



**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

PRESENTACIÓN

De acuerdo 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 la Política Presupuestaria del año 2018, 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 30 de setiembre de 2018 del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Fodesaf).

Durante estos nueve meses del año 2018, se transfirieron recursos efectivos del Fodesaf a 15 instituciones del Estado y dos asociaciones privadas, que han ejecutado 28 programas y proyectos sociales con cobertura nacional, en los sectores de vivienda, educación, salud y nutrición y protección social.

El 69.97% de los recursos del Fodesaf, se giraron a instituciones mencionadas en la Ley 8783 (con un porcentaje mínimo, fijo o monto específico); el 23.92% fueron transferencias adicionales a dichas instituciones citadas en la Ley; y, el restante 6.11% 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 del balance de ingresos y egresos que se dio durante estos nueve meses del ejercicio económico 2018, en el que se reflejan tanto los ingresos presupuestados y los ingresos efectivos del Fodesaf, así como las sumas giradas a las diferentes instituciones y 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 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

Ingresos Presupuestados	659.856.174.301.74
Ingresos Reales del Período	475.590.193.061.74
Déficit de Ingresos	184.265.981.240.00
Presupuesto de Egresos	659.856.174.301.74
Egresos Reales	467.379.191.018.79
Superávit de Egresos	192.476.983.282.95
Superávit Acumulado al 30-09-2018	<u>8.211.002.042.95</u>

La gestión económica correspondiente al tercer trimestre del año 2018, muestra que los ingresos reales del Fodesaf fueron de un 72.07% del presupuesto modificado (ordinario y extraordinario) y los egresos reales de un 70.83%, quedando un disponible de efectivo al cierre de dicho periodo de un 1.24%.

Steven Núñez Rímola
Ministro de Trabajo y Seguridad Social

Greivin Hernández González
Director General

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

COMENTARIO SOBRE EL RESULTADO DE LA GESTION ECONOMICA

I. INGRESOS

El presupuesto modificado de ingresos del Fodesaf al cierre del tercer trimestre del 2018, alcanza la suma de ¢659.856.174.301.74 (seiscientos cincuenta y nueve mil ochocientos cincuenta y nueve millones ciento setenta y cuatro mil trescientos un colón con 74/100).

De estos recursos presupuestados, el Fodesaf obtuvo ingresos efectivos durante estos nueve meses del año 2018, por ¢475.590.193.061.74 (cuatrocientos setenta y cinco mil quinientos noventa millones ciento noventa y tres mil sesenta y un colón con 74/100), monto que representa el 72.07% de los ingresos presupuestados.

En el siguiente cuadro, se muestra los ingresos reales al tercer trimestre del año 2017 y 2018, para mostrar las variaciones absolutas y porcentuales del 2018 en comparación al año anterior.

**CUADRO N° 1
FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
COMPARATIVO INGRESOS REALES III TRIMESTRE
AÑOS 2017- 2018
(Millones de colones)**

DETALLE	III TRIEMESTRE 2017	III TRIMESTRE 2018	PORCENTAJE III TRIMESTRE 2018	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL
- Recargo 5% sobre planillas	247.706.22	262.621.12	55.23	14.914.90	6.02
- Recaudación patronos morosos	3.611.46	2.603.43	0.54	-1.008.03	-27.91
- Renta factores prod. financieros	0.67	0.66		-0.01	-1.49
-Transferencia Gobierno Central	156.650.55	159.121.89	33.46	2.471.34	1.57
- Reintegros inst. ejecutoras	4.916.98	8.284.66	1.74	3.367.68	68.49
-Rec.Vigencias ant. - superávit	17.058.13	42.958.43	9.03	25.900.30	151.83
TOTAL	429.944.01	475.590.19	100	45.646.18	10.61



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF) INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

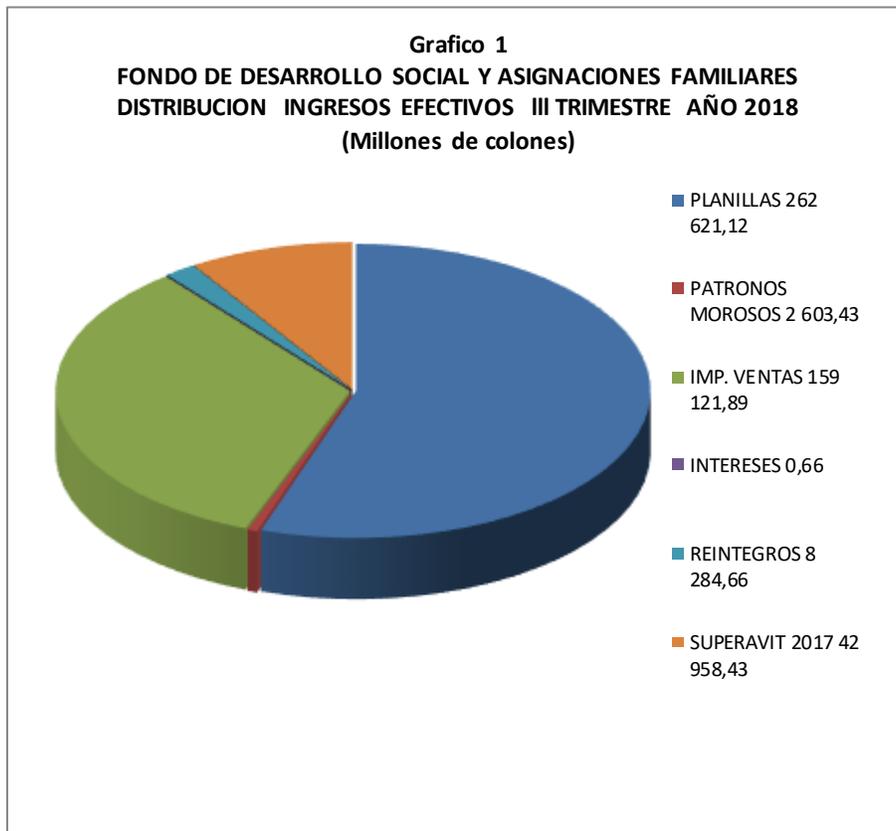
Como se puede observar, durante estos nueve meses del año 2018, se nota un aumento de los ingresos reales del periodo de ¢45.646.18 millones (10.71%), en comparación con los del año 2017.

Además, se muestra en dicho cuadro, las principales fuentes de ingresos reales del Fodesaf:

- El Rubro Recargo sobre Planillas, muestra un aumento de ¢14.914.80 millones (6.02%), respecto al 2017.
- La recaudación de patronos morosos pasó de ¢3.611.46 millones a ¢2.603.43 millones, es decir una disminución de ¢1.008.03 millones (27.91%), lo anterior debido a que a partir marzo del año 2015 la Caja Costarricense de Seguro Social asumió el cobro por dicho concepto.
- Los ingresos por el concepto de “Renta Factores Productivos Financieros”, para el tercer trimestre del año 2018 fue inferior al del año 2017, en ¢0.01 millones (1.49%).
- Los 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 al tercer trimestre del 2018, respecto al 2017 de ¢2.471.34 millones, es decir un 1.57%. No obstante, lo anterior, la Tesorería Nacional del Ministerio de Hacienda no ha girado oportunamente los recursos correspondientes a cada doceavo, de conformidad con lo establecido en el Artículo 14 de la Ley 8783, por lo que al 30 de setiembre tiene un pendiente de ¢30.430.55 millones.
- Los ingresos por Reintegros de Unidades Ejecutoras, en este periodo 2018 tiene un aumento de ¢3.367.68 millones (68.49%), respecto al período anterior. Estos ingresos representan un 1.74% de los ingresos totales del Fodesaf.
- El rubro correspondiente a los ingresos de vigencias anteriores (Superávit), aumento en ¢25.900.30 millones (151.83%) en relación al año 2017.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

Es así como los ingresos reales del Fondo al 30 de setiembre de 2018, se componen del 55.23% de Recargo de Planillas, 33.46% Transferencia del Gobierno Central-Impuesto sobre Ventas, 9.03% al superávit del año 2017, un 1.74% por reintegros de las Unidades Ejecutoras y 0.54% de Recuperación de Morosidad tal y como se muestra en la siguiente gráfica.



Por otra parte, al comparar los ingresos del tercer trimestre del 2018 por $\text{¢}151.322.40$ millones, respecto al segundo trimestre $\text{¢}150.385.73$ millones, se refleja un aumento de $\text{¢}936.67$ millones (0.62%), tal y como se observa seguidamente:

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

**CUADRO N° 2
FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
COMPARATIVO INGRESOS REALES II Y III TRIMESTRE
AÑO 2018
(Millones de colones)**

DETALLE	II TRIMESTRE 2018	III TRIMESTRE 2018	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL
-Recargo planillas	90.193.93	88.133.81	-2.060.12	-2.28
-Recaudación patronos morosos	979.88	860.88	-119.0	-12.14
-Renta factores prod. financieros	0.20	0.26	0.06	30.00
-Transferencia Gobierno Central	57.422.43	55.837.97	-1.584.46	-2.75
-Reintegros instituciones ejecutoras	1.789.29	6.489.48	4.700.19	262.68
-Recursos vigencias anteriores superávit				
TOTAL	150.385.73	151.322.40	936.67	0.62

Al comparar los ingresos de II trimestre, y III trimestre del ejercicio económico 2018 se muestra lo siguiente:

- El Rubro Recargo sobre Planillas del tercer trimestre, muestra una disminución de ¢2.060.12 millones (2.28%), respecto al segundo trimestre 2018.
- La recaudación de patronos morosos disminuyó ¢119 millones (12.14%) en el tercer trimestre, lo anterior debido a que a partir marzo del año 2015 la Caja Costarricense de Seguro Social asumió el cobro por dicho concepto.
- Los ingresos por el concepto de “Renta Factores Productivos Financieros”, para el segundo trimestre del año 2018 fue inferior al tercer trimestre del año 2018, en ¢0.06 millones (30%).
- Los 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 una



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF) INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

disminución en los ingresos en el tercer trimestre del 2018, con relación al segundo trimestre 2018 de ¢1.584.46 millones, es decir un 2.75%. Lo anterior, obedece a que la Tesorería Nacional del Ministerio de Hacienda no giro oportunamente los recursos correspondientes a cada doceavo, de conformidad con lo establecido en el Artículo 14 de la Ley 8783.

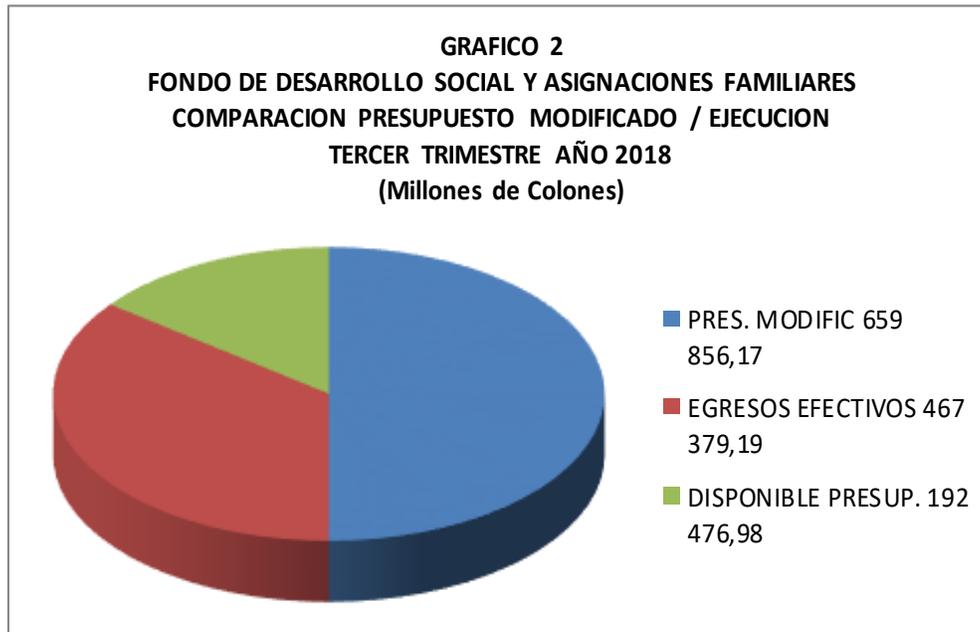
- Los ingresos por Reintegros de Unidades Ejecutoras, tienen un aumento de ¢4.700.19 millones (262.68%), si se compara el tercer trimestre con el segundo de 2018.

EGRESOS

El Presupuesto de Egresos del FODESAF, al 30 de setiembre del 2018, es de ¢659.856.174.301.74 (seiscientos cincuenta y nueve mil ochocientos cincuenta y seis millones ciento setenta y cuatro mil trescientos un colon con 74/100) que corresponde al presupuesto modificado (ordinario y extraordinario), en el que se incorporan las transferencias de recursos para las diferentes unidades ejecutoras que reciben recursos del Fodesaf.

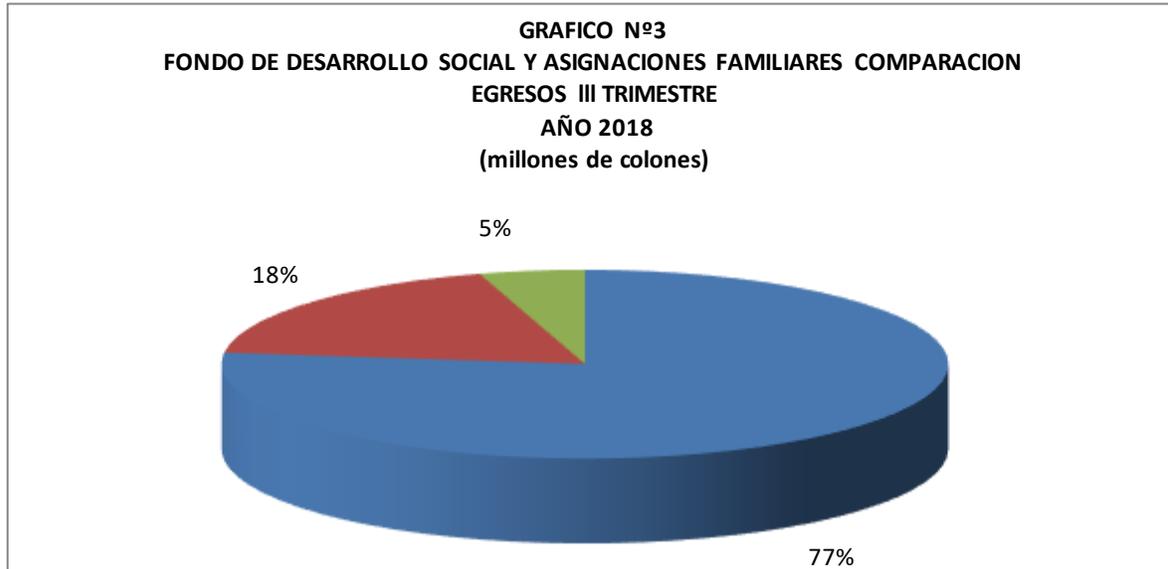
De este presupuesto, al 30 de setiembre de 2018 se les ha girado a las diferentes unidades ejecutoras recursos por ¢467.379.191.018.79 (cuatrocientos sesenta y siete mil trescientos setenta y nueve millones ciento noventa y un mil dieciocho colones con 79/100), lo que representa un 70.83% del presupuesto modificado, tal y como se muestra en el siguiente gráfico.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

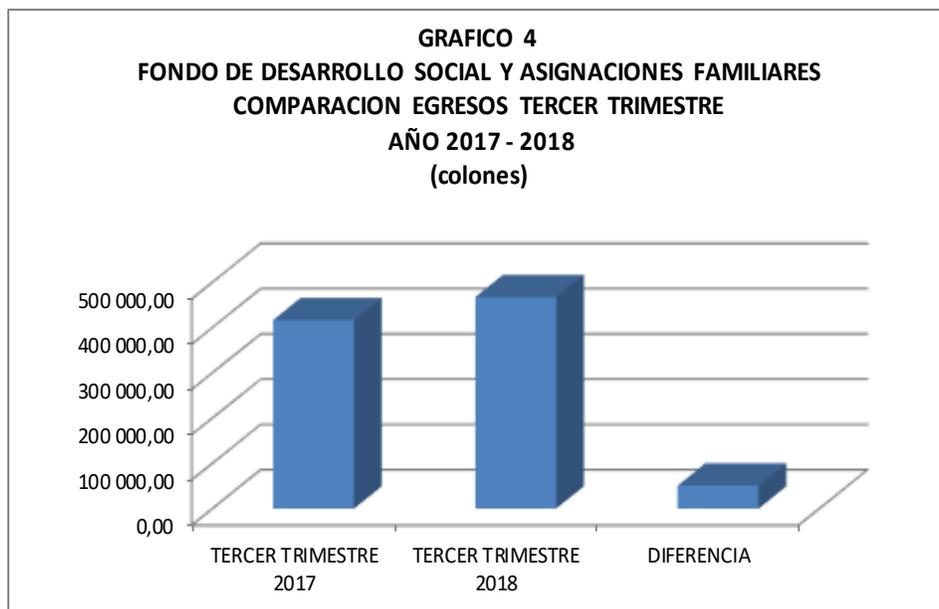


Con respecto a los recursos girados al 30 de setiembre de 2018, se dieron transferencias por $\text{¢}467.379.191.018.79$ (70.83%) del presupuesto, de los cuales 69.97% se transfirieron a instituciones mencionadas en la ley N° 5662 y sus reformas (con un porcentaje fijo o mínimo), el 23.92% se trasladó como recursos adicionales a aquellas instituciones citadas en la ley y el restante 6.11% fue girado a otras instituciones y programas sociales que han definido las autoridades del sector social, conforme a las prioridades de la Administración, tal y como se puede observar en el siguiente gráfico:

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**



Por otra parte, si realizamos una comparación de los recursos girados al 30 de setiembre del 2017, ¢416.411.734.607.58, respecto a los girados en ese mismo período del 2018 ¢467.379.191.018.79, se evidencia un aumento en el giro de recursos de ¢50.967.456.411.21, o sea un aumento de 12.23%, tal y como se observa en el siguiente gráfico.





**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

Además, si confrontamos los recursos transferidos por el Fodesaf durante el segundo trimestre 2018, ¢194.914.453.977.65, respecto a lo girado en el tercer trimestre ¢151.285.642.791.18, se muestra una disminución de ¢43.628.811.186.47 millones, es decir un 22.38% de menos.

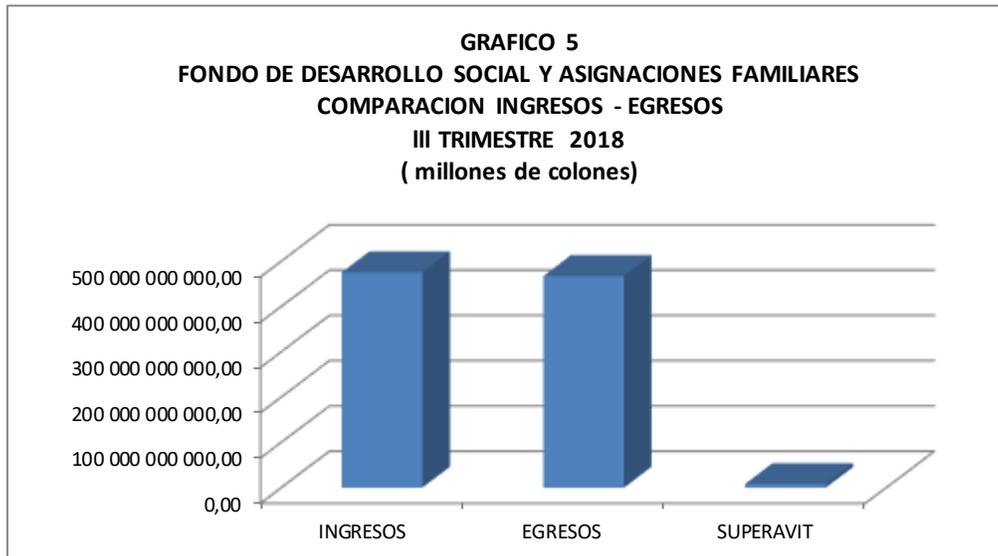
De las transferencias realizadas, el 18.39% se realizó al BANHVI, el 21.49% al Régimen No Contributivo de la CCSS (incluye la partida del MTSS), el 19.86% al IMAS (incluye Avancemos), 10.35% MEP Comedores Escolares, 6.54% programa de Asegurados por Cuenta del Estado, 4.26% Dirección de Cen Cinai, 3.03% Hacienda, reintegro de ejecución de programas 2017, 2.99% al FONABE, 2.63% PANI, 2.61% Conapam y un 7.85% otros programas sociales, distribuidas por sector, según el siguiente detalle:

**CUADRO Nº 3
DISTRIBUCION DE RECURSOS GIRADOS POR SECTOR
III TRIMESTRES AÑO 2018**

SECTOR	MONTO ¢	PORCENTAJE
PROTECCIÓN SOCIAL	223.015.117.25.81	47.72
EDUCACIÓN	94.910.706.292.21	20.31
VIVENDA	85.951.669.564.12	18.39
SALUD, NUTRIC.PROT. A LA NIÑEZ	47.605.723.237.85	10.18
EMPLEO	8.273.396.250.00	1.77
OTROS	3.862.728.542.31	0.83
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO	3.759.849.881.49	0.80
TOTAL GIRADO	467.379.191.018.79	100

Como resultado de la gestión económica del Fodesaf para el tercer trimestre del año en curso, los ingresos efectivos fueron por ¢475.590.193.061.74 y los egresos reales por ¢467.379.191.018.79, generando un disponible de efectivo al cierre del período antes mencionado por ¢8.211.002.042.95, tal y como se puede observar en el siguiente gráfico:

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**



MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

El presupuesto extraordinario N° 1-2018 del Fodesaf, por ¢42.958.427.047.29, es producto de la incorporación del superávit específico del año 2017. El mismo fue aprobado por la Contraloría General de la Republica, mediante oficio N° 04047 (DFOE-SOC-0382) del 15 de marzo de 2018.

De estos ingresos, en primera instancia se distribuyeron ¢24.920.183.530.14 aquellos programas e instituciones que se financian por medio de un porcentaje o monto fijo de los ingresos efectivos del Fodesaf, de acuerdo con la Ley 5662, y sus reformas.

Además, se asignaron al Ministerio de Hacienda ¢14.167.088.797.65, para cancelar recursos que no fue posible reintegrar al Fondo General del Gobierno en el año 2017, de programas que se financian con recursos Fodesaf y son transferidos por el Gobierno Central, tales como: gastos de MTSS-Desaf, MTSS-Pronae, MTSS-CCSS-RNC, MTSS-IMAS Jefas de Hogar, Ministerio de Cultura y Juventud-Parque de Alajuelita, MEP Comedores Escolares y Avancemos.

El resto de los recursos por ¢3.871.154.719.50, se han definido por las autoridades del sector social, conforme a las prioridades de la actual



**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

administración, para reforzar los programas del Imas, Conapam y Municipalidades para la construcción y mejoramiento de CECUDI y Centro de Adultos Mayores.

Modificación N° 1-2018 del Fodesaf por ¢3.389.621.018.52. En dicha modificación se procede a realizar movimientos internos entre partidas presupuestarias, trasladando ¢1.900.000.000.00 de la Dirección Nacional del Cen Cinai al Instituto Mixto de Ayuda Social.

Lo anterior de conformidad con el oficio DN-CEN-CINAI-0485-2018 del 14 de marzo del 2018, en el cual la Directora de la Dirección General de Cen Cinai solicita que se trasladen esos recursos en forma directa al Instituto Mixto de Ayuda Social, con el fin fortalecer los compromisos adquiridos en el Plan Nacional de Desarrollo y dar cobertura al ingreso de niñas y niños en nuevos CECUDI.

Además, trasladaron recursos por ¢100.000.000.00 para la Municipalidad de San Mateo, de conformidad con el oficio PE-0231.03-2018 del Presidente Ejecutivo del Instituto Mixto de Ayuda Social, asimismo se rebajan ¢1.389.621.018.52 al Consejo Nacional de Persona con Discapacidad para trasladarlo esos recursos al Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor de acuerdo con el oficio CONAPAM-DE-1214-O-2017.

Este documento presupuestario fue aprobado por el Señor Ministro de Trabajo y Seguridad Social mediante oficio MTSS-DMT-OF-502-2018 del 23 de abril del 2018.

Presupuesto Extraordinario N° 2-2018 por el orden de ¢6.700.997.254.45 proviene del ajuste en el rubro de planillas al comparar los ingresos proyectados con los ingresos reales al mes de julio 2018, además se procede ajustar los ingresos proyectados del mes de agosto a diciembre 2018.

Asimismo, se incorporan ingresos que provienen de reintegros de varias Unidades Ejecutoras como: Fondo Nacional de Becas, Patronato Nacional de la Infancia, Dirección Nacional de CEN – CINAI, Oficina de Cooperación Internacional de la Salud, Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados, Ciudad de los Niños, Consejo Nacional de Personas con Discapacidad, Instituto Mixto de Ayuda Social, Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados, Fideicomiso de Apoyo a Productores de Café Afectados por la Roya, Municipalidad de Parrita y Municipalidad de Mora.



**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

De estos ingresos, en primera instancia se distribuyeron $\text{¢}3.886.913.030.14$ aquellos programas e instituciones que se financian por medio de un porcentaje o monto fijo de los ingresos efectivos del Fodesaf, de acuerdo con la Ley 5662, y sus reformas y $\text{¢}2.814.084.224.31$ de destinarán en reforzar el Programa Régimen no Contributivo de Pensiones – CCSS y al Programa Bienestar y Promoción Familiar del IMAS.

Se debe indicar que la Contraloría General de la República mediante oficio N° 11954 (DFOE-SOC-0936) del 24 de agosto del presente año, aprobó en forma parcial el citado presupuesto extraordinario, improbando los ingresos por $\text{¢}798.945.47$ provenientes del reintegro del Consejo Nacional de Personas con Discapacidad, por lo que se realizaron los ajustes correspondientes.

Modificación N° 2-2018, por un monto de $\text{¢}2.327.151.128.17$. Se está procediendo a disminuir $\text{¢}2.427.151.128.17$ a la Dirección Nacional de CEN – CINAI, de acuerdo con el oficio DN-CEN-CINAI mediante el cual se indica que el Fodesaf puede disponer de los citados recursos.

Con estos recursos se está procediendo a reforzar otros programas sociales como lo son: Régimen no Contributivo de Pensiones – CCSS, Consejo Nacional de Personas con Discapacidad, Municipalidad de Paraíso y Municipalidad de Montes de Oro.



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

CUADRO Nº 4

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES INFORME DE PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018 (COLONES)		
INGRESOS		
PRESUPUESTOS	659 856 174 301,74	
REALES	475 590 193 061,74	72,07%
INGRESOS POR PERCIBIR	184 265 981 240,00	27,93%
EGRESOS		
PRESUPUESTOS	659 856 174 301,74	
REALES	467 379 191 018,79	70,83%
EGRESOS POR EJECUTAR	192 476 983 282,95	29,17%
RESUMEN GENERAL		
INGRESOS POR PERCIBIR	184 265 981 240,00	
EGRESOS POR EJECUTAR	192 476 983 282,95	
SUPERAVIT	<u>8 211 002 042,95</u>	1,24%



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

CUADRO Nº 5

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES								
ESTADO DE SITUACION-PRESUPUESTO DE INGRESOS								
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA								
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018								
COD.	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO (1)	MODIFICACIONES (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO (3)	INGRESOS ANTERIORES (4)	INGRESOS DEL PERIOD (5)	TOTAL INGRESOS (6)	A RECAUDAR (7)
	TOTAL	610 196 750 000,00	49 659 424 301,74	659 856 174 301,74	324 267 795 903,79	151 322 397 157,95	475 590 193 061,74	184 265 981 240,00
1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES	610 196 750 000,00	6 385 431 296,73	616 582 181 296,73	281 309 238 279,81	151 006 961 776,92	432 316 200 056,73	184 265 981 240,00
1.2.0.0.00.0	CONTRIBUCIONES SOCIALES	357 459 450 000,00	-1 561 900 611,01	355 897 549 388,99	176 229 860 001,98	88 994 689 768,70	265 224 549 770,68	90 672 999 618,31
1.2.1.0.00.0	CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL	357 459 450 000,00	-1 561 900 611,01	355 897 549 388,99	176 229 860 001,98	88 994 689 768,70	265 224 549 770,68	90 672 999 618,31
1.2.1.9.00.0.0	Otras Contibuciones Sociales	357 459 450 000,00	-1 561 900 611,01	355 897 549 388,99	176 229 860 001,98	88 994 689 768,70	265 224 549 770,68	90 672 999 618,31
1.2.1.9.01.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Central	35 745 945,00	-2 180 225,37	33 565 719,63	337 194,63	0,00	337 194,63	33 228 525,00
1.2.1.9.02.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Organos Desc	142 983 780,00	-9 041 225,64	133 942 554,36	64 436 113,84	29 360 171,88	93 796 285,72	40 146 268,64
1.2.1.9.03.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	4 682 718 795,00	21 228 676,86	4 703 947 471,86	2 233 768 086,59	1 203 649 306,99	3 437 417 393,58	1 266 530 078,28
1.2.1.9.04.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Locales	142 983 780,00	5 210 728,46	148 194 508,46	74 795 518,50	37 299 559,96	112 095 078,46	36 099 430,00
1.2.1.9.05.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas no Financieras	23 056 134 525,00	-279 258 372,03	22 776 876 152,97	11 458 497 601,64	5 112 119 232,42	16 570 616 834,06	6 206 259 318,91
1.2.1.9.06.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas Financieras	17 908 718 445,00	-645 754 929,15	17 262 963 515,85	8 576 889 694,32	3 791 860 274,35	12 368 749 968,67	4 894 213 547,18
1.2.1.9.07.00.0	Contribución Patronal sobre la nómina de Empresa del Sector Privado	311 490 164 730,00	-652 105 264,14	310 838 059 465,86	153 821 135 792,46	78 820 401 223,10	232 641 537 015,56	78 196 522 450,30
1.3.0.0.00.0	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	700 000,00	0,00	700 000,00	399 740,46	259 466,12	659 206,58	40 793,42
1.3.2.0.00.0	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	700 000,00	0,00	700 000,00	399 740,46	259 466,12	659 206,58	40 793,42
1.3.2.3.00.00.0	RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	700 000,00	0,00	700 000,00	399 740,46	259 466,12	659 206,58	40 793,42
1.3.2.3.03.00.0	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	700 000,00	0,00	700 000,00	399 740,46	259 466,12	659 206,58	40 793,42
1.3.203.03.01.0	Int. s/ ctas ctes y otros depósitos en Bcos Est.	700 000,00	0,00	700 000,00	399 740,46	259 466,12	659 206,58	40 793,42
1.4.0.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	252 736 600 000,00	7 947 331 907,74	260 683 931 907,74	105 078 978 537,37	62 012 012 542,10	167 090 991 079,47	93 592 940 828,27
1.4.1.0.00.00.0	TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	252 736 600 000,00	7 947 331 907,74	260 683 931 907,74	105 078 978 537,37	62 012 012 542,10	167 090 991 079,47	93 592 940 828,27
1.4.1.1.00.00.0	Trasferencias Corrientes del Gob. Central	252 736 600 000,00	129 902 143,91	252 866 502 143,91	103 413 824 886,68	55 848 558 289,15	159 262 383 175,83	93 604 118 968,08
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Imp. Ventas)	252 736 600 000,00	0,00	252 736 600 000,00	103 283 922 742,77	55 837 968 383,81	159 121 891 126,58	93 614 708 873,42
	- Fideicomiso Pronamype	0,00	0,00	0,00	0,00	10 589 905,34	10 589 905,34	-10 589 905,34
	- Fideicomiso Fondo Cafetalero	0,00	129 902 143,91	129 902 143,91	129 902 143,91	0,00	129 902 143,91	0,00
1.4.1.2.00.00.0	Trasferencias Corrientes de Órganos Desconcentrados	0,00	3 456 080 766,34	3 456 080 766,34	5 365 345,47	3 461 775 311,99	3 467 140 657,46	-11 059 891,12
1.4.1.3.00.00.0	Transf. Corrientes Inst. Descentralizadas No Empresariales	0,00	4 355 578 822,77	4 355 578 822,77	1 654 018 130,50	2 701 623 143,57	4 355 641 274,07	-62 451,30
1.4.1.4.00.00.0	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	0,00	5 770 174,72	5 770 174,72	5 770 174,72	55 797,39	5 825 972,11	-55 797,39
1.4.1.5.00.00.0	Trasnf. 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	Trasnf. Corrientes Emp. Publicas Financieras no Bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0,00	130 576,69	130 576,69	130 576,69	0,00	130 576,69	0,00
	Reintegro Asociación Ciudad de los Niños	0,00	130 576,69	130 576,69	130 576,69	0,00	130 576,69	0,00
2.0.0.0.00.00.0	INGRESOS DE CAPITAL	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00
2.4.0.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00
2.4.1.0.00.00.0	TRANSF. CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00
2.4.1.2.00.00.0	Trasferencias Capital de Órganos 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	Transferencias 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	Trasnf. Capital Empresas Publ. No Financieras	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00
2.4.1.6.00.00.0	Trasnf. 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	42 958 427 047,29	42 958 427 047,29	42 958 427 047,29	0,00	42 958 427 047,29	0,00
3.3.0.0.00.00.0	RECURSOS VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	42 958 427 047,29	42 958 427 047,29	42 958 427 047,29	0,00	42 958 427 047,29	0,00
3.3.2.0.00.00.0	Superavit Especifico	0,00	42 958 427 047,29	42 958 427 047,29	42 958 427 047,29	0,00	42 958 427 047,29	0,00



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF) INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

CUADRO N° 6

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018
(Colones)

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO 2018	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EGRESOS ANTERIORES	EGRESOS DEL PERIODO	TOTAL EGRESOS	DISPONIBLE
TOTAL		610 196 750 000,00	49 659 424 301,74	659 856 174 301,74	316 093 548 227,61	151 285 642 791,18	467 379 191 018,79	192 476 983 282,95
1	SERVICIOS	3 050 983 750,00	248 301 116,24	3 299 284 866,24	1 709 975 701,14	863 711 249,54	2 573 686 950,68	725 597 915,56
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	3 050 983 750,00	248 301 116,24	3 299 284 866,24	1 709 975 701,14	863 711 249,54	2 573 686 950,68	725 597 915,56
1.03.06	Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	3 050 983 750,00	248 301 116,24	3 299 284 866,24	1 709 975 701,14	863 711 249,54	2 573 686 950,68	725 597 915,56
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	487 106 420 600,00	39 060 458 768,33	526 166 879 368,33	251 146 464 071,91	120 748 657 386,91	371 895 121 458,82	154 271 757 909,51
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	486 890 920 600,00	39 004 612 813,17	525 895 533 417,17	251 008 884 071,91	120 688 357 386,91	371 697 241 458,82	154 198 291 954,35
6.01.01	Transferencias Corrientes al Gobierno Central	201 622 781 369,30	16 853 706 875,33	218 476 488 244,63	106 698 553 555,82	46 601 340 574,45	153 299 894 130,27	65 176 594 114,36
	- Ministerio de Educación Pública	99 346 466 479,30	2 572 399 564,21	101 918 866 043,51	54 693 173 172,70	21 615 136 929,70	76 308 309 102,40	25 610 556 941,11
	- Comedores Escolares (Ley 8783, por lo menos 5.18%)	31 608 191 650,00	2 572 399 564,21	34 180 591 214,21	17 273 139 762,30	13 366 912 509,60	30 640 052 271,90	3 540 538 942,31
	- Juntas de Educ. y administrativas-Comedores Escolares (Pto.Ord. De la Rep. 2016)	17 738 274 829,30	0,00	17 738 274 829,30	17 738 274 828,90	0,00	17 738 274 828,90	0,40
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep. 2016)	50 000 000 000,00	0,00	50 000 000 000,00	19 681 758 581,50	8 248 223 420,10	27 929 982 001,60	22 070 017 998,40
	- Ministerio de Hacienda	0,00	14 167 088 797,65	14 167 088 797,65	14 167 088 797,65	0,00	14 167 088 797,65	0,00
	- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares- 2017	0,00	345 335 807,63	345 335 807,63	345 335 807,63	0,00	345 335 807,63	0,00
	- Ministerio de Educación Pública - Comedores Escolares -2017	0,00	340 331 460,00	340 331 460,00	340 331 460,00	0,00	340 331 460,00	0,00
	- Ministerio de Educación Pública -IMAS Avancemos -2017	0,00	3 643 174 482,60	3 643 174 482,60	3 643 174 482,60	0,00	3 643 174 482,60	0,00
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social IMAS Jefas de Hogar -2017	0,00	598 103 520,00	598 103 520,00	598 103 520,00	0,00	598 103 520,00	0,00
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social CCS S RNC - 2017	0,00	6 111 532 933,93	6 111 532 933,93	6 111 532 933,93	0,00	6 111 532 933,93	0,03
	- Ministerio de Cultura Juventud y Deportes (Parque la Libertad)-2017	0,00	852 313 093,49	852 313 093,49	852 313 093,49	0,00	852 313 093,49	0,00
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE) 2017	0,00	2 176 297 500,00	2 176 297 500,00	2 176 297 500,00	0,00	2 176 297 500,00	0,00
	Ministerio de Trabajo y Seguridad Social	102 276 314 880,00	114 218 513,47	102 390 533 403,47	37 838 291 585,50	24 986 204 644,75	62 824 496 230,25	39 566 037 173,22
	- Programa Nacional de Apoyo a la Micro y Pequeña Empresa	1 800 000 000,00	0,00	1 800 000 000,00	750 000 000,00	450 000 000,00	1 200 000 000,00	600 000 000,00
	- CCS-Deficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	4 710 099 984,70	0,00	4 710 099 984,70	1 962 541 680,39	1 177 524 996,25	3 140 066 656,64	1 570 033 328,06
	- CCS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	72 134 536 390,30	0,00	72 134 536 390,30	30 056 056 829,11	18 033 634 097,50	48 089 690 926,61	24 044 845 463,69
	- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	7 177 242 240,00	0,00	7 177 242 240,00	2 427 508 520,00	2 126 425 593,00	4 553 934 113,00	2 623 308 127,00
	- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	3 050 983 750,00	0,00	3 050 983 750,00	340 594 576,00	603 111 208,00	943 705 784,00	2 107 277 966,00
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE) Sub- Obras de Infraest. Zonas Indígenas	1 403 452 525,00	114 218 513,47	1 517 671 038,47	364 635 000,00	551 670 000,00	601 366 038,47	910 305 000,00
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE)	12 000 000 000,00	0,00	12 000 000 000,00	1 936 955 000,00	2 043 838 750,00	3 980 793 750,00	8 019 206 250,00
6.01.02	Transferencias Corrientes a Organos Desconcentrados	73 845 500 904,66	4 065 277 764,63	77 910 778 669,29	35 936 324 098,01	14 488 033 503,41	50 424 359 601,42	27 486 419 067,87
	- Fondo Nacional de Becas	18 640 031 326,66	213 538 959,96	18 853 570 286,62	9 319 968 000,00	4 660 011 000,00	13 979 979 000,00	4 873 591 286,62
	- Fondo Nacional de Becas - Ley	2 623 846 025,00	213 538 959,96	2 837 384 984,96	1 311 912 000,00	655 965 000,00	1 967 877 000,00	869 507 984,96
	- Fondo Nacional de Becas - Convenio	16 016 185 301,66	0,00	16 016 185 301,66	8 008 056 000,00	4 004 046 000,00	12 012 102 000,00	4 004 083 301,66
	- Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia	89 715 528,00	0,00	89 715 528,00	45 565 528,01	25 825 000,01	71 390 528,02	18 324 999,98
	- Prevención para el Consumo de Drogas (Comercio)	77 715 528,00	0,00	77 715 528,00	45 565 528,01	14 941 666,67	60 507 194,68	17 208 333,32
	- Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5662)	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00	0,00	10 883 333,34	10 883 333,34	1 116 666,66
	- Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor	14 785 935 000,00	2 382 825 483,47	17 168 760 483,47	7 392 393 846,00	4 817 131 193,40	12 209 525 039,40	4 959 236 444,07
	-Atención a la Persona Adulta Mayor Personalizada	2 582 000 000,00	1 389 621 018,52	3 971 621 018,52	1 290 300 000,00	2 626 800 000,00	2 626 800 000,00	1 344 821 018,52
	-Construyendo Lazos de Solidaridad Ley 9188 2%	12 203 935 000,00	993 204 464,95	13 197 139 464,95	6 102 093 846,00	3 480 631 193,40	9 582 725 039,40	3 614 414 425,55
	- Oficina de Cooperación Internacional de la Salud	800 000 000,00	0,00	800 000 000,00	0,00	300 000 000,00	300 000 000,00	500 000 000,00
	- Nutrición y Desarrollo Infantil CEN CINA1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Saneamiento Basico Rural	800 000 000,00	0,00	800 000 000,00	0,00	300 000 000,00	300 000 000,00	500 000 000,00
	- Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS)	5 969 321 550,00	1 091 060 781,37	7 060 382 331,37	2 938 597 300,00	1 715 696 450,00	4 654 293 750,00	2 406 089 581,37
	- Atención a la Discapacidad % legal 0,25%	1 525 491 875,00	124 150 558,12	1 649 642 433,12	839 736 000,00	419 868 000,00	1 259 604 000,00	390 038 433,12
	- Atención a la Discapacidad % legal 0,10	610 196 750,00	49 660 223,25	659 856 973,25	64 500 000,00	161 250 000,00	225 750 000,00	434 106 973,25
	- Atención a la Discapacidad	3 833 632 925,00	917 250 000,00	4 750 882 925,00	2 034 361 300,00	1 134 578 450,00	3 169 939 750,00	1 581 943 175,00
	- Dirección Nal. Centros de Ed. Nutrición y de Centros Infantiles de Atención Integral	33 560 497 500,00	377 852 539,83	33 938 350 039,83	16 239 799 424,00	2 969 371 860,00	19 209 171 284,00	14 729 178 755,83
	- Nutrición y Desarrollo Infantil CEN CINA1	33 560 497 500,00	377 852 539,83	33 938 350 039,83	16 239 799 424,00	2 969 371 860,00	19 209 171 284,00	14 729 178 755,83
6.01.03	Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	211 422 638 326,04	18 085 628 173,21	229 508 266 499,25	108 374 006 418,08	59 988 981 309,05	167 972 987 727,13	61 535 278 772,12
	- Caja Costarricense de Seguro Social	102 921 347 375,00	8 681 772 251,81	111 603 119 626,81	53 167 202 396,96	29 030 338 646,59	82 197 541 043,55	29 405 578 582,26
	- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art 4° Ley 5662)	63 155 363 625,00	8 433 471 135,57	71 588 834 760,57	33 389 111 670,20	15 841 645 378,07	49 230 757 048,27	22 358 077 713,20
	- Asegurados por Cuenta del Estado (Atención Indigentes - Ley 7374)	36 715 000 000,00	0,00	36 715 000 000,00	18 155 090 163,00	12 433 396 390,00	30 588 486 553,00	6 126 513 447,00
	- Pacientes Terminales	3 050 983 750,00	248 301 116,24	3 299 284 866,24	1 623 000 563,76	755 296 878,52	2 378 297 442,28	920 987 423,96
	- Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	4 576 475 625,00	372 451 674,35	4 948 927 299,35	2 419 500 845,65	1 147 945 317,77	3 567 446 163,42	1 381 481 135,93
	- Ley 8783	3 356 082 125,00	273 131 227,86	3 629 213 352,86	1 774 300 620,14	841 826 566,37	2 616 127 186,51	1 013 086 166,35
	- Ley 8783 - Olimpiadas Especiales	1 220 393 500,00	99 320 446,49	1 319 713 946,49	645 200 225,51	306 118 751,40	951 318 976,91	368 394 969,59
	- Instituto Mixto de Ayuda Social	75 916 784 501,04	6 752 000 000,00	82 668 784 501,04	37 979 958 000,00	22 395 272 000,00	60 375 230 000,00	22 293 554 501,04
	-Programa Prestación Alimentaria- Artículo 3 inciso k Ley 8783 - 0,25%	1 525 491 875,00	124 150 558,12	1 649 642 433,12	831 168 000,00	416 520 000,00	1 247 688 000,00	401 954 433,12
	-Aporte de Dinero efectivo Asig. Familiar - Artículo 3 inciso h Ley 8783 - 0,25%	1 525 491 875,00	124 150 558,12	1 649 642 433,12	831 936 000,00	415 968 000,00	1 247 904 000,00	401 738 433,12
	- Red de Cuido	24 407 870 000,00	1 986 408 929,89	26 394 278 929,89	13 313 154 000,00	6 656 684 000,00	19 969 838 000,00	6 424 440 929,89
	- Bienestar y Promoción Familiar	48 457 930 751,04	4 517 289 953,87	52 975 220 704,91	23 003 700 000,00	14 906 100 000,00	37 909 800 000,00	15 065 420 704,91
	- Instituto Nacional de las Mujeres	12 203 935 000,00	993 204 464,95	13 197 139 464,95	6 452 002 255,10	3 061 187 514,03	9 513 189 769,13	3 683 949 695,82
	- Ley 8783 2%	12 203 935 000,00	993 204 464,95	13 197 139 464,95	6 452 002 255,10	3 061 187 514,03	9 513 189 769,13	3 683 949 695,82

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018**

CUADRO Nº 7

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
PRESUPUESTO DE EGRESOS 2018
EGRESOS POR SECTOR AL 30 DE SETIEMBRE 2018
(Colones)

SECTOR	PROGRAMA	INSTITUCIONES		
		TRANSFERENCIAS VIA PRESUP. NACIONAL	TRANSF. LEY 5666 Y SUS REFORMAS LEY 8783 ART. 3 Y TRANSITORIOS	OTRAS TRANSFERENCIAS PROGRAMAS SOCIALES
VIVIENDA 85 951 669 564,12 18,39%	- BANHVI - Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	0,00	85 951 669 564,12	0,00
EDUCACION €94 910 706 292,21 20,31%	- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783)	0,00	1 967 877 000,00	0,00
	- Fondo Nacional de Becas (Becas Estudiantiles)	0,00	0,00	12 012 102 000,00
	- MEP - Comedores Escolares (Ley 8783) año 2017	0,00	340 331 460,00	0,00
	- MEP - Comedores Escolares (Ley 8783)	0,00	30 640 052 271,90	0,00
	- Juntas de Educ. y Administrativas-Comedores Escolares (Pto.Ord. De la Rep. 2018)	17 738 274 828,90	0,00	0,00
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Año 2017)	3 643 174 482,60	0,00	0,00
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep. 2018)	27 929 982 001,60	0,00	0,00
- Ciudad de los Niños (Ley 8783)	0,00	638 912 247,21	0,00	
SALUD NUTRICION Y SALUD 47 605 723 237,85 10,19%	- Direccion Cen Cinal - Nutrición y Desarrollo Integral (Ley 8783)	0,00	19 209 171 284,00	0,00
	- OCIS - Saneamiento Básico	0,00	0,00	300 000 000,00
	- Consejo Nacional de la Personal Adulta Mayor	0,00	9 582 725 039,40	2 626 800 000,00
	- PANI - Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783)	0,00	12 319 580 751,03	0,00
	- ICODER - Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	0,00	2 616 127 186,51	0,00
	- ICODER - Olimpiadas Especiales	0,00	951 318 976,91	0,00
TOTAL €467 379 191 018,79	- CONAPDIS - Atención a la Discapacidad	0,00	1 485 354 000,00	3 168 939 750,00
	- IMAS - Bienestar y Promoción Familiar Ley Nº 8783)	0,00	37 909 800 000,00	0,00
	-Aporte de Dinero en efectivo como Asig. Familiar - Artículo 3 inciso h ley 8783 - 0,25%	0,00	1 247 904 000,00	0,00
	-Programa Prestación Alimentaria- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 - 0,25%	0,00	1 247 688 000,00	0,00
	- IMAS Programa Red Nacional de Cuido	0,00	19 969 838 000,00	0,00
	- IMAS - Nutrición con Equidad (Jelas de Hogar Seguridad Alimentaria)	4 553 934 113,00	0,00	0,00
	- IMAS - Nutrición con Equidad (Seguridad Alimentaria y Jelas de Hogar año 2017)	598 103 520,00	0,00	0,00
	- IAFI - Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5662)	0,00	10 883 333,34	60 507 194,68
	- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	3 140 066 656,64	0,00	0,00
	- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	48 089 690 926,61	0,00	0,00
	- CCSS - Régimen no Contributivo de Pensiones (Ley 8783)	0,00	49 230 757 048,27	0,00
	- CCSS - Atención Indigentes	0,00	30 588 486 553,00	0,00
	- CCSS - Pacientes Terminales (Ley 7756 - 0,5%)	0,00	2 378 297 442,28	0,00
	- CSS-Finan Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983, (año 2017)	6 111 532 933,90	0,00	0,00
- INAMU - Instituto Nacional de las Mujeres Ley 8783	0,00	9 513 189 769,13	0,00	
- Asociación Pro Construcción Hospital Nacional de Niños	0,00	3 710 144 009,96	0,00	
EMPLEO €8 273 396 250,00 1,77%	- MTSS - Programa Pronamype	0,00	0,00	1 200 000 000,00
	- CNP - Reconversión Productiva (Ley 7742 - 5%)	0,00	0,00	0,00
	- Ministerio de Hacienda recursos 2017- MTSS - Programa Nacional de Empleo,	0,00	0,00	2 176 297 500,00
	- MTSS - Programa Nacional de Empleo	0,00	916 305 000,00	3 980 793 750,00
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO €3 759 849 881,49 0,80%	- Hacienda -Ministerio Cultura- Construcción Parque Alajuelita reintegro recursos 2017	0,00	0,00	952 313 093,49
	- Municipalidades Proyecto de electrificación	0,00	0,00	0,00
	- ICAA - Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	0,00	0,00	2 081 386 788,00
	- Municipalidades (RED DE CUIDO)	0,00	0,00	0,00
	- OCIS- Construcción y Mant. CEN CINAL	0,00	726 150 000,00	0,00
OTROS €3 862 728 542,31 0,83%	- CCSS- Comisiones y Gastos por Serv. Financieros y Comerciales (Ser. De Recaudación)	0,00	2 573 686 950,68	0,00
	- Ministerio de Hacienda presup. 2017 - MTSS- DESAF (Ley 8783)	0,00	345 335 807,63	0,00
	- MTSS- Dirección General de Desarrollo Social y Asig. Familiares (Ley 8783)	0,00	943 705 784,00	0,00
€0,00 0,00%	- Sumas sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		111 804 759 463,25	327 015 291 479,37	28 559 140 076,17
TOTAL			467 379 191 018,79	
PORCENTAJE		23,92%	69,97%	6,11%



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF) INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

CUADRO Nº 8

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE 2018
ANALISIS COMPARATIVO EGRESOS III TRIMESTRE 2017-2018
(Colones)

DETALLE	EGRESOS EFECTIVOS 2017	EGRESOS EFECTIVOS 2018	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL
TOTAL	416 411 734 607,58	467 379 191 018,79	50 967 456 411,21	12,24%
BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA	73 836 005 155,05	85 951 669 564,12	12 115 664 409,07	16,41%
- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783, al menos un 18.07 %)	73 836 005 155,05	85 951 669 564,12	12 115 664 409,07	16,41%
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	63 123 505 038,94	84 771 227 994,23	21 647 722 955,29	34,29%
- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art. 4 ley 8783 al menos un 10.35%)	42 291 237 042,36	49 230 757 048,27	6 939 520 005,91	16,41%
- Atención Indigentes ley 7374	15 769 911 740,00	30 588 486 553,00	14 818 574 813,00	93,97%
- Pacientes Terminales (Ley 8783, Art. 3 - 0.26%)	2 628 603 492,58	2 378 297 442,28	-250 306 050,30	-9,52%
- Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	2 433 752 764,00	2 573 686 950,68	139 934 186,68	5,75%
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD.	4 198 266 000,00	4 654 293 750,00	456 027 750,00	10,86%
- Atención a la Discapacidad	4 198 266 000,00	4 654 293 750,00	456 027 750,00	10,86%
INSTIT. COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	653 650 000,00	2 081 386 788,00	1 427 736 788,00	218,43%
- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	653 650 000,00	2 081 386 788,00	1 427 736 788,00	218,43%
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	63 077 305 000,00	57 879 638 000,00	-5 197 667 000,00	-8,24%
- Red Nacional de Cuido ley 9220 4%	21 390 905 000,00	19 969 838 000,00	-1 421 067 000,00	-6,64%
- Atención Integral p/ la Superación de la Pobreza (Ley 8783 Art. 3 como mínimo 4%)	41 686 400 000,00	37 909 800 000,00	-3 776 600 000,00	-9,06%
INSTITUTO NACIONAL DE MUJERES	8 172 219 718,33	9 513 189 769,13	1 340 970 050,80	16,41%
Instituto Nacional de las Mujeres (Ley 8783 Art. 3 un 2%)	8 172 219 718,33	9 513 189 769,13	1 340 970 050,80	16,41%
INSTITUTO SOBRE ALCOHOLISMO Y FARMACODEPENDENCIA	68 464 528,00	71 390 528,02	2 926 000,02	4,27%
- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	68 464 528,00	71 390 528,02	2 926 000,02	4,27%
INST. COST. DEL DEPORTE Y LA RECREACION	3 064 582 394,37	3 567 446 163,42	502 863 769,05	16,41%
- Ley 8783 (.055%)	2 247 360 422,54	2 616 127 186,51	368 766 763,97	16,41%
- Ley 8783 Olimpiadas Especiales (0.20%)	817 221 971,83	951 318 976,91	134 097 005,08	16,41%
MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA	74 439 423 410,82	76 308 309 102,40	1 868 885 691,58	2,51%
- Comedores Escolares (Ley 8783- Art. 3, por lo menos 5.18%)	26 172 068 680,52	30 640 052 271,90	4 467 983 591,38	17,07%
- Juntas Educación Constr. Y Equip. Comedores Escolares *Presupuestos Ord. Extraord. Rep	17 738 274 829,00	17 738 274 828,90	-0,10	0,00%
- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep.)	30 529 079 901,30	27 929 982 001,60	-2 599 097 899,70	-8,51%
FONDO NACIONAL DE BECAS	15 487 720 000,00	13 979 979 000,00	-1 507 741 000,00	-9,74%
- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783 -0.43%)	2 140 922 000,00	1 967 877 000,00	-173 045 000,00	-8,08%
- Fondo Nacional de Becas (Convenio)	13 346 798 000,00	12 012 102 000,00	-1 334 696 000,00	-10,00%
MINISTERIO DE SALUD -	24 479 592 608,00	20 235 321 284,00	-4 244 271 324,00	-17,34%
- Nutrición y Desarrollo Integral	21 512 838 532,00	19 209 171 284,00	-2 303 667 248,00	-10,71%
- Saneamiento Básico	300 000 000,00	300 000 000,00	0,00	0,00%
- Construcción de Centros de CEN CINAI	2 666 754 076,00	726 150 000,00	-1 940 604 076,00	-72,77%
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA ADULTA MAYOR	10 363 677 771,38	12 209 525 039,40	1 845 847 268,02	17,81%
- Construyendo Lazos de Solidaridad (Convenio)	10 363 677 771,38	12 209 525 039,40	1 845 847 268,02	17,81%
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA	10 583 024 535,24	12 319 580 751,03	1 736 556 215,79	16,41%
- Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783 mínimo 2.5%)	10 583 024 535,24	12 319 580 751,03	1 736 556 215,79	16,41%
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	53 415 007 505,52	61 908 191 230,25	8 493 183 724,73	15,90%
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	1 050 000 000,00	1 200 000 000,00	150 000 000,00	14,29%
- Programa Nacional de Empleo	4 187 397 500,00	3 980 793 750,00	-206 603 750,00	-4,93%
- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	2 747 558 314,00	3 140 066 656,64	392 508 342,64	14,29%
- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	40 033 172 143,34	48 089 690 926,61	8 056 518 783,27	20,12%
- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	4 775 437 277,20	4 553 934 113,00	-221 503 164,20	-4,64%
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	621 442 270,98	943 705 784,00	322 263 513,02	51,86%
MUNICIPALIDADES	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- Proyecto de Electrificación Zona de Nicoya y Acueductos Rurales en San Carlos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
MUNICIPALIDADES	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- Programa Red Nacional de Cuido	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
CIUDAD DE LOS NIÑOS	724 510 879,00	638 912 247,21	-85 598 631,79	-11,81%
- Artículo 3 Inciso j Ley 8783 (0.13 %)	724 510 879,00	638 912 247,21	-85 598 631,79	-11,81%
PROGRAMA PRESTACIÓN ALIMENTARIA	1 081 392 000,00	1 247 688 000,00	166 296 000,00	15,38%
- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 (0.25% IMAS)	1 081 392 000,00	1 247 688 000,00	166 296 000,00	15,38%
APORTE DE DINERO EN EFECTIVO COMO ASIGNACIÓN FAMILIAR	1 166 850 000,00	1 247 904 000,00	81 054 000,00	6,95%
- Artículo 3 Inciso h. Ley 8783 (0.25% IMAS)	1 166 850 000,00	1 247 904 000,00	81 054 000,00	6,95%
CONSTRUC. Y EQUIP. DE LA TORRE DE LA ESPERANZA DEL HOSPITAL DE NIÑOS	3 187 165 690,15	3 710 144 009,96	522 978 319,81	16,41%
- Artículo 3 Inciso l Ley 8783 (0.78%)	3 187 165 690,15	3 710 144 009,96	522 978 319,81	16,41%
SUBSIDIOS PARA OBRAS DE INFRAESTRUCTURA PARA LAS ZONAS INDÍGENAS DEL PAÍS	981 240 000,00	916 305 000,00	-64 935 000,00	-6,62%
- Artículo 3 Inciso i Ley 8783 (0.23%)	981 240 000,00	916 305 000,00	-64 935 000,00	-6,62%
MINISTERIO DE HACIENDA	4 308 132 372,78	14 167 088 797,62	9 858 956 424,84	228,85%
- Programas Comedores Escolares, DESAF, IMAS jefas de Hogar, recursos años anteriores	4 308 132 372,78	14 167 088 797,62	9 858 956 424,84	228,85%



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF) INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

CUADRO Nº 9

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE SETIEMBRE 2018
ANALISIS COMPARATIVO II Y III TRIMESTRE -2018
(Colones)

DETALLE	EGRESOS II TRIMESTRE 2018	EGRESOS III TRIMESTRE 2018	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL
TOTAL	194 914 453 977,65	151 285 642 791,18	-43 628 811 186,47	-22,38%
BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA	34 470 996 975,50	27 657 829 189,02	-6 813 167 786,48	-19,76%
- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783, al menos un 18.07 %)	34 470 996 975,50	27 657 829 189,02	-6 813 167 786,48	-19,76%
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	40 033 703 864,35	29 894 049 896,13	-10 139 653 968,22	-25,33%
- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art. 4 ley 8783 al menos un 10.35%)	19 744 040 879,70	15 841 645 378,07	-3 902 395 501,63	-19,76%
- CCSS- Asegurados por cuenta del Estado (Indigentes)	18 155 090 163,00	12 433 396 390,00	-5 721 693 773,00	-31,54%
- Pacientes Terminales (Ley 8783, Art. 3 - 0.26%)	963 818 399,96	755 296 878,52	-208 521 521,44	-21,63%
- Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	1 170 754 421,69	863 711 249,54	-307 043 172,15	-26,23%
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD	1 576 696 050,00	1 715 696 450,00	139 000 400,00	8,82%
- Atención a la Discapacidad	1 576 696 050,00	1 715 696 450,00	139 000 400,00	8,82%
INSTIT. COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	1 335 461 000,00	745 925 788,00	-589 535 212,00	-44,14%
- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	1 335 461 000,00	745 925 788,00	-589 535 212,00	-44,14%
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	20 269 329 000,00	22 395 272 000,00	2 125 943 000,00	10,49%
- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 (0,25%)	415 584 000,00	416 520 000,00	936 000,00	0,23%
- Artículo 3 Inciso h Ley 8783 (0,25%)	415 968 000,00	415 968 000,00	0,00	0,00%
- Red Nacional de Cuido Ley 9220 (4%)	6 656 577 000,00	6 656 684 000,00	107 000,00	0,00%
- Bienestar y Promoción Familiar (Ley 8783 Art. 3 como mínimo 4%)	12 781 200 000,00	14 906 100 000,00	2 124 900 000,00	16,63%
INSTITUTO NACIONAL DE MUJERES	3 815 273 599,91	3 061 187 514,03	-754 086 085,88	-19,76%
Instituto Nacional de las Mujeres (Ley 8783 Art. 3 un 2%)	3 815 273 599,91	3 061 187 514,03	-754 086 085,88	-19,76%
INSTITUTO SOBRE ALCOHOLISMO Y FARMACODEPENDENCIA	25 640 528,01	25 825 000,01	184 472,00	0,72%
- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	25 640 528,01	25 825 000,01	184 472,00	0,72%
INST. COST. DEL DEPORTE Y LA RECREACION	1 430 727 599,95	1 147 945 317,77	-282 782 282,18	-19,76%
- Ley 8783 (.055%)	1 049 200 239,96	841 826 566,37	-207 373 673,59	-19,76%
- Ley 8783 Olimpiadas Especiales (0.20%)	381 527 359,99	306 118 751,40	-75 408 608,59	-19,76%
MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA	42 091 939 561,90	21 615 135 929,70	-20 476 803 632,20	-48,65%
- Comedores Escolares (Ley 8783- Art. 3, por lo menos 5.18%)	16 721 555 269,20	13 366 912 509,60	-3 354 642 759,60	-20,06%
- Juntas de Educación Comedores Escolares "Presupuestos Ord. Extraord. Rep)	13 077 350 589,40	0,00	-13 077 350 589,40	-100,00%
- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep.)	12 293 033 703,30	8 248 223 420,10	-4 044 810 283,20	-32,90%
FONDO NACIONAL DE BECAS	3 106 662 000,00	4 660 011 000,00	1 553 349 000,00	50,00%
- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783 -0.43%)	437 310 000,00	655 965 000,00	218 655 000,00	50,00%
- Fondo Nacional de Becas (Convenio)	2 669 352 000,00	4 004 046 000,00	1 334 694 000,00	50,00%
MINISTERIO DE SALUD -	9 074 618 713,00	3 269 371 860,00	-5 805 246 853,00	-63,97%
- Dirección Cen Cinai (Ley 8783)	9 032 018 713,00	2 969 371 860,00	-6 062 646 853,00	-67,12%
- Saneamiento Básico	0,00	300 000 000,00	300 000 000,00	0,00%
- Construcción de Centros de CEN CINAI	42 600 000,00	0,00	-42 600 000,00	-100,00%
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA ADULTA MAYOR	3 696 196 923,00	4 817 131 193,40	1 120 934 270,40	30,33%
- Construyendo Lazos de Solidaridad	3 696 196 923,00	4 817 131 193,40	1 120 934 270,40	30,33%
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA	4 940 779 311,90	3 964 237 830,66	-976 541 481,24	-19,76%
- Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783 mínimo 2.5)	4 940 779 311,90	3 964 237 830,66	-976 541 481,24	-19,76%
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	24 178 605 352,70	24 986 204 644,75	807 599 292,05	3,34%
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	750 000 000,00	450 000 000,00	-300 000 000,00	-40,00%
- Programa Nacional de Empleo	1 933 225 000,00	2 043 838 750,00	110 613 750,00	5,72%
- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	1 177 524 996,24	1 177 524 996,25	0,01	0,00%
- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	18 033 634 097,46	18 033 634 097,50	0,04	0,00%
- Programa Nacional de Empleo Pronae (Sub- Obras de Infraestructura Zonas Indígenas)	364 635 000,00	551 670 000,00	187 035 000,00	51,29%
- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	1 829 408 520,00	2 126 425 593,00	297 017 073,00	16,24%
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	90 177 739,00	603 111 208,00	512 933 469,00	568,80%
MUNICIPALIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Programa Red Nacional de Cuido Infraestructura	0,00	0,00	0,00	0,00%
CIUDAD DE LOS NIÑOS	251 256 200,00	135 956 047,21	-115 300 152,79	-45,89%
- Artículo 3 Inciso j Ley 8783 (0.13 %)	251 256 200,00	135 956 047,21	-115 300 152,79	-45,89%
CONSTRUC. Y EQUIP. DE LA TORRE DE LA ESPERANZA DEL HOSPITAL DE NIÑOS	1 487 956 703,94	1 193 863 130,50	-294 093 573,44	-19,76%
- Artículo 3 Inciso l Ley 8783 (0.78%)	1 487 956 703,94	1 193 863 130,50	-294 093 573,44	-19,76%
MINISTERIO DE HACIENDA (gastos año 2016, MTSS- RNC- PRONAE- DESAF)	3 128 610 593,49	0,00	-3 128 610 593,49	-100,00%