

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y
ASIGNACIONES FAMILIARES
(FODESAF)**

**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
MARZO 2015**



FODESAF

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

PRESENTACIÓN

De conformidad con el artículo N° 19 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República, y de las disposiciones generales sobre los Procedimientos para la Aplicación y Seguimiento de las Directrices Generales de Política Presupuestaria para las Entidades Públicas del año 2015, la Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (DESAF) presenta a conocimiento de la Contraloría General de la República y de la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, el informe de ejecución presupuestaria al 31 de marzo del 2015 del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (FODESAF).

Mediante este informe de ejecución, la DESAF muestra los resultados de la gestión del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (FODESAF), correspondiente al primer trimestre del ejercicio económico 2015.

Los recursos efectivos del Fodesaf durante este primer trimestre del año 2015, se transfirieron a 11 instituciones del Estado y dos Asociaciones privadas, que han ejecutado 18 programas y proyectos sociales con cobertura nacional, en los sectores de vivienda, educación, salud y nutrición, protección social.

El 63.5% de los recursos del FODESAF, se giraron a Instituciones mencionadas en la ley 8783 (con un porcentaje fijo o mínimo), el 31.03% se transfirió como recursos adicionales a aquellas Instituciones citadas en la ley, pero sin ningún porcentaje ni monto fijo, y el restante 5.47% fue girado a otras instituciones y programas sociales que han definido las autoridades del sector social, conforme a las prioridades de la actual administración

Los resultados del presente informe de ejecución presupuestaria, se derivan precisamente del balance de ingresos y egresos que se dio durante el I trimestre del ejercicio económico 2015, donde se reflejan tanto los ingresos presupuestados como los ingresos efectivos del FODESAF, así como las sumas giradas a las diferentes Instituciones de los programas financiados con recursos del Fondo, como se aprecia en el resumen que se presenta a continuación:

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

Ingresos Presupuestos	529.275.980.000.00
Ingresos Reales del Período	<u>149.439.372.518.20</u>
Déficit de Ingresos	379.836.607.481.80
Presupuesto de Egresos	529.275.980.000.00
Egresos Reales	<u>96.597.336.246.17</u>
Superávit de Egresos	432.678.643.753.83
Superávit	<u>52.842.036.272.03</u>

De acuerdo con los datos anteriores, la gestión económica correspondiente al primer trimestre del 2015, muestra que de los ingresos reales del FODESAF se transfirieron el 64.64% a las diferentes instituciones de conformidad con la Legislación y normativa vigente, quedando un remanente de un 35.36%, lo que representa el disponible de efectivo al cierre de dicho periodo.

Amparo Pacheco

Amparo Pacheco
Directora General



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

LA GESTION ECONOMICA

I. INGRESOS

El presupuesto modificado del FODESAF al primer trimestre del 2015, es de ¢529.275.980.000.00 (Quinientos veintiún mil doscientos setenta y cinco millones novecientos ochenta mil colones con 00/100), corresponden al presupuesto inicial 2015.

De estos recursos presupuestados, se obtuvo un ingreso efectivo durante este primer trimestre de ¢149.439.372.518.20, monto que representa el 28.23% de los ingresos presupuestados.

En relación con los ingresos, se da un análisis comparativo entre los ingresos del I trimestre de los años 2014 y 2015, donde se identifican las variaciones de los datos en cada uno de los rubros.

En ese orden de ideas, se presenta detalle de los ingresos reales al 31 de marzo de los años 2014 y 2015, según el siguiente cuadro comparativo:

Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares
Ingresos Reales I trimestre
Años 2014 - 2015
(Millones de colones)

Cuadro N° 1

DETALLE	I TRIMESTRE 2013	I TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA %	ANALISIS VERTICAL % 2014
Recargo planillas	63.415.93	69.452.23	6.036.30	9.52	46.47
Recaudación patronos morosos	1.827.00	1.416.00	-411.00	-22.50	0.95
Renta Factores Productivos Financieros	1.19	1.16	-0.03	-2.52	0.000
593.000 Salarios Poder Judicial (Impuesto Ventas)	56.246.04	59.211.00	2.964.96	5.27	39.62
Reintegros Unidades Ejecutoras.	1.229.48	1.066.23	-163.25	13.28	0.71
Recursos vigencias anteriores – superávit	27.134.53	18.292.76	-8.841.77	-32.58	12.25
TOTAL	149.854.17	149.439.38	-414.79	0.28	100.00

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

Como se puede observar en el cuadro anterior, al comparar los ingresos efectivos totales del I trimestre de los período 2014 y el 2015, se nota una disminución de ¢414.79 millones (0.28%), producto de la disminución del superávit del año 2014 que paso a formar parte de los ingresos del 2015.

Así las cosas, de los ingresos efectivos, las principales fuente de ingresos del FODESAF es el Rubro Recargo sobre Planillas, (Ley 5662, y su reforma Ley 8783). Estos ingresos muestran un aumento de 9.52% con respecto al 2014.

La otra fuente de ingresos del FODESAF, (593.000 salarios base utilizados por el Poder Judicial para fijar multas y penas por la comisión de diferentes infracciones, provenientes de la recaudación del impuesto sobre ventas) se observa un aumento en los ingresos en el I trimestre del 2015, respecto al 2014 de ¢2964.96 millones es decir un 5.27%.

Con respecto a los ingresos por el concepto de "Renta Factores Productivos Financieros", para el primer trimestre año 2014 fue muy similar a primer trimestre del año 2015, con una pequeña disminución de ¢0.03 millones.

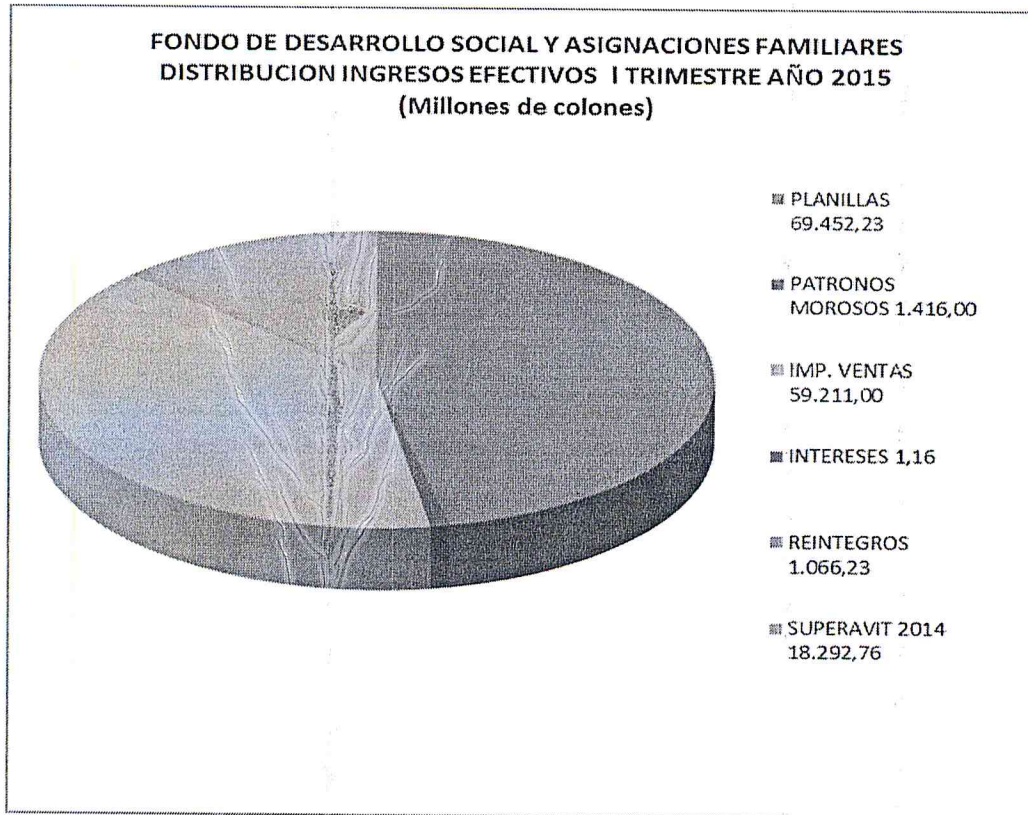
Los ingresos por Reintegros de Unidades Ejecutoras, en este periodo 2015 tiene un rebajo de ¢163.25 millones (13.28%), con respecto al período anterior. Estos ingresos representan un 0.71% de los ingresos totales del FODESAF durante el I trimestre 2015.

Por otra parte, el rubro correspondiente a los ingresos de vigencias anteriores (Superávit), disminuyó en ¢8.841.77 millones (32.58%) respecto al del año 2013.

Así las cosas, los ingresos al 31 de marzo del 2015, se componen del 46.47% de Recargo de Planillas, 0.95% a Recuperación de Morosidad, 39.62% Transferencias del Gobierno Central-Impuesto Ventas, el 0.71% por Reintegros de las Unidades Ejecutoras y el 12.25% al superávit del año 2014, tal y como se muestra en la siguiente gráfica.

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

Gráfico N° 1



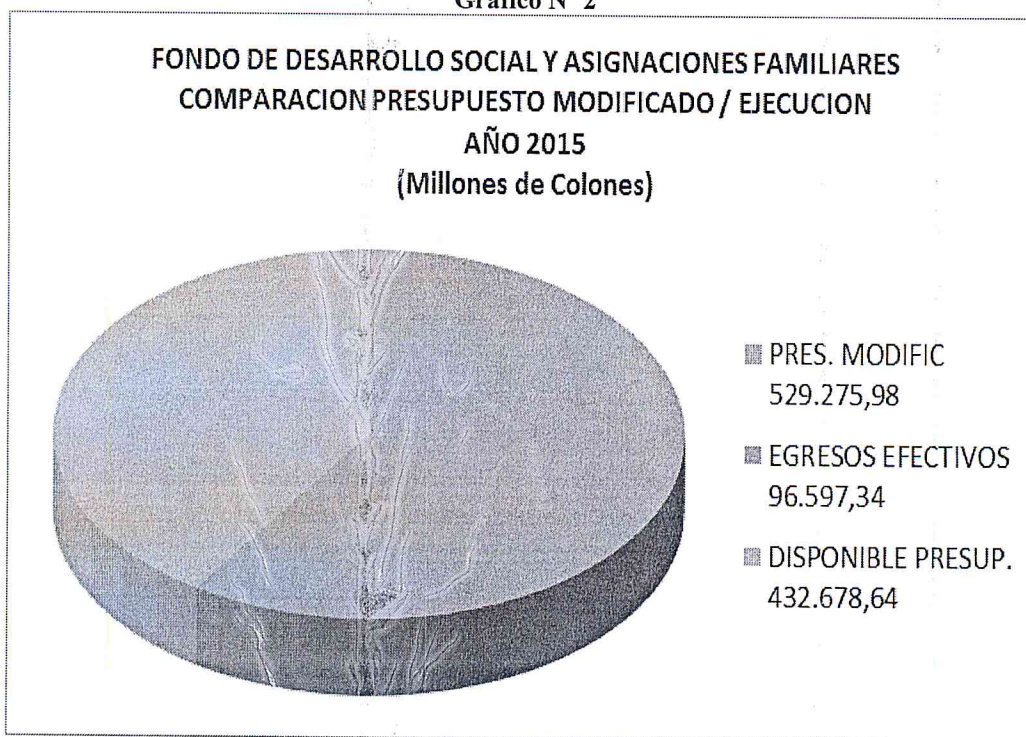
EGRESOS

El presupuesto de egresos del FODESAF al primer trimestre del 2015, es de ¢529.275.980.000.00 (Quinientos veintinueve mil doscientos setenta y cinco millones novecientos ochenta mil colones con 00/100), corresponden al presupuesto inicial, donde se incorporaron transferencias para las diferentes Unidades Ejecutoras que se financian con recursos del Fondo.

De este presupuesto, al 31 de marzo de 2015, se le han girado a las diferentes unidades ejecutoras recursos por el orden ¢96.597.336.246.17 (Noventa y seis mil quinientos noventa y siete millones trescientos treinta y seis mil doscientos cuarenta y seis colones con 17/100) , lo que representa un 18.25% del presupuesto 2015 del FODESAF, y un 64.64% con respectos de los ingresos efectivos de ese mismo periodo.

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

Gráfico N° 2

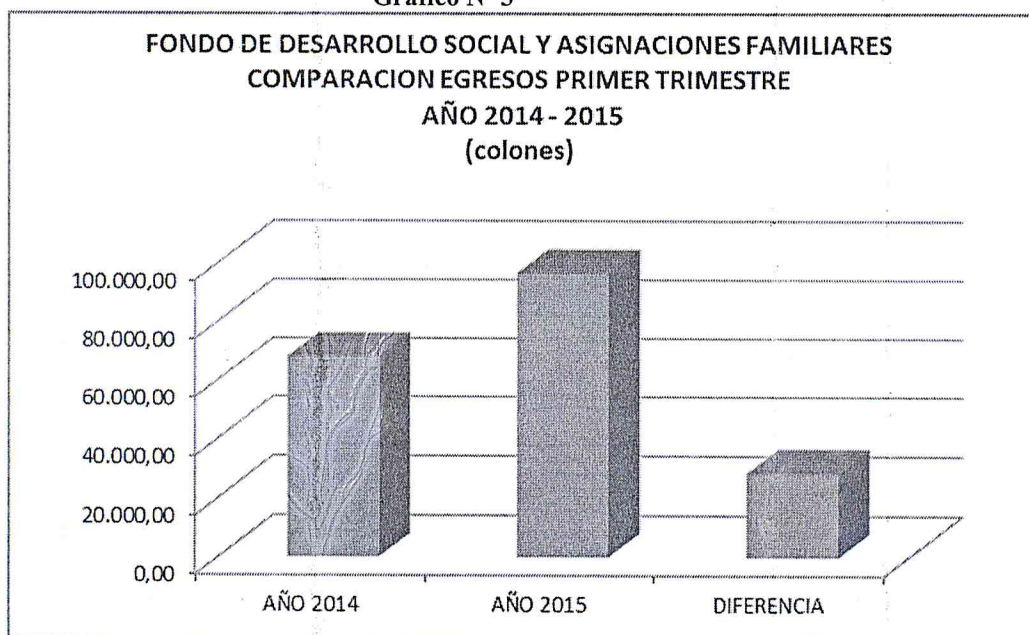


Con respecto a los recursos girados, es importante indicar que se dieron transferencias por $\phi 96.597.336.246.17$ (18.25%) del presupuesto, de los cuales el 63.5% de los recursos se giraron a Instituciones mencionadas en la ley 8783 (con un porcentaje fijo o mínimo), el 31.03% se transfirió como recursos adicionales a aquellas Instituciones citadas en la ley, pero sin ningún porcentaje ni monto fijo, y el restante 5.47% fue girado a otras instituciones y programas sociales que han definido las autoridades del sector social, conforme a las prioridades de la actual administración

Por otra parte, si realizamos una comparación de los recursos girados al 31 de marzo del 2014, ($\phi 68.086.588.261.86$) con respecto a lo girado en esa misma fecha en el 2015 ($\phi 96.597.336.246.17$), nos muestra un aumento en el giro de recursos de $\phi 28.510.747.984.31$, o sea un 41.87% de más, tal y como se muestra en la siguiente gráfica.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
 INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
 AL 31 DE MARZO DEL 2015**

Gráfico N° 3



De las transferencias que realizó el Fondo en este periodo a las diferentes Unidades Ejecutoras, destacan el 20.65% al BANHVI, el 28.29% al Régimen No Contributivo de la CCSS (incluye la partida del MTSS), 28.11% al IMAS (incluye la partida del MTSS y Avancemos), 5.07% a FONABE, 4.45% MEP Comedores Escolares, 2.76% al CONAPAM y un 10.67% otros programas sociales.

Por otra parte, en este informe de ejecución presupuestaria se muestra las transferencias de recursos a instituciones ejecutoras distribuidas por sector, según el siguiente detalle:

**DISTRIBUCION DE RECURSOS GIRADOS POR SECTOR
 I TRIMESTRE AÑO 2015**

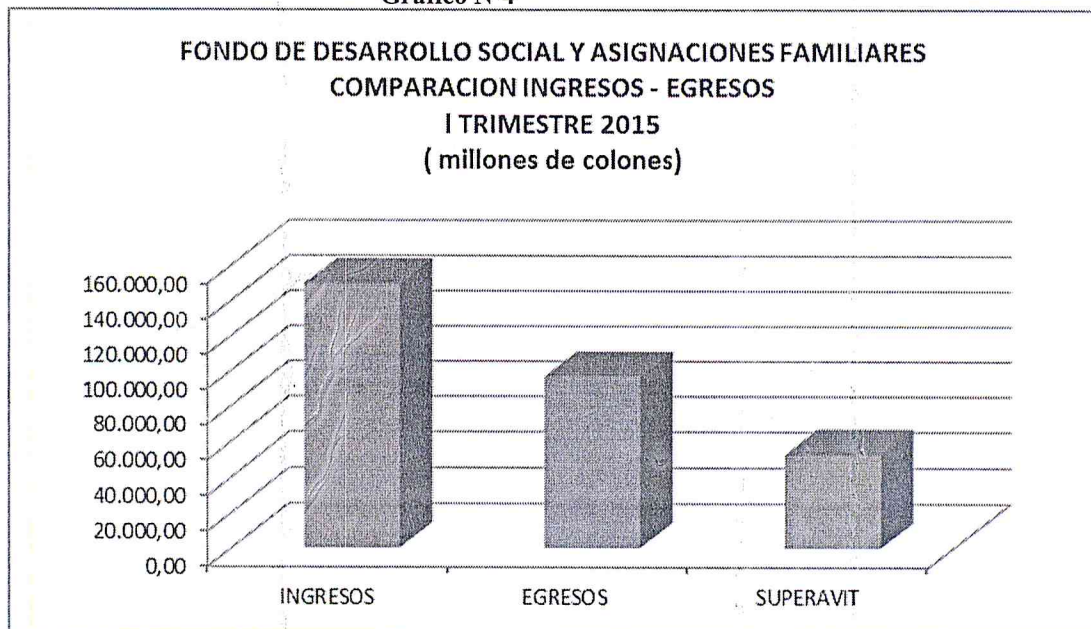
Cuadro N° 2

SECTOR	MONTO ¢	PORCENTAJE
VIVENDA	19.949.251.780.78	20.65
PROTECCIÓN SOCIAL	49.282.014.451.59	51.02
EDUCACIÓN	18.493.207.252.70	19.14
SALUD, NUTRIC.PROT. A LA NIÑEZ	7.959.115.298.00	8.24
EMPLEO	0.00	0.00
OTROS	913.747.463.10	0.95
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO	0.00	0.00
TOTAL GIRADO	96.597.336.246.17	100

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

Así las cosas, como resultado de la gestión económica del FODESAF para el periodo comprendido de enero a marzo 2015, refleja que los ingresos efectivos fueron por $\text{¢}149.439.372.518.20$ y los egresos efectivos por $\text{¢}96.597.336.246.17$, generando un disponible de efectivo (superávit) por $\text{¢}52.842.036.272.03$.

Gráfico N°4



MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Se elaboró la modificación presupuestaria N°1-2015 del FODESAF, por $\text{¢}80.000.000.00$, cuyo origen de ingreso proviene del rebajo realizado al Ministerio de Obras Públicas y Transportes, y su aplicación es para la Municipalidad de Aserrí, para el programa Centros de Cuido y de Desarrollo Infantil.

Dicha modificación fue debidamente aprobada por la Directora de la DESAF y el Señor Ministro de Trabajo y Seguridad Social

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015**

Cuadro N°3

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES INFORME DE PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DEL 2015 (COLONES)			
INGRESOS			
PRESUPUESTOS		529.275.980.000,00	
REALES		149.439.372.518,20	28,23%
INGRESOS POR PERCIBIR		379.836.607.481,80	71,77%
EGRESOS			
PRESUPUESTOS		529.275.980.000,00	
REALES		96.597.336.246,17	18,25%
EGRESOS POR EJECUTAR		432.678.643.753,83	81,75%
RESUMEN GENERAL			
INGRESOS POR PERCIBIR		379.836.607.481,80	
EGRESOS POR EJECUTAR		432.678.643.753,83	
SUPERAVIT		<u>52.842.036.272,03</u>	9,98%

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015**

Cuadro N° 4

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES ESTADO DE SITUACION-PRESUPUESTO DE INGRESOS INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DEL 2015								
COD.	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO (1)	MODIFICACIONES (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO (3)	INGRESOS ANTERIORES (4)	INGRESOS I TRIMESTRE (5)	TOTAL INGRESOS (6)	A RECAUDAR (7)
	TOTAL	629.276.980.000,00	0,00	629.276.980.000,00	0,00	149.439.372.618,20	149.439.372.618,20	379.836.607.481,80
1.0.0.0.00.0.0	INGRESOS CORRIENTES	629.276.980.000,00	0,00	629.276.980.000,00	0,00	131.146.616.617,27	131.146.616.617,27	398.129.363.482,75
1.2.0.0.00.00	CONTRIBUCIONES SOCIALES	292.424.780.000,00	0,00	292.424.780.000,00	0,00	70.868.226.030,99	70.868.226.030,99	221.666.663.969,01
1.2.1.0.00.00	CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL	292.424.780.000,00	0,00	292.424.780.000,00	0,00	70.868.226.030,99	70.868.226.030,99	221.666.663.969,01
1.2.1.9.00.00.0	Otras Contibuciones Sociales	292.424.780.000,00	0,00	292.424.780.000,00	0,00	70.868.226.030,99	70.868.226.030,99	221.666.663.969,01
1.2.1.9.01.00.0	Contrib. Patronal s/la nómina del Gob. Central	384.988.661,60	0,00	384.988.661,60	0,00	2.149.422,39	2.149.422,39	382.839.239,21
1.2.1.9.02.00.0	Contrib. Patronal s/la nómina de Organos Desc	201.850.180,44	0,00	201.850.180,44	0,00	26.533.962,09	26.533.962,09	175.316.218,35
1.2.1.9.03.00.0	Contrib. Patronal s/la nómina de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	3.624.037.256,67	0,00	3.624.037.256,67	0,00	968.642.407,32	968.642.407,32	2.655.394.849,35
1.2.1.9.04.00.0	Contrib. Patronal s/la nómina del Gob. Locales	94.305.290,18	0,00	94.305.290,18	0,00	23.620.287,70	23.620.287,70	70.685.002,48
1.2.1.9.05.00.0	Contrib. Patronal s/la nómina de Empresas Publicas no Financieras	25.315.555.457,42	0,00	25.315.555.457,42	0,00	5.637.026.294,92	5.637.026.294,92	19.678.529.162,50
1.2.1.9.05.00.0	Contrib. Patronal s/la nómina de Empresas Publicas Financieras	16.895.905.559,41	0,00	16.895.905.559,41	0,00	4.450.039.019,46	4.450.039.019,46	12.445.866.539,95
1.2.1.9.07.00.0	Contribución Patronal sobre la nómina de Empresa del Sector Privado	245.908.137.594,28	0,00	245.908.137.594,28	0,00	59.760.214.637,11	59.760.214.637,11	186.147.922.957,17
1.3.0.0.00.00	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	1.167.802,85	1.167.802,85	5.842.197,16
1.3.2.0.00.00	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	1.167.802,85	1.167.802,85	5.842.197,16
1.3.2.3.00.00	RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	1.167.802,85	1.167.802,85	5.842.197,16
1.3.2.3.03.00.0	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	1.167.802,85	1.167.802,85	5.842.197,16
1.3.203.03.01.0	Int s/ctas ctes y otros depósitos en Bcos Est.	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	1.157.802,85	1.157.802,85	5.842.197,16
1.4.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	236.844.200.000,00	0,00	236.844.200.000,00	0,00	60.277.232.683,43	60.277.232.683,43	176.566.967.316,57
1.4.1.0.00.00	TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	236.844.200.000,00	0,00	236.844.200.000,00	0,00	60.277.232.683,43	60.277.232.683,43	176.566.967.316,57
1.4.1.1.00.00.0	Trasferencias Corrientes del Gob. Central	236.844.200.000,00	0,00	236.844.200.000,00	0,00	69.211.000.000,00	69.211.000.000,00	177.633.200.000,00
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Imp. Ventas)	236.844.200.000,00	0,00	236.844.200.000,00	0,00	59.211.000.000,00	59.211.000.000,00	177.633.200.000,00
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Reintegro PRONAMYPE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.2.00.00.0	Trasferencias Corrientes de Organos Desconcentrados	0,00	0,00	0,00	0,00	1.030.047.673,43	1.030.047.673,43	-1.030.047.673,43
1.4.1.3.00.00.0	Transf. Corrientes Inst. Descentralizadas No Empresariales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.4.00.00.0	Trasferencias Corrientes de Gobiernos Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	26.260,00	26.260,00	-26.260,00
1.4.1.5.00.00.0	Transf. Corrientes Empresas Publ. No Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.6.00.00.0	Transf. Corrientes Emp. Publicas Financieras no Bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00	36.158.750,00	36.158.750,00	-36.158.750,00
1.4.2.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reintegro Asociación Ciudad de los Niños	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.0.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.0.00.00.0	TRANSF. CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.1.00.00.0	Trasferencias capital del Gob. Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Minist. Vivienda y Asent.Humano (BANHV-Erad-Tugurics)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.2.00.00.0	Trasferencias Capital de Organos Desconcentrados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.3.00.00.0	Transf. Capital Inst. Descentralizadas No Empresariales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.4.00.00.0	Trasferencias Capital de Gobiernos Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.5.00.00.0	Transf. Capital Empresas Publ. No Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.6.00.00.0	Transf. Capital Empresas Publicas Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.0.0.0.00.00.0	FINANCIAMIENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	18.292.766.000,93	18.292.766.000,93	-18.292.766.000,93
3.3.0.0.00.00.0	RECURSOS VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	18.292.766.000,93	18.292.766.000,93	-18.292.766.000,93
3.3.2.0.00.00.0	Superavit Especifico	0,00	0,00	0,00	0,00	18.292.766.000,93	18.292.766.000,93	-18.292.766.000,93

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO 2015	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EGRESOS ANTERIORES	EGRESOS I TRIMESTRE	TOTAL EGRESOS	DISPONIBLE
	- Patronato Nacional de la Infancia	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	2.532.735.131,26	2.532.735.131,26	12.467.264.868,74
	- Promoc. Def., Aten. y Protec. Der. de la Inf. y la Adol. (Ley 7648)	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	2.532.735.131,26	2.532.735.131,26	12.467.264.868,74
6.04.04	<u>Transferencias Corrientes a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	<u>303.040.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>303.040.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>58.717.341,00</u>	<u>58.717.341,00</u>	<u>244.322.659,00</u>
	- Ciudad de Los Niños	303.040.000,00	0,00	303.040.000,00	0,00	58.717.341,00	58.717.341,00	244.322.659,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	107.575.922.392,00	0,00	107.575.922.392,00	0,00	20.647.320.120,84	20.647.320.120,84	86.928.602.271,16
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	103.062.550.974,00	0,00	103.062.550.974,00	0,00	19.949.251.780,78	19.949.251.780,78	83.113.299.193,22
7.01.01	<u>Transferencias de Capital al Gobierno Central</u>	<u>1.500.000.000,00</u>	<u>-80.000.000,00</u>	<u>1.420.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.420.000.000,00</u>
	MOPT- Construcción CEN-CINAI	1.500.000.000,00	-80.000.000,00	1.420.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.420.000.000,00
7.01.02	<u>Transferencias de Capital a Organos Desconcentrados</u>	<u>3.422.534.388,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.422.534.388,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.422.534.388,00</u>
	- OCIS Construcción CEN- CINAI	2.177.503.800,00	0,00	2.177.503.800,00	0,00	0,00	0,00	2.177.503.800,00
	- Dirección Nacional CEN CINAI (Equipamiento Cen Cinal)	1.245.030.588,00	0,00	1.245.030.588,00	0,00	0,00	0,00	1.245.030.588,00
7.01.03	<u>Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	- Caja Costarricense de Seguro Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Construcción EBAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.04	<u>Transferencias de Capital a Gobiernos Locales</u>	<u>0,00</u>	<u>80.000.000,00</u>	<u>80.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>80.000.000,00</u>
	<u>Programa Construcción Acueductos</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	- Municipalidad de San Carlos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Orofina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Programa Red Nacional de Cuido</u>	<u>0,00</u>	<u>80.000.000,00</u>	<u>80.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>80.000.000,00</u>
	- Municipalidad de Aserri	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00
	- Municipalidad de Cartago	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Consejo Municipal de Cañas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Carrillo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Colo Brus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Escazú	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Consejo Municipal de Distrito de Tucurrique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de la Cruz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Desamparados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Montes de Oca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Consejos de Nicoya	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.05	<u>Transferencias de Capital a Instituciones Públicas No Financieras</u>	<u>2.500.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.500.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.500.000.000,00</u>
	- Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados	2.500.000.000,00	0,00	2.500.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000.000,00
	- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	2.500.000.000,00	0,00	2.500.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000.000,00
7.01.06	<u>Transferencias de Capital a Instituciones Públicas Financieras</u>	<u>95.640.016.586,00</u>	<u>0,00</u>	<u>95.640.016.586,00</u>	<u>0,00</u>	<u>19.949.251.780,78</u>	<u>19.949.251.780,78</u>	<u>75.690.764.805,22</u>
	- Banco Hipotecario de la Vivienda	95.640.016.586,00	0,00	95.640.016.586,00	0,00	19.949.251.780,78	19.949.251.780,78	75.690.764.805,22
	- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	95.640.016.586,00	0,00	95.640.016.586,00	0,00	19.949.251.780,78	19.949.251.780,78	75.690.764.805,22
7.03	<u>Transferencias de Capital a Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	<u>4.513.371.418,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.513.371.418,00</u>	<u>0,00</u>	<u>698.068.340,06</u>	<u>698.068.340,06</u>	<u>3.815.303.077,94</u>
7.03.01	<u>Transferencias de Capital a Asociaciones</u>	<u>4.128.352.644,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.128.352.644,00</u>	<u>0,00</u>	<u>698.068.340,06</u>	<u>698.068.340,06</u>	<u>3.430.284.303,94</u>
	- Asociación Pro Hospital de Nacional de Niños (Const. Torre de la Esperanza)	4.128.352.644,00	0,00	4.128.352.644,00	0,00	698.068.340,06	698.068.340,06	3.430.284.303,94
7.03.99	<u>Transferencias de Capital a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	<u>385.018.774,00</u>	<u>0,00</u>	<u>385.018.774,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>385.018.774,00</u>
	- Ciudad de Los Niños	385.018.774,00	0,00	385.018.774,00	0,00	0,00	0,00	385.018.774,00
9	CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01	- Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015**

Cuadro N° 6
FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
PRESUPUESTO DE EGRESOS 2015
EGRESOS POR SECTOR AL 31 DE MARZO 2015
(Colones)

SECTOR	PROGRAMA	INSTITUCIONES		
		TRANSFERENCIAS VIA PRESUP. NACIONAL	TRANSF. LEY 6666 Y SUS REFORMAS LEY 8783 ART. 3 Y TRANSITORIOS	OTRAS TRANSFERENCIAS PROGRAMAS SOCIALES
VIVIENDA 19.949.261.780,78 20,66%	- BANHVI - Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	0,00	19.949.251.780,78	0,00
EDUCACION #18.493.207.262,70 19,14%	- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783)	0,00	924.624.452,00	0,00
	- Fondo Nacional de Becas (Becas Estudiantiles)	0,00	0,00	3.971.344.800,00
	- Fondo Nacional de Becas (Transporte de Estudiantes con Discapacidad)	0,00	0,00	0,00
	- MEP - Comedores Escolares (Ley 8783)	0,00	142.001.968,00	0,00
	- Juntas de Educ. y Administrativas-Comedores Escolares (Pto.Ord. De la Rep. 2015)	4.158.423.453,70	0,00	0,00
	- Alimentos Comedores Escolares (Presup. Ord. Rep. 2014, Hacienda)	0,00	0,00	0,00
	- IMAS-Programa Transf Monet. Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep. 2015)	9.238.095.238,00	0,00	0,00
SALUD NUTRICION Y SALUD 7.959.116.298,00 8,24%	- Ciudad de los Niños (Ley 8783)	0,00	58.717.341,00	0,00
	- OCIS - Nutrición y Desarrollo Integral (Ley 8783)	0,00	2.084.610.739,00	0,00
	- OCIS - Saneamiento Básico	0,00	0,00	0,00
	- Consejo Nacional de la Personal Adulta Mayor	0,00	2.670.549.869,98	0,00
	- PANI - Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783)	0,00	2.532.735.131,26	0,00
TOTAL #96.597.336.246,17	- ICODER - Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	0,00	492.227.675,69	0,00
	- ICODER - Olimpiadas Especiales	0,00	178.991.882,07	0,00
	- CNREE - Atención a la Discapacidad	0,00	0,00	1.316.671.000,00
	- IMAS - Bienestar y Promoción Familiar Ley N° 8783)	0,00	10.458.505.568,00	0,00
	-Aporte de Dinero en efectivo como Asig. Familiar - Artículo 3 inciso h ley 8783 - 0,25%	0,00	359.728.916,00	0,00
	-Programa Prestación Alimentaria- Artículo 3 inciso k Ley 8783 - 0,25%	0,00	378.036.180,00	0,00
	- IMAS Programa Red Nacional de Cuido	0,00	6.048.868.342,86	0,00
	- IMAS - Nutrición con Equidad (Seguridad Alimentaria)	670.144.000,00	0,00	0,00
	- IAFA - Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5862)	0,00	0,00	0,00
	- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	2.241.623.826,50	0,00	0,00
	- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	13.661.376.174,00	0,00	0,00
	- CCSS - Régimen no Contributivo de Pensiones (Ley 8783)	0,00	11.426.383.838,80	0,00
	- CCSS - Atención Indigentes	0,00	0,00	0,00
- CCSS - Pacientes Terminales (Ley 7756 - 0.5%)	0,00	232.689.446,69	0,00	
- CCSS - EBAIS	0,00	0,00	0,00	
- INAMU - Instituto Nacional de las Mujeres Ley 8783	0,00	1.789.918.820,68	0,00	
- Asociación Pro Construcción Hospital Nacional de Niños	0,00	698.068.340,06	0,00	
EMPLEO #0,00 0,00%	- MTSS - Programa Pronamype	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO #0,00 0,00%	- CNP - Reversión Productiva (Ley 7742 - 5%)	0,00	0,00	0,00
	- Ministerio de Hacienda recursos 2014- MTSS - Programa Nacional de Empleo,	0,00	0,00	0,00
	- MTSS - Programa Nacional de Empleo	0,00	0,00	0,00
	- MOPT- Construcción y Mant, CEN CINAI	0,00	0,00	0,00
OTROS #913.747.463,10 0,95%	- MunicipalidadES Proyecto de electrificación	0,00	0,00	0,00
	- ICAA - Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidades (RED DE CUIDO)	0,00	0,00	0,00
#0,00 0,00%	- OCIS- Construcción y Mant, CEN CINAI	0,00	0,00	0,00
	- CCSS- Comisiones y Gastos por Serv. Financieros y Comerciales (Ser. De Recaudación)	0,00	680.631.815,10	0,00
SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA #0,00 0,00%	- Ministerio de Hacienda presup. 2013 - MTSS- DESAF (Ley 8783)	0,00	0,00	0,00
	- MTSS- Dirección General de Desarrollo Social y Asig. Familiares (Ley 8783)	0,00	233.115.648,00	0,00
	- Sumas sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL	29.969.662.692,20	61.339.667.763,97	6.288.016.800,00
	TOTAL		96.697.336.246,17	
	PORCENTAJE	31,03%	63,60%	6,47%

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

Cuadro N° 7

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO 2014
ANALISIS COMPARATIVO I TRIMESTRE 2014-2015
 (Colones)

DETALLE	EGRESOS EFECTIVOS 2014	EGRESOS EFECTIVOS 2015	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL
TOTAL	68.086.588.261,86	96.597.336.246,17	28.510.747.984,31	41,87%
BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA	18.609.806.856,75	19.949.251.780,78	1.339.444.924,03	7,20%
- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783, al menos un 18.07 %)	18.609.806.856,75	19.949.251.780,78	1.339.444.924,03	7,20%
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	13.393.795.707,59	12.339.705.098,59	-1.054.090.609,00	-7,87%
- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art. 4 Ley 8783 al menos un 10.35%)	12.554.153.048,35	11.426.383.836,80	-1.127.769.211,55	-8,98%
- CCSS- Asegurados por cuenta del Estado (Indigentes)	0,00	0,00	0,00	
- Pacientes Terminales (Ley 8783, Art. 3 - 0.26%)	218.166.594,28	232.689.446,69	14.522.852,41	6,66%
- Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	621.476.064,96	680.631.815,10	59.155.750,14	9,52%
CONSEJO NACIONAL DE REHABILITACION Y EDUC. ESPECIAL	937.052.000,00	1.316.671.000,00	379.619.000,00	40,51%
- Atención a la Discapacidad	937.052.000,00	1.316.671.000,00	379.619.000,00	40,51%
INSTIT. COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	5.988.525.129,17	17.245.139.006,86	11.256.613.877,69	187,97%
- Artículo 3 Inciso d Ley 8783 (0.25%)	107.750.701,79	378.036.180,00	270.285.478,21	250,84%
- Artículo 3 Inciso h Ley 8783 (0.25%)	107.750.701,79	359.728.916,00	251.978.214,21	233,85%
- Red Nacional de Cuido Ley 9220 (4%)	0,00	6.048.868.342,86	6.048.868.342,86	#DIV/0!
- Atención Integral p/ la Superación de la Pobreza (Ley 8783 Art. 3 como mínimo 4%)	5.773.023.725,59	10.458.505.568,00	4.685.481.842,41	81,16%
INSTITUTO NACIONAL DE MUJERES	1.677.349.986,21	1.789.918.820,68	112.568.834,47	6,71%
Instito Nacional de las Mujeres (Ley 8783 Art. 3 un 2%)	1.677.349.986,21	1.789.918.820,68	112.568.834,47	6,71%
INSTITUTO SOBRE ALCOHOLISMO Y FARMACODEPENDENCIA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
INST. COST. DEL DEPORTE Y LA RECREACION	629.326.714,27	671.219.557,76	41.892.843,49	6,66%
- Ley 8783 (.055%)	461.506.257,13	492.227.675,69	30.721.418,56	6,66%
- Ley 8783 Olimpiadas Especiales (0.20%)	167.820.457,14	178.991.882,07	11.171.424,93	6,66%
MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA	0,00	13.538.520.659,70	13.538.520.659,70	#DIV/0!
- Comedores Escolares (Ley 8783- Art. 3, por lo menos 5.18%)	0,00	142.001.968,00	142.001.968,00	#DIV/0!
- Juntas de Educación Comedores Escolares "Presupuestos Ord. Extraord. Rep)	0,00	4.158.423.453,70	4.158.423.453,70	#DIV/0!
- Juntas Educación Constr. Y Equip. Comedores Escolares "Presupuestos Ord. Extraord. Rep)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep.)	0,00	9.238.095.238,00	9.238.095.238,00	#DIV/0!
FONDO NACIONAL DE BECAS	6.877.400.000,00	4.895.969.252,00	-1.981.430.748,00	-28,81%
- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783 -0.43%)	707.840.000,00	924.624.452,00	216.784.452,00	30,63%
- Fondo Nacional de Becas (Convenio)	6.169.560.000,00	3.971.344.800,00	-2.198.215.200,00	-35,63%
MINISTERIO DE SALUD - OCIS	1.993.321.044,36	2.084.610.739,00	91.289.694,64	4,58%
- Nutrición y Desarrollo Integral (Ley 8783 al menos un 2.62%)	1.993.321.044,36	2.084.610.739,00	91.289.694,64	4,58%
- Saneamiento Básico	0,00	0,00	0,00	
- Construcción de Centros de CEN CINA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA ADULTA MAYOR	1.813.735.414,00	2.670.549.869,98	856.814.455,98	47,24%
- Construyendo Lazos de Solidaridad (Convenio)	1.813.735.414,00	2.670.549.869,98	856.814.455,98	47,24%
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA	2.550.870.948,51	2.532.735.131,26	-18.135.817,25	-0,71%
- Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783 mínimo 2.5	2.550.870.948,51	2.532.735.131,26	-18.135.817,25	-0,71%
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	13.615.404.461,00	16.806.259.648,50	3.190.855.187,50	23,44%
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	375.000.000,00	0,00	-375.000.000,00	-100,00%
- Programa Nacional de Empleo	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	2.241.623.500,00	2.241.623.826,50	326,50	0,00%
- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	9.758.376.000,00	13.661.376.174,00	3.903.000.174,00	40,00%
- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar c Seguridad Alimentaria)	1.000.000.000,00	670.144.000,00	-329.856.000,00	-32,99%
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	240.404.961,00	233.115.648,00	-7.289.313,00	-3,03%
MUNICIPALIDADES	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- Prgrama Red Nacional de Cuido Infraestructura	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
CIUDAD DE LOS NIÑOS	0,00	58.717.341,00	58.717.341,00	#DIV/0!
- Artículo 3 Inciso j Ley 8783 (0.13 %)	0,00	58.717.341,00	58.717.341,00	#DIV/0!
CONSTRUC. Y EQUIP. DE LA TORRE DE LA ESPERANZA DEL HOSPITAL DE NIÑOS	0,00	698.068.340,06	698.068.340,06	#DIV/0!
- Artículo 3 Inciso l Ley 8783 (0.78%)	0,00	698.068.340,06	698.068.340,06	#DIV/0!
Comisión Nacional de Emergencias	0,00	0,00	0,00	