,677.78	161,205.48	172,814.32
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	9,210.34	5,102.00	1,700.00	12,612.34	3,681.42	5,815.31	9,496.72	3,115.62
1.08.05	De equipo de transporte	238,004.00	86,682.51	147,882.51	176,804.00	34,316.36	78,600.84	112,917.20	63,886.80
1.08.06	De equipo de comunicación	19,360.60	11,593.24	1,893.24	29,060.60	4,319.20	14,621.42	18,940.62	10,119.98
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	63,389.43	21,117.00	40,597.35	43,909.08	10,086.45	19,171.55	29,258.00	14,651.08
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	365,206.12	157,488.93	79,886.53	442,808.52	212,827.58	203,945.66	416,773.24	26,035.27
1.08.99	De otros equipos	15,342.06	4,799.12	12,899.12	7,242.06	487.71	3,177.77	3,665.47	3,576.59
1.09	IMPUESTOS	142,898.83	11,200.00	69,600.00	84,498.83	636.09	23,529.68	24,165.77	60,333.06
1.09.03	Impuestos de patentes	61,300.00	1,200.00	60,000.00	2,500.00	-	2,490.62	2,490.62	9.38
1.09.99	Otros impuestos	81,598.83	10,000.00	9,600.00	81,998.83	636.09	21,039.06	21,675.15	60,323.68
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	31,700.00	80.00	21,400.00	10,380.00	1,000.00	978.16	1,978.16	8,401.84
1.99.02	Intereses moratorios y multas	11,000.00	-	9,400.00	1,600.00	1,000.00	32.56	1,032.56	567.44
1.99.05	Deducibles	20,000.00	-	12,000.00	8,000.00	-	750.00	7,500.00	7,250.00
1.99.99	Otros servicios no especificados	700.00	80.00	-	780.00	-	195.60	195.60	584.40
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,407,489.04	3,249,708.56	828,620.95	18,828,576.64	4,220,342.59	11,416,470.88	15,636,813.48	3,191,763.16
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	374,893.20	120,883.43	155,183.43	340,593.20	152,137.09	99,081.59	251,218.69	89,374.51
2.01.01	Combustibles y lubricantes	161,118.20	42,630.00	-	203,748.20	43,874.44	82,713.79	126,588.23	77,159.97
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	116,030.00	73,800.00	141,830.00	48,000.00	38,705.00	3,291.94	41,996.93	6,003.06
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	92,770.00	3,518.13	11,518.13	84,770.00	66,346.65	12,770.66	79,117.31	5,652.69
2.01.99	Otros productos químicos	4,975.00	935.30	1,835.30	4,075.00	3,211.00	305.20	3,516.20	558.80
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	-	145.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	46,465.00	15,068.60	28,828.19	32,705.41	14,655.40	8,815.84	23,471.24	9,234.17
2.03.01	Materiales y productos metálicos	4,400.00	1,561.97	3,795.90	2,166.07	122.70	628.42	751.12	1,414.95
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	3,025.00	25.00	2,025.00	1,025.00	-	454.92	454.92	570.08
2.03.03	Madera y sus derivados	2,625.00	1,025.00	2,450.00	1,200.00	-	-	-	1,200.00
2.03.04	Materiales, productos eléctricos, telefónicos	26,540.00	8,394.03	11,694.68	23,239.35	14,410.00	6,437.73	20,847.73	2,391.62
2.03.05	cómputo	26,540.00	8,394.03	11,694.68	23,239.35	14,410.00	6,437.73	20,847.73	2,391.62
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	5,075.00	2,575.00	5,275.00	2,375.00	-	473.74	473.74	1,901.26
2.03.06	Materiales y productos de plástico	3,375.00	1,250.00	3,000.00	1,625.00	122.70	322.33	445.03	1,179.97
2.03.99	Otros materiales productos en la construcción	1,425.00	237.61	587.61	1,075.00	-	498.71	498.71	576.29
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	79,350.00	1,168.28	15,168.28	65,350.00	956.81	23,621.63	24,578.44	40,771.56
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3,205.00	467.06	467.06	3,205.00	193.40	808.01	1,001.41	2,203.59

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
2.04.02	Repuestos y accesorios	76,145.00	701.22	- 14,701.22	62,145.00	763.41	22,813.62	23,577.03	38,567.97
	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y								
2.05	COMERCIALIZACIÓN	14,251,344.25	2,237,100.54	- 420,000.00	16,068,444.79	3,532,683.73	10,251,298.00	13,783,981.73	2,284,463.06
2.05.02	Productos terminados	14,251,344.25	2,237,100.54	- 420,000.00	16,068,444.79	3,532,683.73	10,251,298.00	13,783,981.73	2,284,463.06
	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS								
2.99	DIVERSOS	1,655,291.60	875,487.70	- 209,441.06	2,321,338.24	519,909.56	1,033,653.82	1,553,563.38	767,774.86
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	560,260.56	468,363.14	- 39,056.49	989,567.21	324,559.54	331,790.89	656,350.43	333,216.77
	Útiles, materiales médico, hospitalario y								
2.99.02	investigación	114,011.00	60,800.00	- 121,800.00	53,011.00	35,600.00	15,220.54	50,820.54	2,190.46
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	862,915.04	280,874.40	- 32,474.40	1,111,315.04	48,958.39	650,729.86	699,688.25	411,626.79
2.99.04	Textiles y vestuario	14,755.00	58,190.23	- 10,070.23	62,875.00	60,474.72	1,734.64	62,209.36	665.64
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	39,795.00	1,629.74	- 2,129.74	39,295.00	26,449.47	6,009.94	32,459.41	6,835.59
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3,075.00	3,469.25	- 2,569.25	3,975.00	1,815.78	1,276.38	3,092.16	882.84
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,010.00	162.00	- 92.00	1,080.00	-	322.28	322.28	757.72
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	59,470.00	1,998.94	- 1,248.94	60,220.00	22,051.67	26,569.29	48,620.95	11,599.05
5	BIENES DURADEROS	1,275,527.00	1,146,238.55	- 618,091.51	1,803,674.04	1,024,856.89	552,399.74	1,577,256.63	226,417.41
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,020,127.00	1,017,061.89	- 524,864.51	1,512,324.38	835,124.33	498,944.38	1,334,068.71	178,255.67
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	9,050.00	-	- 1,050.00	8,000.00	-	-	-	8,000.00
5.01.02	Equipo de transporte	150,000.00	226,400.00	- 4,000.00	372,400.00	203,465.62	131,094.50	334,560.12	37,839.88
5.01.03	Equipo de comunicación	63,735.00	120,416.22	- 32,005.00	152,146.22	108,034.19	31,041.44	139,075.63	13,070.59
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	268,964.00	193,370.73	- 235,218.73	227,116.00	127,432.04	23,711.04	151,143.08	75,972.92
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	309,043.00	474,534.14	- 45,649.42	737,927.72	392,834.10	311,310.10	704,144.21	33,783.51
	Equipo sanitario, de laboratorio e								
5.01.06	investigación	-	400.00	-	400.00	-	319.24	319.24	80.76
	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y								
5.01.07	recreativo	3,250.00	-	-	3,250.00	250.00	-	250.00	3,000.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	216,085.00	1,940.80	- 206,941.36	11,084.44	3,108.38	1,468.05	4,576.43	6,508.01
	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y								
5.02	MEJORAS	156,400.00	72,000.00	- 64,400.00	164,000.00	128,437.08	2,852.06	131,289.14	32,710.86
5.02.07	Instalaciones	400.00	46,000.00	- 400.00	46,000.00	40,623.23	2,852.06	43,475.29	2,524.71
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	140,000.00	26,000.00	- 48,000.00	118,000.00	87,813.85	-	87,813.85	30,186.15
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	99,000.00	57,176.66	- 28,827.00	127,349.66	61,295.48	50,603.30	111,898.77	15,450.88
5.99.03	Bienes intangibles	99,000.00	57,176.66	- 28,827.00	127,349.66	61,295.48	50,603.30	111,898.77	15,450.88
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	191,125,484.57	196,336,726.01	- 192,120,752.32	195,341,458.25	3,062.24	151,414,303.60	151,417,365.84	43,924,092.41
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	5,100,000.00	28,309.73	- 628,554.13	4,499,755.60	-	2,407,389.73	2,407,389.73	2,092,365.87
6.01.01	Al Gobierno Central	-	11,287.28	-	11,287.28	-	-	-	11,287.28
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	700,000.00	17,022.44	- 11,531.69	705,490.76	-	705,490.76	705,490.76	-
	A Instituciones Descentralizadas no								
6.01.03	empresariales	200,000.00	-	- 200,000.00	-	-	-	-	-
6.01.07	Dividendos	3,400,000.00	-	- 17,022.44	3,382,977.56	-	1,301,898.97	1,301,898.97	2,081,078.58
6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	800,000.00	-	- 400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-
6.02	A PERSONAS	183,732,169.34	195,678,685.26	- 189,629,494.22	189,781,360.38	-	148,752,901.70	148,752,901.70	41,028,458.69
6.02.01	Becas a funcionarios	750.00	-	-	750.00	-	467.51	467.51	282.50
6.02.02	Becas a terceras personas	6,500.00	29.00	- 29.00	6,500.00	-	72.50	72.50	6,427.50
6.02.99	Otras transferencias a personas	183,724,919.34	195,678,656.26	- 189,629,465.22	189,774,110.38	-	148,752,361.69	148,752,361.69	41,021,748.69
6.03	PRESTACIONES	327,000.00	80,000.00	- 62,300.00	344,700.00	2,962.24	199,126.27	202,088.51	142,611.49
6.03.01	Prestaciones legales	147,000.00	-	- 41,500.00	105,500.00	2,962.24	54,594.69	57,556.93	47,943.07
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	180,000.00	80,000.00	- 20,800.00	239,200.00	-	144,531.59	144,531.59	94,668.41
	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE								
6.04	LUCRO	389,410.22	465,731.02	- 464,703.98	390,437.27	-	10,730.00	10,730.00	379,707.27
6.04.01	A asociaciones	389,410.22	465,731.02	- 464,703.98	390,437.27	-	10,730.00	10,730.00	379,707.27
	OTRAS TRANSFERENCIAS CTES SECTOR								
6.06	PRIVADO	1,576,905.00	84,000.00	- 1,335,700.00	325,205.00	100.00	44,155.90	44,255.90	280,949.10
6.06.01	Indemnizaciones	1,566,000.00	80,000.00	- 1,329,700.00	316,300.00	100.00	39,571.87	39,671.87	276,628.13
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,905.00	4,000.00	- 6,000.00	8,905.00	-	4,584.03	4,584.03	4,320.97
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,950,484.91	7,650,784.71	- 6,354,034.31	3,247,235.31	-	570,783.07	570,783.07	2,676,452.24
7.02	A PERSONAS	700,000.00	748,104.59	- 730,119.57	717,985.02	-	286,400.28	286,400.28	431,584.74
7.02.01	A personas	700,000.00	748,104.59	- 730,119.57	717,985.02	-	286,400.28	286,400.28	431,584.74

RESUMEN INSTITUCIONAL
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE								
7.03	LUCRO	1,250,484.91	6,902,680.11	- 5,623,914.73	2,529,250.29	-	284,382.79	284,382.79	2,244,867.50
7.03.01	A asociaciones	1,194,091.91	5,947,846.94	- 5,380,877.09	1,761,061.77	-	284,382.79	284,382.79	1,476,678.98
7.03.02	A fundaciones	49,400.00	229,400.00	- 49,400.00	229,400.00	-	-	-	229,400.00
7.03.03	A cooperativas	6,993.00	380,282.29	- 193,637.65	193,637.65	-	-	-	193,637.65
7.03.99	A otras entidades privadas sin fines de lucro	-	345,150.87	-	345,150.87	-	-	-	345,150.87
9	CUENTAS ESPECIALES	2,047,121.06	180,265.29	- 2,227,386.34	-	-	-	-	-
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	2,047,121.06	180,265.29	- 2,227,386.34	-	-	-	-	-
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	2,047,121.06	180,265.29	- 2,227,386.34	-	-	-	-	-
	TOTAL	253,120,155.33	212,165,674.96	- 208,115,363.19	257,170,467.10	9,841,089.83	187,902,375.65	197,743,465.48	59,427,001.63



**PROGRAMA ACTIVIDADES
CENTRALES, (AUDITORIA Y
AVANCEMOS)**

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCAMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN					
0	REMUNERACIONES	5,780,972.42	-	-	480,500.00	5,300,472.42	53,000.36	3,482,652.61	1,817,819.81
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	2,176,433.27	-	-	126,700.00	2,049,733.27	51,000.00	1,464,044.74	585,688.53
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	2,127,366.17	-	-	117,000.00	2,010,366.17	50,000.00	1,437,397.09	572,969.07
0.01.03	Servicios especiales	20,567.10	-	-	3,000.00	17,567.10	500.00	10,860.57	6,706.53
0.01.05	Suplencias	28,500.00	-	-	6,700.00	21,800.00	500.00	15,787.07	6,012.93
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	82,716.91	-	-	5,000.00	77,716.91	1,000.00	31,163.64	46,553.27
0.02.01	Tiempo extraordinario	37,600.00	-	-	1,600.00	36,000.00	500.00	16,296.60	19,703.40
0.02.02	Recargo de funciones	3,000.00	-	-	2,700.00	300.00	-	-	300.00
0.02.03	Disponibilidad laboral	2,888.91	-	-	-	2,888.91	-	1,898.91	990.00
0.02.04	Compensación de vacaciones	8,700.00	-	-	700.00	8,000.00	-	-	8,000.00
0.02.05	Dietas	30,528.00	-	-	-	30,528.00	500.00	12,968.13	17,559.87
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	2,397,468.65	-	-	250,000.00	2,147,468.65	1,000.36	1,300,650.60	846,818.04
0.03.01	Retribución por años servidos	631,042.72	-	-	125,000.00	506,042.72	1,000.00	333,553.47	172,489.25
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	893,501.31	-	-	94,500.00	799,001.31	-	536,972.81	262,028.50
0.03.03	Decimotercer mes	355,853.14	-	-	7,000.00	348,853.14	-	12,951.97	335,901.17
0.03.04	Salario escolar	328,358.53	-	-	9,000.00	319,358.53	0.36	305,025.04	14,333.49
0.03.99	Otros incentivos salariales	188,712.94	-	-	14,500.00	174,212.94	-	112,147.30	62,065.64
0.04	CONTRIBUC. PATRONALES DESARROLLO/SEGURIDAD	480,401.75	-	-	34,800.00	445,601.75	-	308,179.40	137,422.35
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	394,997.00	-	-	31,300.00	363,697.00	-	253,308.35	110,388.65
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	64,053.57	-	-	2,900.00	61,153.57	-	41,153.18	20,000.39
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	21,351.19	-	-	600.00	20,751.19	-	13,717.88	7,033.31
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE	643,951.84	-	-	64,000.00	579,951.84	-	378,614.23	201,337.61
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	224,187.48	-	-	16,000.00	208,187.48	-	144,237.72	63,949.75
0.05.02	Aporte Patr.Régimen Obligatorio de Pensiones	128,107.13	-	-	7,600.00	120,507.13	-	82,305.02	38,202.11
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	64,053.57	-	-	3,400.00	60,653.57	-	41,154.73	19,498.84
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	227,603.67	-	-	37,000.00	190,603.67	-	110,916.76	79,686.91
1	SERVICIOS	3,540,508.28	623,970.45	-	1,086,221.44	3,078,257.29	1,239,324.08	2,531,983.17	546,274.12
1.01	ALQUILERES	142,716.96	4,742.70	-	18,242.70	129,216.96	42,705.85	127,688.78	1,528.17
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	142,666.96	4,742.70	-	18,242.70	129,166.96	42,705.85	127,688.78	1,478.17
1.01.99	Otros alquileres	50.00	-	-	-	50.00	-	-	50.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	201,650.00	37,500.00	-	25,000.00	214,150.00	5,814.56	138,467.97	75,682.03
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-	15,106.57	14,893.44
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	42,000.00	-	-	-	42,000.00	-	24,147.28	17,852.73
1.02.03	Servicio de correo	47,450.00	12,500.00	-	25,000.00	34,950.00	5,645.69	20,872.61	14,077.39
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	81,000.00	25,000.00	-	-	106,000.00	-	77,995.04	28,004.96
1.02.99	Otros servicios básicos	1,200.00	-	-	-	1,200.00	168.87	346.48	853.52
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,148,435.71	205,375.87	-	340,790.59	1,013,020.99	528,508.17	897,480.73	115,540.26
1.03.01	Información	21,150.00	9,984.57	-	19,969.13	11,165.43	5,312.00	7,415.62	3,749.81
1.03.02	Publicidad y propaganda	47,550.00	39,852.25	-	79,704.50	7,697.75	7,500.00	7,697.75	-
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	9,480.00	8,916.14	-	15,434.52	2,961.62	13.56	775.18	2,186.44
1.03.04	Transporte de bienes	6,950.00	451.09	-	2,950.61	4,450.47	2,376.39	3,549.20	901.28
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	445,055.71	10,000.00	-	20,000.00	435,055.71	4.59	333,223.87	101,831.85
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	618,250.00	136,171.83	-	202,731.83	551,690.00	513,301.62	544,819.12	6,870.88
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	915,206.05	149,826.92	-	395,126.92	669,906.05	327,947.37	571,986.92	97,919.13
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1,817.04	-	-	-	1,817.04	1,817.04	1,817.04	-
1.04.02	Servicios jurídicos	154,950.00	-	-	-	154,950.00	92,394.82	127,417.82	27,532.18
1.04.03	Servicios de ingeniería	16,040.00	25,000.00	-	20,000.00	21,040.00	15,253.34	18,238.30	2,801.70
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	202,000.00	75,000.00	-	184,000.00	93,000.00	79,831.50	80,106.06	12,893.94
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	156,000.00	25,000.00	-	80,000.00	101,000.00	37,909.12	70,769.51	30,230.49
1.04.06	Servicios generales	297,359.01	2,026.92	-	26,326.92	273,059.01	90,382.00	252,349.96	20,709.05
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	87,040.00	22,800.00	-	84,800.00	25,040.00	10,359.56	21,288.22	3,751.78

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN				
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	111,023.00	74,623.30	- 126,123.30	59,523.00	7,771.92	38,180.02	21,342.98
1.05.01	Transporte dentro del país	5,723.00	4,318.90	- 6,818.90	3,223.00	90.35	1,016.04	2,206.96
1.05.02	Viáticos dentro del país	99,300.00	70,304.40	- 119,304.40	50,300.00	1,681.57	31,163.98	19,136.02
1.05.03	Transporte en el exterior	3,000.00	-	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	-
1.05.04	Viáticos en el exterior	3,000.00	-	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	-
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	171,934.00	-	-	171,934.00	3,749.53	154,549.01	17,384.99
1.06.01	Seguros	171,934.00	-	-	171,934.00	3,749.53	154,549.01	17,384.99
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	202,250.00	3,744.23	- 19,114.23	186,880.00	59,961.13	99,523.08	87,356.92
1.07.01	Actividades de capacitación	190,900.00	283.96	- 14,603.96	176,580.00	59,961.13	95,658.58	80,921.42
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	11,350.00	3,460.27	- 4,510.27	10,300.00	-	3,864.49	6,435.51
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	596,172.56	148,157.43	- 148,823.70	595,506.29	261,229.47	496,519.90	98,986.40
1.08.01	De edificios y locales	173,352.00	27,406.51	- 30,208.51	170,550.00	72,656.30	102,430.16	68,119.84
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	100.00	2,802.00	-	2,902.00	718.37	1,729.41	1,172.59
1.08.05	De equipo de transporte	78,204.00	800.00	- 30,500.00	48,504.00	9,426.30	22,685.88	25,818.12
1.08.06	De equipo de comunicación	6,260.00	11,200.00	-	17,460.00	3,370.00	14,754.19	2,705.81
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	20,220.00	3,450.00	- 17,318.67	6,351.33	2,310.47	4,001.33	2,350.00
1.08.08	De equipo cómputo y sistemas de información	308,221.46	100,889.21	- 60,686.80	348,423.86	172,748.03	350,744.95	2,321.09
1.08.99	De otros equipos	9,815.10	1,609.70	- 10,109.70	1,315.10	-	173.99	1,141.11
1.09	IMPUESTOS	35,420.00	-	-	35,420.00	636.09	5,954.21	29,465.79
1.09.99	Otros impuestos	35,420.00	-	-	35,420.00	636.09	5,954.21	29,465.79
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	15,700.00	-	- 13,000.00	2,700.00	1,000.00	1,632.56	1,067.44
1.99.02	Intereses moratorios y multas	10,000.00	-	- 8,500.00	1,500.00	1,000.00	1,032.56	467.44
1.99.05	Deducibles	5,700.00	-	- 4,500.00	1,200.00	-	600.00	600.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	322,755.19	44,296.26	- 67,101.26	299,950.19	154,676.42	248,248.93	51,701.26
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	121,176.20	33,800.00	- 36,670.00	118,306.20	65,424.82	97,937.30	20,368.90
2.01.01	Combustibles y lubricantes	37,231.20	12,130.00	-	49,361.20	7,804.42	35,977.67	13,383.53
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	39,000.00	18,800.00	- 29,800.00	28,000.00	18,705.00	21,996.93	6,003.06
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	40,970.00	2,870.00	- 6,870.00	36,970.00	35,722.00	36,464.09	505.91
2.01.99	Otros productos químicos	3,975.00	-	-	3,975.00	3,193.40	3,498.60	476.40
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	145.00	-	-	145.00	-	-	145.00
2.02.02	Productos agroforestales	145.00	-	-	145.00	-	-	145.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS USO CONSTRUCCIÓN Y	26,500.00	844.55	- 5,569.55	21,775.00	14,396.63	18,726.55	3,048.45
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,200.00	25.00	- 525.00	700.00	122.70	542.83	157.17
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	3,025.00	25.00	- 2,025.00	1,025.00	-	454.92	570.08
2.03.03	Madera y sus derivados	625.00	25.00	- 450.00	200.00	-	-	200.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	18,525.00	506.94	- 1,306.94	17,725.00	14,151.23	16,751.75	973.25
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,125.00	25.00	- 275.00	875.00	-	173.74	701.26
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1,025.00	-	- 400.00	625.00	122.70	445.03	179.97
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	975.00	237.61	- 587.61	625.00	-	358.29	266.71
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	28,530.00	-	- 14,000.00	14,530.00	956.81	10,610.21	3,919.79
2.04.01	Herramientas e instrumentos	625.00	-	-	625.00	193.40	344.14	280.86
2.04.02	Repuestos y accesorios	27,905.00	-	- 14,000.00	13,905.00	763.41	10,266.06	3,638.94
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	146,404.00	9,651.70	- 10,861.70	145,194.00	73,898.15	120,974.88	24,219.12
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	36,789.00	369.33	- 569.33	36,589.00	23,000.00	24,308.04	12,280.96
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	37,000.00	5,800.00	- 5,800.00	37,000.00	19,600.00	34,820.54	2,179.46
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	50,705.00	1,000.00	- 2,400.00	49,305.00	17,310.40	43,715.64	5,589.36
2.99.04	Textiles y vestuario	1,355.00	989.23	- 1,619.23	725.00	-	395.78	329.23
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	18,875.00	-	-	18,875.00	13,753.36	15,811.30	3,063.70
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	525.00	200.00	-	725.00	118.58	672.09	52.91
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	235.00	162.00	- 92.00	305.00	-	57.47	247.53
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	920.00	1,131.15	- 381.15	1,670.00	115.82	1,194.04	475.96
5	BIENES DURADEROS	468,159.00	542,509.42	- 249,464.62	761,203.80	451,541.91	615,933.31	145,270.49
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	330,159.00	452,557.76	- 221,464.62	561,252.14	305,422.20	458,704.56	102,547.58
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	5,000.00

ACTIVIDADES CENTRALES - AUDITORIA INTERNA Y AVANCEMOS
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
			AUMENTO	DISMINUCIÓN				
5.01.02	Equipo de transporte	-	50,000.00	- 4,000.00	46,000.00	41,795.14	41,795.14	4,204.86
5.01.03	Equipo de comunicación	9,700.00	68,886.22	- 20,470.00	58,116.22	23,640.53	53,552.04	4,564.18
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	97,860.00	69,949.73	- 102,949.73	64,860.00	7,107.72	12,272.33	52,587.67
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	162,264.00	263,321.81	- 44,144.89	381,440.92	232,480.07	350,330.81	31,110.11
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	-	400.00	-	400.00	-	319.24	80.76
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	250.00	-	-	250.00	250.00	250.00	-
5.01.99	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	55,085.00	-	- 49,900.00	5,185.00	148.74	185.00	5,000.00
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	105,000.00	46,000.00	- 13,000.00	138,000.00	102,437.08	105,289.14	32,710.86
5.02.01	Edificios	13,000.00	-	- 13,000.00	-	-	-	-
5.02.07	Instalaciones	-	46,000.00	-	46,000.00	40,623.23	43,475.29	2,524.71
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	92,000.00	-	-	92,000.00	61,813.85	61,813.85	30,186.15
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	33,000.00	43,951.66	- 15,000.00	61,951.66	43,682.63	51,939.60	10,012.06
5.99.03	Bienes intangibles	33,000.00	43,951.66	- 15,000.00	61,951.66	43,682.63	51,939.60	10,012.06
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,576,250.00	85,029.00	- 1,345,060.69	316,218.31	100.00	158,721.19	157,497.12
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	100,000.00	-	- 11,531.69	88,468.31	-	88,468.31	-
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	100,000.00	-	- 11,531.69	88,468.31	-	88,468.31	-
6.02	A PERSONAS	5,750.00	29.00	- 29.00	5,750.00	-	540.01	5,210.00
6.02.01	Becas a funcionarios	750.00	-	-	750.00	-	467.51	282.50
6.02.02	Becas a terceras personas	5,000.00	29.00	- 29.00	5,000.00	-	72.50	4,927.50
6.03	PRESTACIONES	94,000.00	20,000.00	- 8,500.00	105,500.00	-	59,858.06	45,641.94
6.03.01	Prestaciones legales	42,000.00	-	- 4,500.00	37,500.00	-	17,581.67	19,918.33
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	52,000.00	20,000.00	- 4,000.00	68,000.00	-	42,276.39	25,723.61
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR	1,376,500.00	65,000.00	- 1,325,000.00	116,500.00	100.00	9,854.82	106,645.18
6.06.01	Indemnizaciones	1,366,500.00	62,000.00	- 1,319,000.00	109,500.00	100.00	6,533.95	102,966.05
6.06.02	Reintegros o devoluciones	10,000.00	3,000.00	- 6,000.00	7,000.00	-	3,320.87	3,679.13
9	CUENTAS ESPECIALES	30,750.00	9,232.29	- 39,982.29	-	-	-	-
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	30,750.00	9,232.29	- 39,982.29	-	-	-	-
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	30,750.00	9,232.29	- 39,982.29	-	-	-	-
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		11,719,394.89	1,305,037.42	- 3,268,330.30	9,756,102.01	1,898,642.76	7,037,539.21	2,718,562.81



**PROGRAMA PROTECCION Y
PROMOCION 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 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO	
			AUMENTO	DISMINUCIÓN								
0	REMUNERACIONES	16,405,627.07	-	1,466,500.00	14,939,127.07	169,603.44	9,897,194.57	10,066,798.01	4,872,329.06	-	4,872,329.06	
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	6,842,983.87	-	505,000.00	6,337,983.87	54,000.00	4,516,470.04	4,570,470.04	1,767,513.83	-	1,767,513.83	
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	6,389,155.58	-	470,000.00	5,919,155.58	50,000.00	4,237,634.35	4,287,634.35	1,631,521.23	-	1,631,521.23	
0.01.02	Jornales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0.01.03	Servicios especiales	403,828.29	-	25,000.00	378,828.29	2,000.00	259,111.22	261,111.22	117,717.07	-	117,717.07	
0.01.04	Sueldos a base de comisión	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0.01.05	Suplencias	50,000.00	-	10,000.00	40,000.00	2,000.00	19,724.46	21,724.46	18,275.54	-	18,275.54	
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	61,500.00	-	1,000.00	60,500.00	4,500.00	11,092.81	15,592.81	44,907.19	-	44,907.19	
0.02.01	Tiempo extraordinario	49,500.00	-	-	49,500.00	2,000.00	9,808.09	11,808.09	37,691.91	-	37,691.91	
0.02.02	Recargo de funciones	4,000.00	-	-	4,000.00	500.00	1,284.72	1,784.72	2,215.28	-	2,215.28	
0.02.03	Disponibilidad laboral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0.02.04	Compensación de vacaciones	8,000.00	-	1,000.00	7,000.00	2,000.00	-	2,000.00	5,000.00	-	5,000.00	
0.02.05	Dietas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	6,293,431.02	-	582,000.00	5,711,431.02	106,103.44	3,445,168.96	3,551,272.40	2,160,158.62	-	2,160,158.62	
0.03.01	Retribución por años servidos	1,396,388.34	-	285,000.00	1,111,388.34	50,000.00	698,822.31	748,822.31	362,566.03	-	362,566.03	
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,491,469.94	-	200,000.00	2,291,469.94	50,000.00	1,578,653.80	1,628,653.80	662,816.13	-	662,816.13	
0.03.03	Decimotercer mes	1,015,227.30	-	25,000.00	990,227.30	618.96	24,340.49	24,959.44	965,267.86	-	965,267.86	
0.03.04	Salario escolar	936,786.86	-	36,000.00	900,786.86	484.48	876,745.01	876,745.01	24,041.85	-	24,041.85	
0.03.99	Otros incentivos salariales	453,558.58	-	36,000.00	417,558.58	5,000.00	267,091.83	272,091.83	145,466.75	-	145,466.75	
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1,370,556.86	-	116,000.00	1,254,556.86	-	894,262.26	894,262.26	360,294.59	-	360,294.59	
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	1,126,902.30	-	102,000.00	1,024,902.30	-	735,282.31	735,282.31	289,620.00	-	289,620.00	
0.04.02	Al Instituto Mixto de Ayuda Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	182,740.91	-	10,500.00	172,240.91	-	119,234.97	119,234.97	53,005.95	-	53,005.95	
0.04.04	Al Fondo Desarrollo Social/Asignaciones Familiares	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	60,913.64	-	3,500.00	57,413.64	-	39,744.99	39,744.99	17,668.65	-	17,668.65	
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN	1,837,155.32	-	262,500.00	1,574,655.32	5,000.00	1,030,200.49	1,035,200.49	539,454.83	-	539,454.83	
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	639,593.20	-	48,500.00	591,093.20	-	417,322.38	417,322.38	173,770.82	-	173,770.82	
	Al Régimen Obligatorio Pensiones Complementarias	365,481.83	-	25,500.00	339,981.83	-	238,469.93	238,469.93	101,511.90	-	101,511.90	
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	182,740.91	-	10,500.00	172,240.91	-	119,234.97	119,234.97	53,005.95	-	53,005.95	
	A otros fondos administrados por entes públicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	649,339.38	-	178,000.00	471,339.38	5,000.00	255,173.21	260,173.21	211,166.17	-	211,166.17	
0.99	REMUNERACIONES DIVERSAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0.99.99	Otras remuneraciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1	SERVICIOS	9,656,801.26	2,822,166.41	-	1,862,333.01	10,616,634.65	2,656,349.37	6,690,866.04	9,347,215.41	1,269,419.24	-	1,269,419.24
1.01	ALQUILERES	1,890,654.01	67,493.57	-	67,821.95	1,890,325.63	603,919.76	1,198,481.18	1,802,400.94	87,924.69	-	87,924.69
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,890,654.01	67,373.57	-	67,821.95	1,890,205.63	603,919.76	1,198,481.18	1,802,400.94	87,804.69	-	87,804.69
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	-	120.00	-	-	120.00	-	-	120.00	-	120.00	
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.01.04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.01.99	Otros alquileres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,696,065.47	667,591.22	-	704,522.98	1,659,133.72	2,003.36	1,106,517.33	1,108,520.69	550,613.03	-	550,613.03
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	62,387.01	7,900.00	-	19,900.00	50,387.01	1,311.86	30,204.08	31,515.94	18,871.06	-	18,871.06
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	183,006.70	11,204.27	-	31,204.27	163,006.70	632.74	109,077.58	109,710.33	53,296.38	-	53,296.38
1.02.03	Servicio de correo	320,000.00	206,675.00	-	106,675.46	419,999.55	-	345,598.13	345,598.13	74,401.42	-	74,401.42
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	1,126,661.77	441,743.25	-	546,743.25	1,021,661.77	58.75	620,452.46	620,511.21	401,150.55	-	401,150.55
1.02.99	Otros servicios básicos	4,009.99	68.70	-	-	4,078.69	-	1,185.08	2,893.62	-	2,893.62	
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	83,545.00	29,844.81	-	34,344.81	79,045.00	2,545.33	17,313.77	19,859.11	59,185.89	-	59,185.89
1.03.01	Información	1,900.00	1,524.00	-	1,524.00	1,900.00	-	762.00	762.00	1,138.00	-	1,138.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,800.00	-	-	-	2,800.00	-	-	2,800.00	-	2,800.00	
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	4,175.00	30.00	-	30.00	4,175.00	-	36.30	36.30	4,138.70	-	4,138.70
1.03.04	Transporte de bienes	6,320.00	2,829.50	-	329.50	8,820.00	204.61	5,065.04	5,269.65	3,550.35	-	3,550.35
	Comisiones y gastos servicios financieros/comerciales	33,170.00	5,203.00	-	203.00	38,170.00	13.61	3,376.24	3,389.85	34,780.15	-	34,780.15
1.03.06	Servicios de transferencia electrónica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.03.07	información	35,180.00	20,258.31	-	32,258.31	23,180.00	2,327.12	8,074.19	10,401.31	12,778.69	-	12,778.69

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 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	AJUSTES/VARIACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	COMPROMISO INSTITUCIONAL	DISPONIBLE PRESUPUESTARIO
			AUMENTO	DISMINUCIÓN							
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	3,000.00	-	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	160,100.00	1,940.80	156,540.80	5,500.00	-	1,032.35	1,032.35	4,467.65	-	4,467.65
	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	51,400.00	26,000.00	51,400.00	26,000.00	26,000.00	-	26,000.00	-	-	-
5.02.01	Edificios	3,000.00	-	3,000.00	-	-	-	-	-	-	-
5.02.07	Instalaciones	400.00	-	400.00	-	-	-	-	-	-	-
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	48,000.00	26,000.00	48,000.00	26,000.00	26,000.00	-	26,000.00	-	-	-
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	10,000.00	6,025.00	-	16,025.00	12,025.00	-	12,025.00	4,000.00	-	4,000.00
5.99.03	Bienes intangibles	10,000.00	6,025.00	-	16,025.00	12,025.00	-	12,025.00	4,000.00	-	4,000.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	185,456,829.57	196,233,674.57	190,735,169.20	190,955,334.94	2,962.24	149,318,313.19	149,321,275.43	41,634,059.51	23,864,217.17	17,769,842.34
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	1,000,000.00	11,287.28	600,000.00	411,287.28	-	400,000.00	400,000.00	11,287.28	-	11,287.28
6.01.01	Al Gobierno Central	-	11,287.28	-	11,287.28	-	-	-	11,287.28	-	11,287.28
	A Instituciones Descentralizadas no empresariales	200,000.00	-	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-
6.01.08	A Fondos en fideicomiso para gasto corriente	800,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	-	-
6.02	A PERSONAS	183,724,919.34	195,678,656.26	189,629,465.22	189,774,110.38	-	148,752,361.69	148,752,361.69	41,021,748.69	23,864,217.17	17,157,531.53
6.02.99	Otras transferencias a personas	183,724,919.34	195,678,656.26	189,629,465.22	189,774,110.38	-	148,752,361.69	148,752,361.69	41,021,748.69	23,864,217.17	17,157,531.53
6.03	PRESTACIONES	168,000.00	60,000.00	36,000.00	192,000.00	2,962.24	131,767.07	134,729.31	57,270.69	-	57,270.69
6.03.01	Prestaciones legales	68,000.00	-	21,000.00	47,000.00	2,962.24	33,328.56	36,290.79	10,709.21	-	10,709.21
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	100,000.00	60,000.00	15,000.00	145,000.00	-	98,438.52	98,438.52	46,561.48	-	46,561.48
	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	389,410.22	465,731.02	464,703.98	390,437.27	-	10,730.00	10,730.00	379,707.27	-	379,707.27
6.04.01	A asociaciones	389,410.22	465,731.02	464,703.98	390,437.27	-	10,730.00	10,730.00	379,707.27	-	379,707.27
6.06	OTRAS AL SECTOR PRIVADO	174,500.00	18,000.00	5,000.00	187,500.00	-	23,454.43	23,454.43	164,045.57	-	164,045.57
6.06.01	Indemnizaciones	174,500.00	18,000.00	5,000.00	187,500.00	-	23,454.43	23,454.43	164,045.57	-	164,045.57
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,950,484.91	7,650,784.71	6,354,034.31	3,247,235.31	-	570,783.07	570,783.07	2,676,452.24	110,020.22	2,566,432.02
7.02	A PERSONAS	700,000.00	748,104.59	730,119.57	717,985.02	-	286,400.28	286,400.28	431,584.74	110,020.22	321,564.52
7.02.01	A personas	700,000.00	748,104.59	730,119.57	717,985.02	-	286,400.28	286,400.28	431,584.74	110,020.22	321,564.52
	A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	1,250,484.91	6,902,680.11	5,623,914.73	2,529,250.29	-	284,382.79	284,382.79	2,244,867.50	-	2,244,867.50
7.03.01	A asociaciones	1,194,091.91	5,947,846.94	5,380,877.09	1,761,061.77	-	284,382.79	284,382.79	1,476,678.98	-	1,476,678.98
7.03.02	A fundaciones	49,400.00	229,400.00	49,400.00	229,400.00	-	-	-	229,400.00	-	229,400.00
7.03.03	A cooperativas	6,993.00	380,282.29	193,637.65	193,637.65	-	-	-	193,637.65	-	193,637.65
7.03.99	A otras entidades privadas sin fines de lucro	-	345,150.87	-	345,150.87	-	-	-	345,150.87	-	345,150.87
9	CUENTAS ESPECIALES	1,946,071.06	171,033.00	2,117,104.05	-	-	-	-	-	-	-
	SUMAS SIN ASIGNACIÓN	1,946,071.06	171,033.00	2,117,104.05	-	-	-	-	-	-	-
9.02	PRESUPUESTARIA	1,946,071.06	171,033.00	2,117,104.05	-	-	-	-	-	-	-
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	1,946,071.06	171,033.00	2,117,104.05	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	217,638,731.42	208,410,644.56	203,065,001.60	222,984,374.38	3,812,324.47	167,806,068.34	171,618,392.81	51,365,981.58	23,974,237.38	27,391,744.19

INVERSION SOCIAL

**RESUMEN INSTITUCIONAL
AL 30 DE SETIEMBRE 2022**

OFERTA PROGRAMÁTICA/ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	COMPROMISO		DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		Ejec	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	#REFI	
PROTECCION SOCIAL	82,029,044.34	7,484,182.85	262,744.41	89,775,971.59	59,854,819.66	4,362,354.49	43,826.86	64,261,001.01	72%	-	-	22,174,224.68	3,121,828.36	218,917.55	25,514,970.58	28%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	81,661,044.34	7,217,122.03	179,820.20	89,057,986.57	59,671,238.12	4,282,671.16	20,691.45	63,974,600.73	72%	-	-	21,989,806.22	2,934,450.88	159,128.75	25,083,385.84	28%
Atención a Familias FODESAF-IMAS	37,504,838.87	5,435,677.03	-	42,940,515.90	27,371,589.24	2,957,797.61	-	30,329,386.85	71%	-	-	10,133,249.63	2,477,879.42	-	12,611,129.05	29%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	6,797,584.88	-	-	6,797,584.88	4,987,032.00	-	-	4,987,032.00	73%	-	-	1,810,552.88	-	-	1,810,552.88	27%
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	900,000.00	305,000.00	-	1,205,000.00	542,013.81	239,610.03	-	781,623.84	65%	-	-	357,986.19	65,389.97	-	423,376.17	35%
Veda	248,700.00	322,045.00	-	570,745.00	248,700.00	322,045.00	-	570,745.00	100%	-	-	-	-	-	-	0%
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	179,820.20	179,820.20	-	-	20,691.45	20,691.45	12%	-	-	-	-	159,128.75	159,128.75	88%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,025,161.37	-	-	26,025,161.37	19,192,616.60	-	-	19,192,616.60	74%	-	-	6,832,544.77	-	-	6,832,544.77	26%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	7,470,000.00	380,000.00	-	7,850,000.00	5,299,698.38	254,038.75	-	5,553,737.13	71%	-	-	2,170,301.62	125,961.25	-	2,296,262.87	29%
Asignación Familiar H	1,665,645.64	85,000.00	-	1,750,645.64	1,288,224.96	20,034.25	-	1,308,259.21	75%	-	-	377,420.69	64,965.75	-	442,386.44	25%
Prestación Alimentaria K	359,113.58	50,000.00	-	409,113.58	231,417.00	18,024.00	-	249,441.00	61%	-	-	127,696.58	31,976.00	-	159,672.58	39%
Atención Situaciones de Violencia	640,000.00	289,400.00	-	929,400.00	459,946.14	121,121.52	-	581,067.66	63%	-	-	180,053.86	168,278.48	-	348,332.34	37%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES SECTOR PUBLICO	50,000.00	350,000.00	-	400,000.00	50,000.00	350,000.00	-	400,000.00	100%	-	-	-	-	-	-	0%
Fondos en Fideicomiso	50,000.00	350,000.00	-	400,000.00	50,000.00	350,000.00	-	400,000.00	100%	-	-	-	-	-	-	0%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	368,000.00	267,060.82	82,924.21	717,985.02	183,581.54	79,683.33	23,135.41	286,400.28	40%	-	-	184,418.46	187,377.48	59,788.80	431,584.74	60%
Mejoramiento de Vivienda	368,000.00	267,060.82	-	635,060.82	183,581.54	79,683.33	-	263,264.87	41%	-	-	184,418.46	187,377.48	-	371,795.94	59%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	82,924.21	82,924.21	-	-	23,135.41	23,135.41	28%	-	-	-	-	59,788.80	59,788.80	72%
PROMOCION SOCIAL	67,615,204.22	2,811,618.10	30,689,301.50	101,116,123.81	60,212,226.81	208,062.16	24,757,472.00	85,177,760.96	84%	-	-	7,402,977.42	2,603,555.94	5,931,829.50	15,938,362.85	16%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	67,615,204.22	2,811,618.10	30,689,301.50	101,116,123.81	60,212,226.81	208,062.16	24,757,472.00	85,177,760.96	84%	-	-	7,402,977.42	2,603,555.94	5,931,829.50	15,938,362.85	16%
Avancemos	47,406,882.52	2,568,118.10	-	49,975,000.62	43,306,502.00	74,310.00	-	43,380,812.00	87%	-	-	4,100,380.52	2,493,808.10	-	6,594,188.62	13%
Avancemos GobiernoMep	-	-	30,689,301.50	30,689,301.50	-	-	24,757,472.00	24,757,472.00	81%	-	-	-	-	5,931,829.50	5,931,829.50	19%
MTSS Avancemos	15,192,607.31	-	-	15,192,607.31	13,489,407.00	-	-	13,489,407.00	89%	-	-	1,703,200.31	-	-	1,703,200.31	11%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Ed	390,000.00	60,600.00	-	450,600.00	222,180.00	20,860.00	-	243,040.00	54%	-	-	167,820.00	39,740.00	-	207,560.00	46%
Procesos Formativos	2,940,000.00	150,000.00	-	3,090,000.00	2,166,317.50	93,600.00	-	2,259,917.50	73%	-	-	773,682.50	56,400.00	-	830,082.50	27%
Emprendimientos Productivos Individuales	832,700.00	17,300.00	-	850,000.00	478,621.35	12,183.62	-	490,804.96	58%	-	-	354,078.65	5,116.38	-	359,195.04	42%
Capacitación	853,014.39	15,600.00	-	868,614.39	549,198.96	7,108.54	-	556,307.50	64%	-	-	303,815.43	8,491.46	-	312,306.89	36%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL/ ASAAI	-	2,919,687.56	-	2,919,687.56	-	295,112.79	-	295,112.79	10%	-	-	-	2,624,574.77	-	2,624,574.77	90%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	390,437.27	-	390,437.27	-	10,730.00	-	10,730.00	3%	-	-	-	379,707.27	-	379,707.27	97%
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	390,437.27	-	390,437.27	-	10,730.00	-	10,730.00	3%	-	-	-	379,707.27	-	379,707.27	97%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	2,529,250.29	-	2,529,250.29	-	284,382.79	-	284,382.79	11%	-	-	-	2,244,867.50	-	2,244,867.50	89%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	1,761,061.77	-	1,761,061.77	-	284,382.79	-	284,382.79	16%	-	-	-	1,476,678.98	-	1,476,678.98	84%
Transferencias de Capital Fundaciones	-	229,400.00	-	229,400.00	-	-	-	-	0%	-	-	-	229,400.00	-	229,400.00	100%
Transferencias de Capital Cooperativas	-	193,637.65	-	193,637.65	-	-	-	-	0%	-	-	-	193,637.65	-	193,637.65	100%
Transferencias de Capital Otras	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	-	-	0%
Entidades Privadas sin Fines de Lucro	-	345,150.87	-	345,150.87	-	-	-	-	0%	-	-	-	345,150.87	-	345,150.87	100%
OTROS RUBROS DEL GASTOS SOCIALES	-	-	1,839,306.65	1,839,306.65	-	-	869,825.79	869,825.79	47%	267,212.15	267,212.15	-	-	702,268.71	702,268.71	38%
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	1,839,306.65	1,839,306.65	-	-	869,825.79	869,825.79	47%	267,212.15	267,212.15	-	-	702,268.71	702,268.71	38%
Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	-	-	896,806.65	896,806.65	-	-	320,784.70	320,784.70	36%	267,212.15	267,212.15	-	-	308,809.80	308,809.80	34%
Implementos Escolares (Cuadernos) (MEP)	-	-	942,500.00	942,500.00	-	-	549,041.09	549,041.09	58%	-	-	-	-	393,458.91	393,458.91	42%
									0%							0%
TOTAL INVERSION SOCIAL	149,644,248.56	13,215,488.50	32,791,352.55	195,651,089.61	120,067,046.47	4,865,529.43	25,671,124.64	150,603,700.55	77%	267,212.15	267,212.15	29,577,202.09	8,349,959.07	6,853,015.76	44,780,176.92	23%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA /PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
GERENCIA CONSOLIDADORA
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	180,138.31	914,679.23	47,098.01	1,141,915.55	180,138.31	914,679.23	47,098.01	1,141,915.55	100%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	180,138.31	914,679.23	-	1,094,817.54	180,138.31	914,679.23	-	1,094,817.54	100%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/)	99,627.19	874,973.03	-	974,600.22	99,627.19	874,973.03	-	974,600.22	100%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	11,513.88	-	-	11,513.88	11,513.88	-	-	11,513.88	100%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	6,500.00	-	-	6,500.00	6,500.00	-	-	6,500.00	100%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	62,497.24	31,307.20	-	93,804.44	62,497.24	31,307.20	-	93,804.44	100%
Asignación Familiar H	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Prestación Alimentaria K	-	999.00	-	999.00	-	999.00	-	999.00	100%
Atención Situaciones de Violencia	-	7,400.00	-	7,400.00	-	7,400.00	-	7,400.00	100%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	47,098.01	47,098.01	-	-	47,098.01	47,098.01	100%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	47,098.01	47,098.01	-	-	47,098.01	47,098.01	100%
PROMOCION SOCIAL	5,606,055.67	2,484,477.10	5,731,112.50	13,821,645.26	5,606,055.67	2,484,477.10	5,731,112.50	13,821,645.26	100%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,606,055.67	2,484,477.10	5,731,112.50	13,821,645.26	5,606,055.67	2,484,477.10	5,731,112.50	13,821,645.26	100%
Avancemos	3,929,152.52	2,476,022.10	-	6,405,174.62	3,929,152.52	2,476,022.10	-	6,405,174.62	100%
Avancemos GobiernoMep	-	-	5,731,112.50	5,731,112.50	-	-	5,731,112.50	5,731,112.50	100%
MTSS Avancemos	1,627,731.31	-	-	1,627,731.31	1,627,731.31	-	-	1,627,731.31	100%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	46,870.00	6,880.00	-	53,750.00	46,870.00	6,880.00	-	53,750.00	100%
Procesos Formativos	675.00	1,575.00	-	2,250.00	675.00	1,575.00	-	2,250.00	100%
Emprendimientos Productivos Individuales	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
Capacitación	1,626.84	-	-	1,626.84	1,626.84	-	-	1,626.84	100%
TOTAL GENERAL	5,786,193.98	3,399,156.33	5,778,210.50	14,963,560.81	5,786,193.98	3,399,156.33	5,778,210.50	14,963,560.81	100%

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

**INVERSION SOCIAL
CONTRATACIONES INVERSION SOCIAL
AL 30 DE SETIEMBRE 2022**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO		EGRESOS REALES		%	COMPROMISO		DISPONIBLE		%
	GOB CENTRAL	TOTAL	GOB CENTRAL	TOTAL	Ejec	GOB CENTRAL	TOTAL	GOB CENTRAL	TOTAL	Disp
OTROS RUBROS DEL GASTOS SOCIALES	1,839,306.65	1,839,306.65	869,825.79	869,825.79	47%	267,212.15	267,212.15	702,268.71	702,268.71	38%
MATERIEALES Y SUMINISTRO	1,839,306.65	1,839,306.65	869,825.79	869,825.79	47%	267,212.15	267,212.15	702,268.71	702,268.71	38%
Implementos Escolares (Lapiceros, borradores etc.)	896,806.65	896,806.65	320,784.70	320,784.70	36%	267,212.15	267,212.15	308,809.80	308,809.80	34%
Implementos Escolares (Cuadernos)	942,500.00	942,500.00	549,041.09	549,041.09	58%	-	-	393,458.91	393,458.91	42%
TOTAL GENERAL	1,839,306.6	1,839,306.6	869,825.8	869,825.8	47%	267,212.1	267,212.1	702,268.7	702,268.7	38%

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

**INVERSION SOCIAL
ACCION SOCIAL Y ADMINISTRACION DE INSTITUCIONES DE BIENESTAR SOCIAL (ASAI)
AL 30 DE SETIEMBRE 2022**

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO		EGRESOS REALES		%	DISPONIBLE		%
	IMAS	TOTAL	IMAS	TOTAL	Ejec	IMAS	TOTAL	Disp
ACCION SOCIAL Y ADMINISTRACION DE INSTITUCIONES BIENESTAR SOCIAL (ASAI)	929,209.70	929,209.70	21,230.00	21,230.00	2%	907,979.70	907,979.70	98%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	380,937.27	380,937.27	10,730.00	10,730.00	3%	370,207.27	370,207.27	97%
Transferencias Corrientes Asociaciones	380,937.27	380,937.27	10,730.00	10,730.00	3%	370,207.27	370,207.27	97%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	548,272.43	548,272.43	10,500.00	10,500.00	2%	537,772.43	537,772.43	98%
Transferencias de Capital Asociaciones	498,872.43	498,872.43	10,500.00	10,500.00	2%	488,372.43	488,372.43	98%
Transferencias de Capital Fundaciones	49,400.00	49,400.00	-	-	0%	49,400.00	49,400.00	100%
TOTAL GENERAL	929,209.70	929,209.70	21,230.00	21,230.00	2%	907,979.70	907,979.70	98%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA /PRESUPUESTO

RECURSOS DE INVERSION SOCIAL
DETALLE DISTRIBUCIÓN GENERAL REGIONAL
AL 30 DE SETIEMBRE 2022

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	
PROTECCION SOCIAL	81,798,906.0	6,219,503.6	215,646.4	88,234,056.0	59,804,819.7	4,012,354.5	43,826.9	63,861,001.0	72%	21,994,086.4	2,207,149.1	171,819.5	24,373,055.0	28%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	81,430,906.0	5,952,442.8	179,820.2	87,563,169.0	59,621,238.1	3,932,671.2	20,691.5	63,574,600.7	73%	21,809,667.9	2,019,771.6	159,128.7	23,988,568.3	27%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	37,405,211.68	4,560,704.00	-	41,965,915.7	27,371,589.24	2,957,797.61	-	30,329,386.85	72%	10,033,622.44	1,602,906.39	-	11,636,528.83	28%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	6,786,071.00	-	-	6,786,071.0	4,987,032.00	-	-	4,987,032.0	73%	1,799,039.00	-	-	1,799,039.00	27%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	900,000.00	305,000.00	-	1,205,000.0	542,013.81	239,610.03	-	781,623.8	65%	357,986.19	65,389.97	-	423,376.17	35%
Veda	248,700.00	322,045.00	-	570,745.0	248,700.00	322,045.00	-	570,745.0	100%	-	-	-	-	0%
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	179,820.20	179,820.2	-	-	20,691.45	20,691.5	12%	-	-	159,128.75	159,128.75	88%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	26,018,661.37	-	-	26,018,661.4	19,192,616.60	-	-	19,192,616.6	74%	6,826,044.77	-	-	6,826,044.77	26%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	7,407,502.76	348,692.80	-	7,756,195.6	5,299,698.38	254,038.75	-	5,553,737.1	72%	2,107,804.38	94,654.05	-	2,202,458.43	28%
Asignación Familiar H	1,665,645.64	85,000.00	-	1,750,645.6	1,288,224.96	20,034.25	-	1,308,259.2	75%	377,420.69	64,965.75	-	442,386.44	25%
Prestación Alimentaria K	359,113.58	49,001.00	-	408,114.6	231,417.00	18,024.00	-	249,441.0	61%	127,696.58	30,977.00	-	158,673.58	39%
Atención Situaciones de Violencia	640,000.00	282,000.00	-	922,000.0	459,946.14	121,121.52	-	581,067.7	63%	180,053.86	160,878.48	-	340,932.34	37%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	368,000.00	267,060.82	35,826.20	670,887.02	183,581.54	79,683.33	23,135.41	286,400.28	43%	184,418.46	187,377.48	12,690.79	384,486.73	57%
Mejoramiento de Vivienda	368,000.00	267,060.82	-	635,060.8	183,581.54	79,683.33	-	263,264.9	41%	184,418.46	187,377.48	-	371,795.94	59%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	35,826.20	35,826.2	-	-	23,135.41	23,135.4	65%	-	-	12,690.79	12,690.79	35%
PROMOCION SOCIAL	62,009,148.55	327,141.00	24,958,189.00	87,294,478.55	60,212,226.81	208,062.16	24,757,472.00	85,177,760.96	98%	1,796,921.75	119,078.84	200,717.00	2,116,717.59	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	62,009,148.55	327,141.00	24,958,189.00	87,294,478.55	60,212,226.81	208,062.16	24,757,472.00	85,177,760.96	98%	1,796,921.75	119,078.84	200,717.00	2,116,717.59	2%
Avancemos	43,477,730.00	92,096.00	-	43,569,826.0	43,306,502.00	74,310.00	-	43,380,812.0	100%	171,228.00	17,786.00	-	189,014.00	0%
Avancemos GobiernoMep	-	-	24,958,189.00	24,958,189.0	-	-	24,757,472.00	24,757,472.0	99%	-	-	200,717.00	200,717.00	1%
MTSS Avancemos	13,564,876.00	-	-	13,564,876.0	13,489,407.00	-	-	13,489,407.0	99%	75,469.00	-	-	75,469.00	1%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	343,130.00	53,720.00	-	396,850.0	222,180.00	20,860.00	-	243,040.0	61%	120,950.00	32,860.00	-	153,810.00	39%
Procesos Formativos	2,939,325.00	148,425.00	-	3,087,750.0	2,166,317.50	93,600.00	-	2,259,917.5	73%	773,007.50	54,825.00	-	827,832.50	27%
Emprendimientos Productivos Individuales	832,700.00	17,300.00	-	850,000.0	478,621.35	12,183.62	-	490,805.0	58%	354,078.65	5,116.38	-	359,195.04	42%
Capacitación	851,387.55	15,600.00	-	866,987.6	549,198.96	7,108.54	-	556,307.5	64%	302,188.60	8,491.46	-	310,680.05	36%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	1,990,477.86	-	1,990,477.86	-	273,882.79	-	273,882.79	14%	-	1,716,595.07	-	1,716,595.07	86%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	9,500.00	-	9,500.00	-	-	-	-	0%	-	9,500.00	-	9,500.00	100%
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	9,500.00	-	9,500.0	-	-	-	-	0%	-	9,500.00	-	9,500.00	100%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	1,980,977.86	-	1,980,977.86	-	273,882.79	-	273,882.79	14%	-	1,707,095.07	-	1,707,095.07	86%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	1,262,189.34	-	1,262,189.3	-	273,882.79	-	273,882.8	22%	-	988,306.55	-	988,306.55	78%
Transferencias de Capital Fundaciones	-	180,000.00	-	180,000.0	-	-	-	-	0%	-	180,000.00	-	180,000.00	100%
Transferencias de Capital Cooperativas	-	193,637.65	-	193,637.6	-	-	-	-	0%	-	193,637.65	-	193,637.65	100%
Transferencias de Capital Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro	-	345,150.87	-	345,150.9	-	-	-	-	0%	-	345,150.87	-	345,150.87	100%
TOTAL GENERAL	143,808,054.59	8,537,122.47	25,173,835.40	177,519,012.46	120,017,046.47	4,494,299.43	24,801,298.86	149,312,644.76	84%	23,791,008.12	4,042,823.04	372,536.54	28,206,367.70	16%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL

AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL NORESTE
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En Miles de Colones)

COMPONENTE/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	12,096,206.60	660,548.00	6,750.00	12,763,504.60	8,655,813.59	463,457.61	5,457.27	9,124,728.47	71%	3,440,393.01	197,090.40	1,292.73	3,638,776.13	29%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,068,206.60	639,548.00	-	12,707,754.60	8,633,691.75	463,457.61	-	9,097,149.35	72%	3,434,514.86	176,090.40	-	3,610,605.25	28%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec	4,688,440.00	387,000.00	-	5,075,440.00	3,340,430.41	306,829.27	-	3,647,259.68	72%	1,348,009.59	80,170.73	-	1,428,180.32	28%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	380,000.00	118,000.00	-	498,000.00	209,200.17	85,837.00	-	295,037.17	59%	170,799.83	32,163.00	-	202,962.83	41%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,186,186.33	-	-	4,186,186.33	3,078,821.84	-	-	3,078,821.84	74%	1,107,364.49	-	-	1,107,364.49	26%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/MTSS RED C)	2,217,069.18	30,548.00	-	2,247,617.18	1,554,596.23	19,660.09	-	1,574,256.32	70%	662,472.95	10,887.91	-	673,360.86	30%
Asignación Familiar H	367,345.64	25,000.00	-	392,345.64	285,137.10	9,126.25	-	294,263.35	75%	82,208.54	15,873.75	-	98,082.29	25%
Prestación Alimentaria K	75,165.44	-	-	75,165.44	48,936.00	-	-	48,936.00	65%	26,229.44	-	-	26,229.44	35%
Atención Situaciones de Violencia	154,000.00	79,000.00	-	233,000.00	116,570.00	42,005.00	-	158,575.00	68%	37,430.00	36,995.01	-	74,425.01	32%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	28,000.00	21,000.00	6,750.00	55,750.00	22,121.85	-	5,457.27	27,579.12	49%	5,878.15	21,000.00	1,292.73	28,170.88	51%
Mejoramiento de Vivienda	28,000.00	21,000.00	-	49,000.00	22,121.85	-	-	22,121.85	45%	5,878.15	21,000.00	-	26,878.15	55%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	6,750.00	6,750.00	-	-	5,457.27	5,457.27	81%	-	-	1,292.73	1,292.73	19%
PROMOCION SOCIAL	5,383,903.00	26,330.00	2,357,503.00	7,767,736.00	5,289,326.92	21,264.65	2,302,975.00	7,613,566.58	98%	94,576.08	5,065.35	54,528.00	154,169.42	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,383,903.00	26,330.00	2,357,503.00	7,767,736.00	5,289,326.92	21,264.65	2,302,975.00	7,613,566.58	98%	94,576.08	5,065.35	54,528.00	154,169.42	2%
Avancemos	3,081,840.00	9,000.00	-	3,090,840.00	3,068,072.00	7,272.00	-	3,075,344.00	99%	13,768.00	1,728.00	-	15,496.00	1%
Avancemos GobiernoMep	-	-	2,357,503.00	2,357,503.00	-	-	2,302,975.00	2,302,975.00	98%	-	-	54,528.00	54,528.00	2%
MTSS Avancemos	2,012,413.00	-	-	2,012,413.00	2,000,301.00	-	-	2,000,301.00	99%	12,112.00	-	-	12,112.00	1%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	20,580.00	3,920.00	-	24,500.00	12,950.00	2,310.00	-	15,260.00	62%	7,630.00	1,610.00	-	9,240.00	38%
Procesos Formativos	82,650.00	10,350.00	-	93,000.00	60,900.00	8,850.00	-	69,750.00	75%	21,750.00	1,500.00	-	23,250.00	25%
Emprendimientos Productivos Individuales	78,000.00	1,500.00	-	79,500.00	73,157.95	1,488.53	-	74,646.49	94%	4,842.05	11.47	-	4,853.52	6%
Capacitación	108,420.00	1,560.00	-	109,980.00	73,945.97	1,344.12	-	75,290.09	68%	34,474.03	215.88	-	34,689.91	32%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	30,052.13	-	30,052.13	-	30,052.13	-	30,052.13	100%	-	-	-	-	0%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	30,052.13	-	30,052.13	-	30,052.13	-	30,052.13	100%	-	-	-	-	0%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	30,052.13	-	30,052.13	-	30,052.13	-	30,052.13	100%	-	-	-	-	0%
TOTAL GENERAL	17,480,109.60	716,930.13	2,364,253.00	20,561,292.73	13,945,140.52	514,774.38	2,308,432.27	16,768,347.17	82%	3,534,969.08	202,155.74	55,820.73	3,792,945.55	18%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL SUROESTE
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	8,026,121.38	292,985.82	-	8,319,107.20	5,783,488.43	188,284.60	-	5,971,773.03	72%	2,242,632.95	104,701.22	-	2,347,334.17	28%
TRANSFERENCIAS CORRIENTE	8,010,121.38	270,925.00	-	8,281,046.38	5,778,251.23	177,126.50	-	5,955,377.73	72%	2,231,870.15	93,798.50	-	2,325,668.65	28%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AFI)	3,523,340.00	240,925.00	-	3,764,265.00	2,488,749.23	167,480.00	-	2,656,229.23	71%	1,034,590.77	73,445.00	-	1,108,035.77	29%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	30,000.00	5,000.00	-	35,000.00	10,984.95	2,386.50	-	13,371.45	38%	19,015.05	2,613.50	-	21,628.55	62%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 922C	4,179,358.18	-	-	4,179,358.18	3,067,136.36	-	-	3,067,136.36	73%	1,112,221.82	-	-	1,112,221.82	27%
Asignación Familiar H	209,100.00	6,000.00	-	215,100.00	167,610.00	-	-	167,610.00	78%	41,490.00	6,000.00	-	47,490.00	22%
Prestación Alimentaria K	28,323.20	-	-	28,323.20	17,775.00	-	-	17,775.00	63%	10,548.20	-	-	10,548.20	37%
Atención Situaciones de Violencia	40,000.00	19,000.00	-	59,000.00	25,995.70	7,260.00	-	33,255.70	56%	14,004.30	11,740.00	-	25,744.30	44%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	16,000.00	22,060.82	-	38,060.82	5,237.20	11,158.10	-	16,395.30	43%	10,762.80	10,902.71	-	21,665.52	57%
Mejoramiento de Vivienda	16,000.00	22,060.82	-	38,060.82	5,237.20	11,158.10	-	16,395.30	43%	10,762.80	10,902.71	-	21,665.52	57%
PROMOCION SOCIAL	3,718,408.00	21,690.00	1,484,802.00	5,224,900.00	3,628,707.75	13,111.72	1,478,740.00	5,120,559.47	98%	89,700.25	8,578.28	6,062.00	104,340.53	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTE	3,718,408.00	21,690.00	1,484,802.00	5,224,900.00	3,628,707.75	13,111.72	1,478,740.00	5,120,559.47	98%	89,700.25	8,578.28	6,062.00	104,340.53	2%
Avancemos	2,088,260.00	4,000.00	-	2,092,260.00	2,084,860.00	3,000.00	-	2,087,860.00	100%	3,400.00	1,000.00	-	4,400.00	0%
Avancemos GobiernoMep	-	-	1,484,802.00	1,484,802.00	-	-	1,478,740.00	1,478,740.00	100%	-	-	6,062.00	6,062.00	0%
MTSS Avancemos	1,433,018.00	-	-	1,433,018.00	1,430,347.00	-	-	1,430,347.00	100%	2,671.00	-	-	2,671.00	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menc	10,030.00	2,980.00	-	13,010.00	3,640.00	280.00	-	3,920.00	30%	6,390.00	2,700.00	-	9,090.00	70%
Procesos Formativos	72,600.00	11,650.00	-	84,250.00	52,800.00	9,150.00	-	61,950.00	74%	19,800.00	2,500.00	-	22,300.00	26%
Emprendimientos Productivos Indiv	49,500.00	1,500.00	-	51,000.00	17,673.46	-	-	17,673.46	35%	31,826.54	1,500.00	-	33,326.54	65%
Capacitación	65,000.00	1,560.00	-	66,560.00	39,387.29	681.72	-	40,069.02	60%	25,612.71	878.28	-	26,490.98	40%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	20,648.08	-	20,648.08	-	-	-	-	0%	-	20,648.08	-	20,648.08	100%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	20,648.08	-	20,648.08	-	-	-	-	0%	-	20,648.08	-	20,648.08	100%
Transferencias de Capital Asociaci	-	20,648.08	-	20,648.08	-	-	-	-	0%	-	20,648.08	-	20,648.08	100%
TOTAL GENERAL	11,744,529.38	335,323.89	1,484,802.00	13,564,655.27	9,412,196.18	201,396.32	#¡VALOR!	11,092,332.50	82%	2,332,333.20	133,927.57	6,062.00	2,472,322.77	18%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL ALAJUELA
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	6,423,870.93	410,092.00	-	6,833,962.93	4,594,098.51	287,623.61	-	4,881,722.12	71%	1,829,772.41	122,468.39	-	1,952,240.81	29%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,403,870.93	386,092.00	-	6,789,962.93	4,588,563.42	275,453.67	-	4,864,017.09	72%	1,815,307.51	110,638.33	-	1,925,945.84	28%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec. Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	3,353,500.00	257,750.00	-	3,611,250.00	2,331,802.00	186,875.75	-	2,518,677.75	70%	1,021,698.00	70,874.25	-	1,092,572.25	30%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	55,000.00	20,000.00	-	75,000.00	38,013.07	17,626.10	-	55,639.17	74%	16,986.93	2,373.90	-	19,360.83	26%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2,796,909.61	-	-	2,796,909.61	2,091,377.19	-	-	2,091,377.19	75%	705,532.42	-	-	705,532.42	25%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	23,609.00	89,342.00	-	112,951.00	7,968.54	66,113.32	-	74,081.86	66%	15,640.46	23,228.68	-	38,869.14	34%
Asignación Familiar H	98,700.00	3,000.00	-	101,700.00	72,980.00	-	-	72,980.00	72%	25,720.00	3,000.00	-	28,720.00	28%
Prestación Alimentaria K	14,152.32	-	-	14,152.32	5,718.00	-	-	5,718.00	40%	8,434.32	-	-	8,434.32	60%
Atención Situaciones de Violencia	62,000.00	16,000.00	-	78,000.00	40,704.63	4,838.50	-	45,543.13	58%	21,295.37	11,161.50	-	32,456.87	42%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20,000.00	24,000.00	-	44,000.00	5,535.10	12,169.94	-	17,705.03	40%	14,464.91	11,830.06	-	26,294.97	60%
Mejoramiento de Vivienda	20,000.00	24,000.00	-	44,000.00	5,535.10	12,169.94	-	17,705.03	40%	14,464.91	11,830.06	-	26,294.97	60%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	0%
PROMOCION SOCIAL	5,715,161.00	31,700.00	2,723,544.00	8,470,405.00	5,612,824.74	27,482.70	2,706,232.00	8,346,539.44	99%	102,336.26	4,217.30	17,312.00	123,865.56	1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,715,161.00	31,700.00	2,723,544.00	8,470,405.00	5,612,824.74	27,482.70	2,706,232.00	8,346,539.44	99%	102,336.26	4,217.30	17,312.00	123,865.56	1%
Avancemos	3,237,350.00	19,000.00	-	3,256,350.00	3,230,333.00	17,790.00	-	3,248,123.00	100%	7,017.00	1,210.00	-	8,227.00	0%
Avancemos GobiernoMep	-	-	2,723,544.00	2,723,544.00	-	-	2,706,232.00	2,706,232.00	99%	-	-	17,312.00	17,312.00	1%
MTSS Avancemos	2,162,521.00	-	-	2,162,521.00	2,155,603.00	-	-	2,155,603.00	100%	6,918.00	-	-	6,918.00	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	13,720.00	140.00	-	13,860.00	7,000.00	-	-	7,000.00	51%	6,720.00	140.00	-	6,860.00	49%
Procesos Formativos	147,150.00	9,500.00	-	156,650.00	104,250.00	8,400.00	-	112,650.00	72%	42,900.00	1,100.00	-	44,000.00	28%
Emprendimientos Productivos Individuales	72,000.00	1,500.00	-	73,500.00	43,417.23	-	-	43,417.23	59%	28,582.78	1,500.00	-	30,082.78	41%
Capacitación	82,420.00	1,560.00	-	83,980.00	72,221.52	1,292.70	-	73,514.22	88%	10,198.48	267.30	-	10,465.78	12%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	53,250.00	-	53,250.00	-	49,733.21	-	49,733.21	93%	-	3,516.79	-	3,516.79	7%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	53,250.00	-	53,250.00	-	49,733.21	-	49,733.21	93%	-	3,516.79	-	3,516.79	7%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	53,250.00	-	53,250.00	-	49,733.21	-	49,733.21	93%	-	3,516.79	-	3,516.79	7%
TOTAL GENERAL	12,139,031.93	495,042.00	2,723,544.00	15,357,617.93	10,206,923.26	364,839.52	2,706,232.00	13,277,994.78	86%	1,932,108.67	130,202.48	17,312.00	2,079,623.15	14%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL CARTAGO
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	7,230,341.44	524,556.00	182,246.40	7,937,143.84	5,355,387.37	343,104.85	20,691.45	5,719,183.67	72%	1,874,954.07	181,451.15	161,554.95	2,217,960.17	28%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,198,341.44	500,556.00	179,820.20	7,878,717.64	5,345,349.51	343,104.85	20,691.45	5,709,145.81	72%	1,852,991.93	157,451.15	159,128.75	2,169,571.82	28%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	4,011,490.00	334,895.00	-	4,346,385.00	2,974,671.30	253,945.76	-	3,228,617.06	74%	1,036,818.70	80,949.25	-	1,117,767.95	26%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	0%
Emergencias (FODESAF-IMAS-)	45,000.00	42,000.00	-	87,000.00	22,090.18	31,179.10	-	53,269.28	61%	22,909.82	10,820.90	-	33,730.72	39%
Veda	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	0%
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil	-	-	179,820.20	179,820.20	-	-	20,691.45	20,691.45	12%	-	-	159,128.75	159,128.75	88%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	0%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	2,766,606.22	21,885.00	-	2,788,491.22	2,057,971.03	16,506.00	-	2,074,477.03	74%	708,635.19	5,379.00	-	714,014.19	26%
Asignación Familiar H	164,500.00	10,000.00	-	174,500.00	128,555.00	3,030.00	-	131,585.00	75%	35,945.00	6,970.00	-	42,915.00	25%
Prestación Alimentaria K	103,745.22	40,776.00	-	144,521.22	77,619.00	14,534.00	-	92,153.00	64%	26,126.22	26,242.00	-	52,368.22	36%
Atención Situaciones de Violencia	107,000.00	51,000.00	-	158,000.00	84,443.00	23,910.00	-	108,353.00	69%	22,557.00	27,090.00	-	49,647.00	31%
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	32,000.00	24,000.00	2,426.20	58,426.20	10,037.86	-	-	10,037.86	17%	21,962.14	24,000.00	2,426.20	48,388.34	83%
Mejoramiento de Vivienda	32,000.00	24,000.00	-	56,000.00	10,037.86	-	-	10,037.86	18%	21,962.14	24,000.00	-	45,962.14	82%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	2,426.20	2,426.20	-	-	-	-	0%	-	-	2,426.20	2,426.20	100%
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROMOCION SOCIAL	7,037,149.00	54,480.00	3,244,198.00	10,335,827.00	6,926,501.08	27,783.20	3,210,520.00	10,164,804.28	98%	110,647.92	26,696.80	33,678.00	171,022.72	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,037,149.00	54,480.00	3,244,198.00	10,335,827.00	6,926,501.08	27,783.20	3,210,520.00	10,164,804.28	98%	110,647.92	26,696.80	33,678.00	171,022.72	2%
Avancemos	6,764,304.00	16,000.00	-	6,780,304.00	6,751,757.00	11,572.00	-	6,763,329.00	100%	12,547.00	4,428.00	-	16,975.00	0%
Avancemos GobiernoMep	-	-	3,244,198.00	3,244,198.00	-	-	3,210,520.00	3,210,520.00	99%	-	-	33,678.00	33,678.00	1%
MTSS Avancemos	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	20,110.00	15,620.00	-	35,730.00	13,160.00	3,430.00	-	16,590.00	46%	6,950.00	12,190.00	-	19,140.00	54%
Procesos Formativos	72,575.00	17,500.00	-	90,075.00	57,175.00	8,400.00	-	65,575.00	73%	15,400.00	9,100.00	-	24,500.00	27%
Emprendimientos Productivos Individuales	72,000.00	3,800.00	-	75,800.00	40,222.16	3,346.20	-	43,568.36	57%	31,777.84	453.80	-	32,231.64	43%
Capacitación	108,160.00	1,560.00	-	109,720.00	64,186.92	1,035.00	-	65,221.92	59%	43,973.08	525.00	-	44,498.08	41%
TOTAL GENERAL	14,267,490.44	579,036.00	3,426,444.40	18,272,970.84	12,281,888.45	370,888.05	3,231,211.45	15,883,987.95	87%	1,985,601.99	208,147.95	195,232.95	2,388,982.89	13%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HEREDIA
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL		Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	
PROTECCION SOCIAL	7,311,284.34	375,072.80	-	7,686,357.14	5,332,086.00	249,888.08	-	5,581,974.07	73%	1,979,198.35	125,184.72	-	2,104,383.07	27%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,295,284.34	351,072.80	-	7,646,357.14	5,329,002.22	246,166.66	-	5,575,168.88	73%	1,966,282.12	104,906.15	-	2,071,188.27	27%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,625,378.68	263,843.00	-	2,889,221.68	1,905,719.48	193,473.40	-	2,099,192.88	73%	719,659.20	70,369.60	-	790,028.80	27%
Emergencias (FODESAF-IMAS-BONO PROTI	40,000.00	11,000.00	-	51,000.00	25,254.61	9,540.00	-	34,794.61	68%	14,745.39	1,460.00	-	16,205.39	32%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,451,298.65	-	-	4,451,298.65	3,275,463.13	-	-	3,275,463.13	74%	1,175,835.52	-	-	1,175,835.52	26%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	4,000.00	40,329.80	-	44,329.80	-	29,668.26	-	29,668.26	67%	4,000.00	10,661.55	-	14,661.55	33%
Asignación Familiar H	108,500.00	6,900.00	-	115,400.00	79,740.00	2,050.00	-	81,790.00	71%	28,760.00	4,850.00	-	33,610.00	29%
Prestación Alimentaria K	8,107.01	-	-	8,107.01	2,540.00	-	-	2,540.00	31%	5,567.01	-	-	5,567.01	69%
Atención Situaciones de Violencia	58,000.00	29,000.00	-	87,000.00	40,285.00	11,435.00	-	51,720.00	59%	17,715.00	17,565.00	-	35,280.00	41%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	16,000.00	24,000.00	-	40,000.00	3,083.78	3,721.42	-	6,805.20	17%	12,916.23	20,278.58	-	33,194.80	83%
Mejoramiento de Vivienda	16,000.00	24,000.00	-	40,000.00	3,083.78	3,721.42	-	6,805.20	17%	12,916.23	20,278.58	-	33,194.80	83%
PROMOCION SOCIAL	3,386,393.00	26,580.00	1,601,424.00	5,014,397.00	3,295,450.09	17,446.19	1,594,978.00	4,907,874.28	98%	90,942.91	9,133.81	6,446.00	106,522.72	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,386,393.00	26,580.00	1,601,424.00	5,014,397.00	3,295,450.09	17,446.19	1,594,978.00	4,907,874.28	98%	90,942.91	9,133.81	6,446.00	106,522.72	2%
Avancemos	1,819,160.00	7,500.00	-	1,826,660.00	1,817,164.00	6,626.00	-	1,823,790.00	100%	1,996.00	874.00	-	2,870.00	0%
Avancemos GobiernoMep	-	-	1,601,424.00	1,601,424.00	-	-	1,594,978.00	1,594,978.00	100%	-	-	6,446.00	6,446.00	0%
MTSS Avancemos	1,276,013.00	-	-	1,276,013.00	1,274,267.00	-	-	1,274,267.00	100%	1,746.00	-	-	1,746.00	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	8,560.00	2,520.00	-	11,080.00	4,970.00	280.00	-	5,250.00	47%	3,590.00	2,240.00	-	5,830.00	53%
Procesos Formativos	142,500.00	13,500.00	-	156,000.00	107,625.00	8,025.00	-	115,650.00	74%	34,875.00	5,475.00	-	40,350.00	26%
Emprendimientos Productivos Individuales	64,500.00	1,500.00	-	66,000.00	35,444.80	1,440.19	-	36,884.98	56%	29,055.21	59.81	-	29,115.02	44%
Capacitación	75,660.00	1,560.00	-	77,220.00	55,979.29	1,075.00	-	57,054.29	74%	19,680.71	485.00	-	20,165.71	26%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	155,010.57	-	155,010.57	-	-	-	-	0%	-	155,010.57	-	155,010.57	100%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	155,010.57	-	155,010.57	-	-	-	-	0%	-	155,010.57	-	155,010.57	100%
Transferencias de Capital Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro	-	155,010.57	-	155,010.57	-	-	-	-	0%	-	155,010.57	-	155,010.57	100%
TOTAL GENERAL	10,697,677.34	556,663.37	1,601,424.00	12,855,764.72	8,627,536.09	267,334.26	1,594,978.00	10,489,848.35	82%	2,070,141.26	289,329.11	6,446.00	2,365,916.37	18%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL CHOROTEGA
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	10,204,581.00	514,185.00	-	10,718,766.00	7,332,315.59	357,329.78	-	7,689,645.37	72%	2,872,265.42	156,855.22	-	3,029,120.63	28%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,168,581.00	490,185.00	-	10,658,766.00	7,308,206.23	357,329.78	-	7,665,536.02	72%	2,860,374.77	132,855.22	-	2,993,229.99	28%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	4,732,165.00	404,030.00	-	5,136,195.00	3,538,769.25	294,828.75	-	3,833,598.00	75%	1,193,395.75	109,201.25	-	1,302,597.00	25%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	620,400.00			620,400.00	227,400.00			227,400.00	37%	393,000.00	-	-	393,000.00	63%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	65,000.00	15,000.00		80,000.00	45,508.60	12,673.03		58,181.63	73%	19,491.40	2,326.97	-	21,818.37	27%
Veda	25,665.00	36,540.00		62,205.00	25,665.00	36,540.00		62,205.00	100%	-	-	-	-	0%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	4,447,288.50			4,447,288.50	3,270,772.84			3,270,772.84	74%	1,176,515.66	-	-	1,176,515.66	26%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	183,409.00	10,515.00		193,924.00	131,880.55	7,083.00		138,963.55	72%	51,528.45	3,432.00	-	54,960.45	28%
Asignación Familiar H	37,600.00	6,100.00		43,700.00	29,170.00	-		29,170.00	67%	8,430.00	6,100.00	-	14,530.00	33%
Prestación Alimentaria K	8,053.50	-		8,053.50	3,855.00	-		3,855.00	48%	4,198.50	-	-	4,198.50	52%
Atención Situaciones de Violencia	49,000.00	18,000.00		67,000.00	35,185.00	6,205.00		41,390.00	62%	13,815.00	11,795.00	-	25,610.00	38%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	36,000.00	24,000.00	-	60,000.00	24,109.35	-	-	24,109.35	40%	11,890.65	24,000.00	-	35,890.65	60%
Mejoramiento de Vivienda	36,000.00	24,000.00		60,000.00	24,109.35	-		24,109.35	40%	11,890.65	24,000.00	-	35,890.65	60%
PROMOCION SOCIAL	6,578,922.39	24,440.00	2,428,382.00	9,031,744.39	6,349,106.56	19,177.70	2,417,488.00	8,785,772.26	97%	229,815.83	5,262.31	10,894.00	245,972.13	3%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,578,922.39	24,440.00	2,428,382.00	9,031,744.39	6,349,106.56	19,177.70	2,417,488.00	8,785,772.26	97%	229,815.83	5,262.31	10,894.00	245,972.13	3%
Avancemos	3,595,850.00	8,600.00		3,604,450.00	3,591,390.00	7,944.00		3,599,334.00	100%	4,460.00	656.00	-	5,116.00	0%
Avancemos GobiernoMep	-		2,428,382.00	2,428,382.00	-		2,417,488.00	2,417,488.00	100%	-	-	10,894.00	10,894.00	0%
MTSS Avancemos	2,300,046.00			2,300,046.00	2,292,622.00			2,292,622.00	100%	7,424.00	-	-	7,424.00	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	8,890.00	280.00		9,170.00	4,900.00	-		4,900.00	53%	3,990.00	280.00	-	4,270.00	47%
Procesos Formativos	493,500.00	12,500.00		506,000.00	360,075.00	9,825.00		369,900.00	73%	133,425.00	2,675.00	-	136,100.00	27%
Emprendimientos Productivos Individuales	105,000.00	1,500.00		106,500.00	59,752.62	1,408.70		61,161.32	57%	45,247.38	91.31	-	45,338.68	43%
Capacitación	75,636.39	1,560.00		77,196.39	40,366.94	-		40,366.94	52%	35,269.45	1,560.00	-	36,829.45	48%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	280,875.00	-	280,875.00	-	47,940.00	-	47,940.00	17%	-	232,935.00	-	232,935.00	83%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	280,875.00	-	280,875.00	-	47,940.00	-	47,940.00	17%	-	232,935.00	-	232,935.00	83%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	280,875.00		280,875.00	-	47,940.00		47,940.00	17%	-	232,935.00	-	232,935.00	83%
TOTAL GENERAL	16,783,503.40	819,500.00	2,428,382.00	20,031,385.40	13,681,422.15	424,447.48	2,417,488.00	16,523,357.63	82%	3,102,081.25	395,052.52	10,894.00	3,508,027.77	18%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL PUNTARENAS
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	8,592,126.38	1,403,525.00	-	9,995,651.38	6,409,500.85	941,279.99	-	7,350,780.84	74%	2,182,625.54	462,245.01	-	2,644,870.54	26%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,552,126.38	1,379,525.00	-	9,931,651.38	6,396,662.48	934,793.24	-	7,331,455.72	74%	2,155,463.91	444,731.76	-	2,600,195.67	26%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	2,539,073.00	1,025,032.00	-	3,564,105.00	1,849,572.50	608,090.00	-	2,457,662.50	69%	689,500.50	416,942.00	-	1,106,442.50	31%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	2,909,355.00			2,909,355.00	2,215,480.00			2,215,480.00	76%	693,875.00	-	-	693,875.00	24%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	70,000.00	31,000.00		101,000.00	46,602.23	24,811.24		71,413.47	71%	23,397.77	6,188.76	-	29,586.53	29%
Veda	221,270.00	285,505.00		506,775.00	221,270.00	285,505.00		506,775.00	100%	-	-	-	-	0%
MTSS-Cuido y Desarrollo Infantil														
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	2,265,528.00			2,265,528.00	1,723,443.75			1,723,443.75	76%	542,084.25	-	-	542,084.25	24%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS)	300,176.00	10,988.00		311,164.00	151,567.00	8,607.00		160,174.00	51%	148,609.00	2,381.00	-	150,990.00	49%
Asignación Familiar H	183,500.00	6,000.00		189,500.00	147,500.00	200.00		147,700.00	78%	36,000.00	5,800.00	-	41,800.00	22%
Prestación Alimentaria K	22,224.38	-		22,224.38	13,072.00	-		13,072.00	59%	9,152.38	-	-	9,152.38	41%
Atención Situaciones de Violencia	41,000.00	21,000.00		62,000.00	28,155.00	7,580.00		35,735.00	58%	12,845.00	13,420.00	-	26,265.00	42%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	40,000.00	24,000.00	-	64,000.00	12,838.37	6,486.75	-	19,325.12	30%	27,161.63	17,513.25	-	44,674.88	70%
Mejoramiento de Vivienda	40,000.00	24,000.00		64,000.00	12,838.37	6,486.75		19,325.12	30%	27,161.63	17,513.25	-	44,674.88	70%
									0%	-	-	-	-	
PROMOCION SOCIAL	5,961,641.00	49,140.00	1,821,051.00	7,831,832.00	5,607,343.70	28,661.00	1,800,561.00	7,436,565.70	95%	354,297.30	20,479.00	20,490.00	395,266.30	5%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,961,641.00	49,140.00	1,821,051.00	7,831,832.00	5,607,343.70	28,661.00	1,800,561.00	7,436,565.70	95%	354,297.30	20,479.00	20,490.00	395,266.30	5%
Avancemos	2,809,450.00	13,000.00		2,822,450.00	2,788,075.00	8,656.00		2,796,731.00	99%	21,375.00	4,344.00	-	25,719.00	1%
Avancemos GobiernoMep			1,821,051.00	1,821,051.00			1,800,561.00	1,800,561.00	99%	-	-	20,490.00	20,490.00	1%
MTSS Avancemos	2,327,316.00			2,327,316.00	2,290,920.00			2,290,920.00	98%	36,396.00	-	-	36,396.00	2%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	131,200.00	15,580.00		146,780.00	94,920.00	8,680.00		103,600.00	71%	36,280.00	6,900.00	-	43,180.00	29%
Procesos Formativos	506,375.00	17,500.00		523,875.00	372,900.00	9,825.00		382,725.00	73%	133,475.00	7,675.00	-	141,150.00	27%
Emprendimientos Productivos Individuales	88,500.00	1,500.00		90,000.00	43,153.36	1,500.00		44,653.36	50%	45,346.64	-	-	45,346.64	50%
Capacitación	98,800.00	1,560.00		100,360.00	17,375.34	-		17,375.34	17%	81,424.66	1,560.00	-	82,984.66	83%
Gastos de Implementacion Titulación	-	-		-	-	-		-	0%	-	-	-	-	0%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	27,493.00	-	27,493.00	-	-	-	-	0%	-	27,493.00	-	27,493.00	100%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	27,493.00	-	27,493.00	-	-	-	-	0%	-	27,493.00	-	27,493.00	100%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	20,500.00		20,500.00	-	-		-	0%	-	20,500.00	-	20,500.00	100%
Transferencias de Capital Cooperativas	-	6,993.00		6,993.00	-	-		-	0%	-	6,993.00	-	6,993.00	100%
TOTAL GENERAL	14,553,767.38	1,480,158.00	1,821,051.00	17,854,976.38	12,016,844.55	969,940.99	1,800,561.00	14,787,346.54	83%	2,536,922.84	510,217.01	20,490.00	3,067,629.84	17%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR CARIBE
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	7,376,191.93	339,507.00	-	7,715,698.93	5,497,595.71	249,510.95	-	5,747,106.66	74%	1,878,596.22	89,996.05	-	1,968,592.27	26%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,328,191.93	319,507.00	-	7,647,698.93	5,494,524.40	248,682.14	-	5,743,206.54	75%	1,833,667.53	70,824.86	-	1,904,492.39	25%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espe	2,245,301.00	289,588.00	-	2,534,889.00	1,651,620.80	230,173.75	-	1,881,794.55	74%	593,680.20	59,414.25	-	653,094.45	26%
Atención a Familias (Seguridad Alimentaria)	3,256,316.00			3,256,316.00	2,544,152.00			2,544,152.00	78%	712,164.00	-	-	712,164.00	22%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	35,000.00	11,000.00		46,000.00	13,453.30	10,292.39		23,745.68	52%	21,546.71	707.61	-	22,254.32	48%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,659,625.10			1,659,625.10	1,208,812.54			1,208,812.54	73%	450,812.56	-	-	450,812.56	27%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	28,770.76	8,919.00		37,689.76	8,770.76	6,026.00		14,796.76	39%	20,000.00	2,893.00	-	22,893.00	61%
Asignación Familiar H	48,000.00	2,000.00		50,000.00	35,100.00	-		35,100.00	70%	12,900.00	2,000.00	-	14,900.00	30%
Prestación Alimentaria K	16,179.07	-		16,179.07	9,240.00	-		9,240.00	57%	6,939.07	-	-	6,939.07	43%
Atención Situaciones de Violencia	39,000.00	8,000.00		47,000.00	23,375.00	2,190.00		25,565.00	54%	15,625.00	5,810.00	-	21,435.00	46%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	48,000.00	20,000.00	-	68,000.00	3,071.32	828.81	-	3,900.13	6%	44,928.68	19,171.19	-	64,099.88	94%
Mejoramiento de Vivienda	48,000.00	20,000.00		68,000.00	3,071.32	828.81		3,900.13	6%	44,928.68	19,171.19	-	64,099.88	94%
PROMOCION SOCIAL	9,156,347.00	31,260.00	3,777,775.00	12,965,382.00	8,888,601.42	17,996.00	3,752,457.00	12,659,054.42	98%	267,745.58	13,264.00	25,318.00	306,327.58	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,156,347.00	31,260.00	3,777,775.00	12,965,382.00	8,888,601.42	17,996.00	3,752,457.00	12,659,054.42	98%	267,745.58	13,264.00	25,318.00	306,327.58	2%
Avancemos	8,448,189.00	6,000.00		8,454,189.00	8,406,021.00	4,316.00		8,410,337.00	99%	42,168.00	1,684.00	-	43,852.00	1%
Avancemos GobiernoMep	-		3,777,775.00	3,777,775.00	-		3,752,457.00	3,752,457.00	99%	-	-	25,318.00	25,318.00	1%
MTSS Avancemos	-			-	-			-	0%	-	-	-	-	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	93,830.00	9,700.00		103,530.00	61,040.00	5,880.00		66,920.00	65%	32,790.00	3,820.00	-	36,610.00	35%
Procesos Formativos	460,050.00	12,500.00		472,550.00	330,675.00	7,800.00		338,475.00	72%	129,375.00	4,700.00	-	134,075.00	28%
Emprendimientos Productivos Individuales	73,700.00	1,500.00		75,200.00	33,259.31	-		33,259.31	44%	40,440.69	1,500.00	-	41,940.69	56%
Capacitación	80,578.00	1,560.00		82,138.00	57,606.11	-		57,606.11	70%	22,971.89	1,560.00	-	24,531.89	30%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	391,647.20	-	391,647.20	-	-	-	-	0%	-	391,647.20	-	391,647.20	100%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	391,647.20	-	391,647.20	-	-	-	-	0%	-	391,647.20	-	391,647.20	100%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	104,065.70		104,065.70	-	-		-	0%	-	104,065.70	-	104,065.70	100%
Transferencias de Capital Fundaciones	-	180,000.00		180,000.00	-	-		-	0%	-	180,000.00	-	180,000.00	100%
Transferencias de Capital Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro	-	107,581.50		107,581.50	-	-		-	0%	-	107,581.50	-	107,581.50	100%
TOTAL GENERAL	16,532,538.93	762,414.20	3,777,775.00	21,072,728.13	14,386,197.13	267,506.95	3,752,457.00	18,406,161.08	87%	2,146,341.80	494,907.25	25,318.00	2,666,567.05	13%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL BRUNCA
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	8,499,436.64	1,083,685.00	26,650.00	9,609,771.64	6,439,327.99	520,918.85	17,678.13	6,977,924.98	73%	2,060,108.65	562,766.15	8,971.87	2,631,846.66	27%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,395,436.64	1,023,685.00	-	9,419,121.64	6,348,248.77	475,600.54	-	6,823,849.31	72%	2,047,187.87	548,084.46	-	2,595,272.33	28%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest Espec.	6,017,439.00	903,301.00	-	6,920,740.00	4,596,319.85	407,996.85	-	5,004,316.70	72%	1,421,119.15	495,304.15	-	1,916,423.30	28%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	60,000.00	22,000.00	-	82,000.00	46,125.07	18,230.66	-	64,355.73	78%	13,874.93	3,769.34	-	17,644.27	22%
Veda	1,765.00	-	-	1,765.00	1,765.00	-	-	1,765.00	100%	-	-	-	-	0%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	309,185.00	-	-	309,185.00	208,711.31	-	-	208,711.31	68%	100,473.69	-	-	100,473.69	32%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	1,505,615.60	36,159.00	-	1,541,774.60	1,114,536.87	26,057.00	-	1,140,593.87	74%	391,078.73	10,102.00	-	401,180.73	26%
Asignación Familiar H	373,600.00	20,000.00	-	393,600.00	288,950.86	5,628.00	-	294,578.86	75%	84,649.14	14,372.00	-	99,021.14	25%
Prestación Alimentaria K	57,832.04	8,225.00	-	66,057.04	39,647.00	3,490.00	-	43,137.00	65%	18,185.04	4,735.00	-	22,920.04	35%
Atención Situaciones de Violencia	70,000.00	34,000.00	-	104,000.00	52,192.82	14,198.03	-	66,390.84	64%	17,807.19	19,801.98	-	37,609.16	36%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	104,000.00	60,000.00	26,650.00	190,650.00	91,079.23	45,318.31	17,678.13	154,075.67	81%	12,920.78	14,681.69	8,971.87	36,574.33	19%
Mejoramiento de Vivienda	104,000.00	60,000.00	-	164,000.00	91,079.23	45,318.31	-	136,397.54	83%	12,920.78	14,681.69	-	27,602.46	17%
Mejoramiento de Vivienda Emergencias	-	-	26,650.00	26,650.00	-	-	17,678.13	17,678.13	66%	-	-	8,971.87	8,971.87	34%
PROMOCION SOCIAL	9,374,915.16	34,101.00	3,199,584.00	12,608,600.16	9,205,994.37	19,656.00	3,194,596.00	12,420,246.37	99%	168,920.80	14,445.00	4,988.00	188,353.80	1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,374,915.16	34,101.00	3,199,584.00	12,608,600.16	9,205,994.37	19,656.00	3,194,596.00	12,420,246.37	99%	168,920.80	14,445.00	4,988.00	188,353.80	1%
Avancemos	8,628,717.00	3,996.00	-	8,632,713.00	8,615,510.00	3,996.00	-	8,619,506.00	100%	13,207.00	-	-	13,207.00	0%
Avancemos GobiernoMep	-	-	3,199,584.00	3,199,584.00	-	-	3,194,596.00	3,194,596.00	100%	-	-	4,988.00	4,988.00	0%
MTSS Avancemos	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad	16,100.00	1,120.00	-	17,220.00	8,750.00	-	-	8,750.00	51%	7,350.00	1,120.00	-	8,470.00	49%
Procesos Formativos	480,025.00	25,925.00	-	505,950.00	365,815.00	12,600.00	-	378,415.00	75%	114,210.00	13,325.00	-	127,535.00	25%
Emprendimientos Productivos Individuales	123,000.00	1,500.00	-	124,500.00	105,097.80	1,500.00	-	106,597.80	86%	17,902.20	-	-	17,902.20	14%
Capacitación	127,073.16	1,560.00	-	128,633.16	110,821.56	1,560.00	-	112,381.56	87%	16,251.60	-	-	16,251.60	13%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	475,977.26	-	475,977.26	-	106,487.86	-	106,487.86	22%	-	369,489.41	-	369,489.41	78%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	9,500.00	-	9,500.00	-	-	-	-	0%	-	9,500.00	-	9,500.00	100%
Transferencias Corrientes Asociaciones	-	9,500.00	-	9,500.00	-	-	-	-	0%	-	9,500.00	-	9,500.00	100%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	466,477.26	-	466,477.26	-	106,487.86	-	106,487.86	23%	-	359,989.41	-	359,989.41	77%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	466,477.26	-	466,477.26	-	106,487.86	-	106,487.86	23%	-	359,989.41	-	359,989.41	77%
TOTAL GENERAL	17,874,351.80	1,593,763.26	3,226,234.00	22,694,349.07	15,645,322.36	647,062.71	3,212,274.13	19,504,659.20	86%	2,229,029.44	946,700.56	13,959.87	3,189,689.87	14%

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/ PRESUPUESTO

INVERSION SOCIAL
AREA REGIONAL HUETAR NORTE
AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

LÍNEA ESTRATEGICA/ BENEFICIO	PRESUPUESTO AJUSTADO				EGRESOS REALES				%	DISPONIBLE				%
	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Ejec	FODESAF	IMAS	GOBIERNO CENTRAL	TOTAL	Disp
PROTECCION SOCIAL	6,038,745.39	615,347.00	-	6,654,092.39	4,405,205.63	410,956.18	-	4,816,161.80	72%	1,633,539.76	204,390.83	-	1,837,930.59	28%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,010,745.39	591,347.00	-	6,602,092.39	4,398,738.12	410,956.18	-	4,809,694.30	73%	1,612,007.27	180,390.83	-	1,792,398.09	27%
Atención a Familias(Fodesaf/IMAS/AF Dest E	3,669,085.00	454,340.00	-	4,123,425.00	2,693,934.43	308,104.09	-	3,002,038.51	73%	975,150.58	146,235.92	-	1,121,386.49	27%
Emergencias (FODESAF-IMAS)	120,000.00	30,000.00	-	150,000.00	84,781.64	27,034.01	-	111,815.65	75%	35,218.36	2,966.00	-	38,184.36	25%
Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220	1,723,282.00	-	-	1,723,282.00	1,268,077.65	-	-	1,268,077.65	74%	455,204.35	-	-	455,204.35	26%
Cuido y Desarrollo Infantil (Fodesaf/IMAS/PANI)	378,247.00	100,007.00	-	478,254.00	272,407.41	74,318.09	-	346,725.49	72%	105,839.59	25,688.92	-	131,528.51	28%
Asignación Familiar H	74,800.00	-	-	74,800.00	53,482.00	-	-	53,482.00	72%	21,318.00	-	-	21,318.00	29%
Prestación Alimentaria K	25,331.39	-	-	25,331.39	13,015.00	-	-	13,015.00	51%	12,316.39	-	-	12,316.39	49%
Atención Situaciones de Violencia	20,000.00	7,000.00	-	27,000.00	13,040.00	1,500.00	-	14,540.00	54%	6,960.00	5,500.00	-	12,460.00	46%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	28,000.00	24,000.00	-	52,000.00	6,467.51	-	-	6,467.51	12%	21,532.50	24,000.00	-	45,532.50	88%
Mejoramiento de Vivienda	28,000.00	24,000.00	-	52,000.00	6,467.51	-	-	6,467.51	12%	21,532.50	24,000.00	-	45,532.50	88%
PROMOCION SOCIAL	5,696,309.00	27,420.00	2,319,926.00	8,043,655.00	5,408,370.17	15,483.00	2,298,925.00	7,722,778.17	96%	287,938.83	11,937.00	21,001.00	320,876.83	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,696,309.00	27,420.00	2,319,926.00	8,043,655.00	5,408,370.17	15,483.00	2,298,925.00	7,722,778.17	96%	287,938.83	11,937.00	21,001.00	320,876.83	4%
Avancemos	3,004,610.00	5,000.00	-	3,009,610.00	2,953,320.00	3,138.00	-	2,956,458.00	98%	51,290.00	1,862.00	-	53,152.00	2%
Avancemos GobiernoMep	-	-	2,319,926.00	2,319,926.00	-	-	2,298,925.00	2,298,925.00	99%	-	-	21,001.00	21,001.00	1%
MTSS Avancemos	2,053,549.00	-	-	2,053,549.00	2,045,347.00	-	-	2,045,347.00	100%	8,202.00	-	-	8,202.00	0%
TMC-Personas Trabajadoras Menores Ec	20,110.00	1,860.00	-	21,970.00	10,850.00	-	-	10,850.00	49%	9,260.00	1,860.00	-	11,120.00	51%
Procesos Formativos	481,900.00	17,500.00	-	499,400.00	354,102.50	10,725.00	-	364,827.50	73%	127,797.50	6,775.00	-	134,572.50	27%
Emprendimientos Productivos Individuale	106,500.00	1,500.00	-	108,000.00	27,442.67	1,500.00	-	28,942.67	27%	79,057.33	-	-	79,057.33	73%
Capacitación	29,640.00	1,560.00	-	31,200.00	17,308.00	120.00	-	17,428.00	56%	12,332.00	1,440.00	-	13,772.00	44%
SOCIOPRODUCTIVO COMUNAL	-	555,524.62	-	555,524.62	-	39,669.59	-	39,669.59	7%	-	515,855.03	-	515,855.03	93%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	555,524.62	-	555,524.62	-	39,669.59	-	39,669.59	7%	-	515,855.03	-	515,855.03	93%
Transferencias de Capital Asociaciones	-	286,321.17	-	286,321.17	-	39,669.59	-	39,669.59	14%	-	246,651.58	-	246,651.58	86%
Transferencias de Capital Cooperativas	-	186,644.65	-	186,644.65	-	-	-	-	0%	-	186,644.65	-	186,644.65	100%
Transferencias de Capital Otras	-	82,558.80	-	82,558.80	-	-	-	-	0%	-	82,558.80	-	82,558.80	100%
Entidades Privadas sin Fines de Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	11,735,054.39	1,198,291.62	2,319,926.00	15,253,272.01	9,813,575.80	466,108.77	2,298,925.00	12,578,609.56	82%	1,921,478.59	732,182.85	21,001.00	2,674,662.45	18%



PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES	1,284,008.77	1,226,458.77	-	804,222.88	804,222.88	422,235.89
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	658,695.46	623,195.46	-	433,765.79	433,765.79	189,429.67
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	654,695.46	621,695.46	-	433,765.79	433,765.79	187,929.67
0.01.05	Suplencias	4,000.00	1,500.00	-	-	-	1,500.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	12,800.00	11,100.00	-	4,989.60	4,989.60	6,110.40
0.02.01	Tiempo extraordinario	10,800.00	10,800.00	-	4,989.56	4,989.56	5,810.44
0.02.02	Recargo de funciones	2,000.00	300.00	-	0.03	0.03	299.97
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	361,457.96	359,457.96	-	209,421.70	209,421.70	150,036.25
0.03.03	Decimotercer mes	79,457.96	79,457.96	-	658.03	658.03	78,799.92
0.03.99	Otros incentivos salariales	282,000.00	280,000.00	-	208,763.67	208,763.67	71,236.33
	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL						
0.04	LA SEGURIDAD SOCIAL	107,268.24	102,868.24	-	72,741.93	72,741.93	30,126.31
0.04.01	Al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	88,198.33	84,198.33	-	59,765.38	59,765.38	24,432.95
0.04.03	Al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,302.43	14,002.43	-	9,732.40	9,732.40	4,270.03
0.04.05	Al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,767.48	4,667.48	-	3,244.14	3,244.14	1,423.33
	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN						
0.05	PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	143,787.12	129,837.12	-	83,303.86	83,303.86	46,533.26
0.05.01	Al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S.	50,058.51	48,308.51	-	34,069.20	34,069.20	14,239.31
0.05.02	Al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28,604.86	27,704.86	-	19,464.81	19,464.81	8,240.05
0.05.03	Al Fondo de Capitalización Laboral	14,302.43	14,002.43	-	9,732.39	9,732.39	4,270.04
0.05.05	A fondos administrados por entes privados	50,821.31	39,821.31	-	20,037.46	20,037.46	19,783.85
1	SERVICIOS	3,646,130.96	2,788,572.66	474,550.85	1,833,823.54	2,308,374.39	480,198.27
1.01	ALQUILERES	343,680.00	353,180.00	390.00	257,572.60	257,962.60	95,217.40
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	342,000.00	351,500.00	-	256,402.60	256,402.60	95,097.40
1.01.99	Otros alquileres	1,680.00	1,680.00	390.00	1,170.00	1,560.00	120.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	53,100.00	62,750.00	-	42,137.33	42,137.33	20,612.67
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1,920.00	1,920.00	-	1,133.91	1,133.91	786.09
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	13,440.00	11,740.00	-	5,616.94	5,616.94	6,123.07
1.02.03	Servicio de correo	-	-	-	-	-	-
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	22,140.00	33,340.00	-	23,821.69	23,821.69	9,518.31
1.02.99	Otros servicios básicos	15,600.00	15,750.00	-	11,564.79	11,564.79	4,185.21
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	880,107.00	899,957.00	187,028.15	566,191.34	753,219.49	146,737.51
1.03.02	Publicidad y propaganda	61,460.00	27,710.00	282.50	4,555.38	4,837.88	22,872.12
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	12,630.00	630.00	-	-	-	630.00
1.03.04	Transporte de bienes	177,572.00	177,572.00	64,282.54	112,610.50	176,893.04	678.96
1.03.05	Servicios aduaneros	336,004.00	336,004.00	122,463.12	212,886.19	335,349.30	654.70
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	291,791.00	356,991.00	-	235,221.58	235,221.58	121,769.42
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	650.00	1,050.00	-	917.69	917.69	132.31
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,381,784.66	1,350,359.66	258,282.79	912,442.95	1,170,725.74	179,633.92
1.04.02	Servicios jurídicos	840.00	600.00	-	125.43	125.43	474.57
1.04.03	Servicios de ingeniería	-	3,400.00	631.54	-	631.54	2,768.46
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	76,160.00	51,160.00	14,513.74	35,538.06	50,051.80	1,108.20
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	83,000.00	83,200.00	9,498.61	72,566.35	82,064.96	1,135.04
1.04.06	Servicios generales	58,010.00	56,810.00	21,749.52	29,923.97	51,673.50	5,136.50
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	1,163,774.66	1,155,189.66	211,889.38	774,289.13	986,178.51	169,011.15
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	8,448.00	4,898.00	102.28	2,809.24	2,911.52	1,986.48
1.05.01	Transporte dentro del país	4,476.00	1,126.00	71.34	316.44	387.78	738.22
1.05.02	Viáticos dentro del país	3,972.00	3,772.00	30.94	2,492.80	2,523.74	1,248.26
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	19,000.00	19,000.00	-	11,311.77	11,311.77	7,688.24
1.06.01	Seguros	19,000.00	19,000.00	-	11,311.77	11,311.77	7,688.24
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	33,500.00	7,050.00	3,295.35	1,307.22	4,602.57	2,447.43
1.07.01	Actividades de capacitación	33,500.00	6,500.00	3,295.35	1,307.22	4,602.57	1,897.43

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	-	550.00	-	-	-	550.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	847,511.30	72,178.00	25,452.28	22,434.69	47,886.97	24,291.03
1.08.01	De edificios y locales	803,397.70	11,964.40	-	3,203.79	3,203.79	8,760.61
1.08.04	De maquinaria y equipo de producción	500.00	500.00	-	175.15	175.15	324.85
1.08.05	De equipo de transporte	5,000.00	4,000.00	-	756.52	756.52	3,243.48
1.08.06	De equipo de comunicación	1,000.00	-	-	-	-	-
1.08.07	De equipo y mobiliario de oficina	7,200.00	7,800.00	2,961.08	3,171.01	6,132.09	1,667.91
1.08.08	De equipo de cómputo y sistemas de información	30,113.60	47,513.60	22,491.20	15,109.72	37,600.92	9,912.68
1.08.99	De otros equipos	300.00	400.00	-	18.50	18.50	381.50
1.09	IMPUESTOS	76,800.00	18,400.00	-	17,420.81	17,420.81	979.19
1.09.03	Impuestos de patentes	61,300.00	2,500.00	-	2,490.62	2,490.62	9.38
1.09.99	Otros impuestos	15,500.00	15,900.00	-	14,930.19	14,930.19	969.81
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	2,200.00	800.00	-	195.60	195.60	604.40
1.99.02	Intereses moratorios y multas	1,000.00	100.00	-	-	-	100.00
1.99.05	Deducibles	500.00	-	-	-	-	-
1.99.99	Otros servicios no especificados	700.00	700.00	-	195.60	195.60	504.40
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,426,406.29	16,196,426.83	3,563,962.67	10,324,993.79	13,888,956.46	2,307,470.37
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	10,922.00	4,892.00	-	2,199.18	2,199.18	2,692.82
2.01.01	Combustibles y lubricantes	2,892.00	2,892.00	-	1,461.85	1,461.85	1,430.15
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	2,030.00	-	-	-	-	-
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	6,000.00	2,000.00	-	737.33	737.33	1,262.68
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	2,800.00	1,800.00	-	974.62	974.62	825.38
2.03.01	Materiales y productos metálicos	700.00	300.00	-	10.16	10.16	289.84
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	1,000.00	1,000.00	-	894.68	894.68	105.32
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	700.00	200.00	-	-	-	200.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	100.00	-	-	-	-	-
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	300.00	300.00	-	69.78	69.78	230.22
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,630.00	1,630.00	-	689.92	689.92	940.09
2.04.01	Herramientas e instrumentos	430.00	430.00	-	400.00	400.00	30.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	1,200.00	1,200.00	-	289.92	289.92	910.09
2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	14,251,344.25	16,068,444.79	3,532,683.73	10,251,298.00	13,783,981.73	2,284,463.06
2.05.02	Productos terminados	14,251,344.25	16,068,444.79	3,532,683.73	10,251,298.00	13,783,981.73	2,284,463.06
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	159,710.04	119,660.04	31,278.94	69,832.07	101,111.02	18,549.02
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	15,750.00	5,950.00	40.20	1,295.75	1,335.95	4,614.05
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	76,160.04	50,960.04	4,283.97	43,346.87	47,630.85	3,329.19
2.99.04	Textiles y vestuario	8,400.00	5,150.00	4,962.78	3.42	4,966.20	183.80
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1,200.00	700.00	56.14	15.42	71.56	628.44
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1,550.00	250.00	-	8.64	8.64	241.36
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	150.00	150.00	-	144.49	144.49	5.51
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	56,500.00	56,500.00	21,935.85	25,017.49	46,953.34	9,546.66
5	BIENES DURADEROS	242,778.00	148,627.44	88,649.44	57,001.44	145,650.88	2,976.56
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	186,778.00	99,254.44	83,061.59	14,655.12	97,716.71	1,537.73
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1,050.00	-	-	-	-	-
5.01.03	Equipo de comunicación	45,500.00	50,170.00	49,418.66	221.55	49,640.21	529.79
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	124,328.00	22,085.00	21,119.43	610.22	21,729.65	355.35
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	15,000.00	26,600.00	12,523.50	13,423.91	25,947.41	652.59
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	900.00	399.44	-	399.44	399.44	-
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	56,000.00	49,373.00	5,587.85	42,346.32	47,934.17	1,438.83
5.99.03	Bienes intangibles	56,000.00	49,373.00	5,587.85	42,346.32	47,934.17	1,438.83
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,092,405.00	4,069,905.00	-	1,937,369.21	1,937,369.21	2,132,535.79

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
AREA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA/PRESUPUESTO

PROGRAMA EMPRESAS COMERCIALES
EJECUCIÓN SEGÚN CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO
ACUMULADO AL 30 DE SETIEMBRE 2022
(En miles de colones)

CÓDIGO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	COMPROMISO CONTRACTUAL	EGRESOS REALES	GASTO TOTAL	DISPONIBLE
6.01	AL SECTOR PÚBLICO	4,000,000.00	4,000,000.00	-	1,918,921.42	1,918,921.42	2,081,078.58
6.01.02	A Órganos Desconcentrados	600,000.00	617,022.44	-	617,022.44	617,022.44	-
6.01.07	Dividendos	3,400,000.00	3,382,977.56	-	1,301,898.97	1,301,898.97	2,081,078.58
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1,500.00	1,500.00	-	-	-	1,500.00
6.02.02	Becas a terceras personas	1,500.00	1,500.00	-	-	-	1,500.00
6.03	PRESTACIONES	65,000.00	47,200.00	-	7,501.14	7,501.14	39,698.86
6.03.01	Prestaciones legales	37,000.00	21,000.00	-	3,684.46	3,684.46	17,315.54
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	28,000.00	26,200.00	-	3,816.68	3,816.68	22,383.32
	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR						
6.06	PRIVADO	25,905.00	21,205.00	-	10,946.66	10,946.66	10,258.34
6.06.01	Indemnizaciones	25,000.00	19,300.00	-	9,683.49	9,683.49	9,616.51
6.06.02	Reintegros o devoluciones	905.00	1,905.00	-	1,263.16	1,263.16	641.84
9	CUENTAS ESPECIALES	70,300.00	-	-	-	-	-
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	70,300.00	-	-	-	-	-
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	70,300.00	-	-	-	-	-
	TOTAL	23,762,029.02	24,429,990.71	4,127,162.96	14,957,410.86	19,084,573.82	5,345,416.88