
Informe de Ejecución Presupuestaria del Fodesaf Al 30 de junio 2020



Departamento de Presupuesto

Julio 2020



TABLA DE CONTENIDO

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	2
AL 30 DE JUNIO DEL 2020.....	2
PRESENTACIÓN	2
RESULTADOS SOBRE LA GESTIÓN ECONÓMICA.....	4
I. INGRESOS	4
1.1. Presupuesto de Ingresos	4
1.2. Ingresos Reales	4
II. EGRESOS	7
2.1. Presupuesto de Egresos	7
2.2. Egresos reales	7
III. SUPERÁVIT	10
IV. ANEXOS	11



INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DEL 2020

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 la Política Presupuestaria del año 2020 y a la Directriz emitida mediante oficio N°06617 (DFOE-SOC-0525) del 04 de mayo del año en curso, la Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Desaf) presenta a conocimiento del Ente Contralor y de la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, el informe de ejecución presupuestaria correspondiente al primer semestre del periodo 2020 del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Fodesaf).

Durante estos primeros seis meses, se transfirieron recursos efectivos del Fodesaf a 16 instituciones del Estado y dos asociaciones privadas, que han ejecutado 25 programas y proyectos sociales con cobertura nacional, en los sectores de vivienda, educación, salud y nutrición y protección social.

El 72,49% de los recursos del Fodesaf, se giraron a instituciones mencionadas en la Ley 8783 (con un porcentaje mínimo, fijo o monto específico); el 21,73% fueron transferencias adicionales a dichas instituciones citadas en la Ley; y, el restante 5,77% 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 el primer semestre del ejercicio económico 2020, 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.



Presupuesto de Ingresos	649 949 380 000,00
Ingresos Reales del Período	333 308 336 514,46
Déficit de Ingresos	316 641 043 485,54
Presupuesto de Egresos	649 949 380 000,00
Egresos Reales	322 436 210 291,52
Superávit de Egresos	327 513 169 708,48
Superávit Acumulado al 30-06-2020	10 872 126 222,94

La gestión económica correspondiente al primer semestre del año 2020, muestra que los ingresos reales del Fodesaf fueron de un 51,28% del presupuesto ordinario y los egresos reales de un 49,61%, quedando un disponible de efectivo al cierre de dicho periodo de un 1,67%.

Geannina Dinarte Romero
Ministra de Trabajo y Seguridad Social

Greivin Hernández González
Director General

RESULTADOS SOBRE LA GESTIÓN ECONÓMICA

I. INGRESOS

1.1. Presupuesto de Ingresos

El presupuesto de ingresos del Fodesaf al cierre del primer semestre del 2020, alcanza la suma de ¢649 949 380 000,00 (seiscientos cuarenta y nueve mil novecientos cuarenta y nueve millones trescientos ochenta mil colones con 00/100).

1.2. Ingresos Reales

De estos recursos presupuestados, el Fodesaf obtuvo ingresos efectivos durante este periodo del año 2020, por ¢333 308 336 514,46 (trescientos treinta y tres mil trescientos ocho millones trescientos treinta y seis mil quinientos catorce colones con 46/100), monto que representa el 51,28% con respecto a los ingresos presupuestados.

De estos recursos efectivos, ¢307 991,74 millones corresponden propiamente al ejercicio económico 2020 y ¢25 316,59 millones del superávit 2019, lo que representa un 92,40% y un 7,60% de los ingresos percibidos.

En la Tabla 1, se muestran los ingresos reales del primer semestre del año 2020 y 2019 2020, se detallan además, las variaciones absolutas y porcentuales del 2020 en comparación al año anterior.

Tabla N°1
Costa Rica, Fodesaf: Comparativo Ingresos Reales
I Semestre años 2019 - 2020
(Millones de colones)

DETALLE	I SEMESTRE 2019	I SEMESTRE 2020	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA %	ANALISIS VERTICAL %
Recargo planillas	181 692,05	189 348,98	7 656,93	4,21%	56,81%
Recaudación patronos morosos	1 537,21	2 332,12	794,91	51,71%	0,70%
Renta Factores Productivos Financieros	0,40	0,58	0,18	45,00%	0,00%
Impuesto Valor Agregado	111 836,31	112 962,90	1 126,59	1,01%	33,89%
Reintegros Unidades Ejecutoras.	3 472,78	3 347,20	-125,58	-3,62%	1,00%
Recursos .vigencias anteriores – superávit	34 925,08	25 316,59	-9 608,49	-27,51%	7,60%
TOTAL	333 463,83	333 308,37	-155,46	-0,05%	100

Fuente: Registros presupuestarios Departamento de Presupuesto

Como se puede observar, durante el primer semestre del año 2020 se nota una disminución de los ingresos reales del periodo de ¢155,46 millones (0,05%), en comparación con los del año 2019. Esta disminución, obedece a la transferencia producto de los Reintegros de las Unidades Ejecutoras y de los Recursos vigencias anteriores-superávit.

Además, se muestra en dicha tabla, las principales fuentes de ingresos reales del Fodesaf:

- El Rubro Recargo sobre Planillas, muestra un incremento de ¢7 656,93 millones (4,21%), respecto al año 2019.
- La recaudación de patronos morosos pasó de ¢1 537,21 millones a ¢2 332,12 millones, es decir, un incremento de ¢794,91 millones (51,71%) con respecto al periodo 2019. Se reitera, 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 primer semestre del 2020, aumento en 0,18 millones (45%) con relación al 2019.
- Los ingresos del Fodesaf, producto del Impuesto del Valor Agregado establecido en la Ley N°9635 Ley de Fortalecimiento de las Finanzas¹ Públicas publicada en el Diario Oficial La Gaceta el 04 de diciembre del 2018, alcance N°202, se observa un incremento en los ingresos en el I semestre del 2020, respecto al 2019 de ¢1 126,59 millones, es decir un aumento del 1,01%.

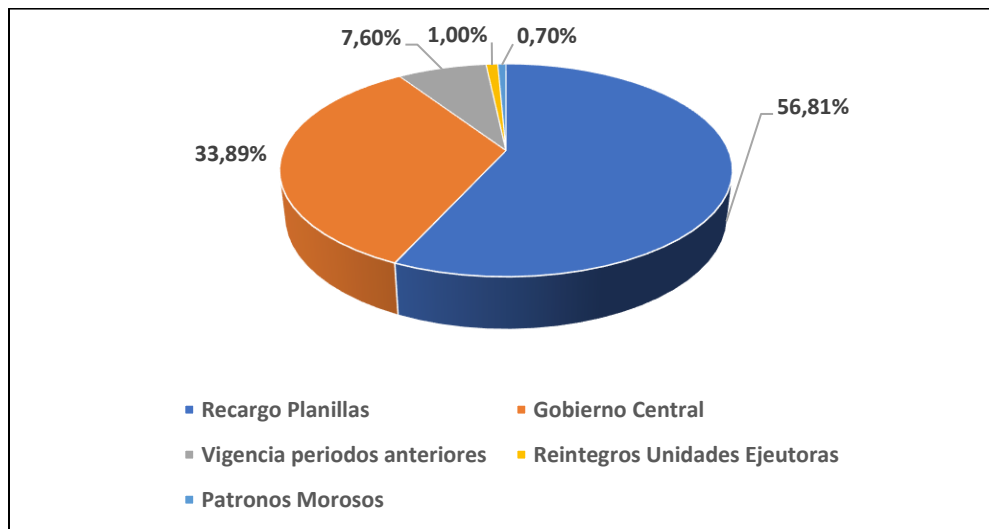
No obstante, la Tesorería Nacional del Ministerio de Hacienda no giró los recursos correspondientes a cada doceavo, de conformidad con lo establecido en el Artículo 14 de la Ley 8783.

- Los ingresos por Reintegros de Unidades Ejecutoras, disminuyeron en ¢125,58 millones (3,62%), con relación al periodo anterior.
- El rubro correspondiente a los ingresos de vigencias anteriores (superávit), se redujeron en ¢9 608,49 (27,51%) con respecto al año 2019.

Es así, como los ingresos reales del Fondo al 30 de junio del 2020, se componen del 56,81% de Recargo de Planillas, 33,89% Transferencia del Gobierno Central- impuesto del Valor Agregado, 7,60% vigencias anteriores (superávit), el 1,00% por concepto de reintegros unidades ejecutoras y el 0,70% Recuperación de Morosidad, tal y como se muestra en la figura N°1.

¹ Con la entrada en vigencia de Ley de Fortalecimiento de las Finanzas se establece Impuesto del Valor Agregado, anteriormente conocido como Impuesto sobre Ventas.

Figura N°1
Costa Rica, Fodesaf: Distribución por Fuente de Ingreso al I Semestre
Año 2020
(Millones de colones)



Por otra parte, al comparar los ingresos del primer trimestre del 2020 por $\text{¢}177\,159,29$ millones, respecto al segundo trimestre $\text{¢}156\,149,08$ millones, se refleja una disminución de $\text{¢}21\,010,21$ millones (11,86%), tal y como se observa seguidamente:

Tabla N°2
Costa Rica, Fodesaf: Comparativo Ingresos Reales
I y II Trimestre 2020
(Millones de colones)

DETALLE	I TRIMESTRE 2020	II TRIMESTRE 2020	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA %	ANALISIS VERTICAL %
Recargo planillas	92 727,69	96 621,29	3 893,60	4,20%	61,88%
Recaudación patronos morosos	1 988,83	343,29	-1 645,54	-82,74%	0,22%
Renta Factores Productivos Financieros	0,21	0,37	0,16	76,19%	0,00%
Impuesto Valor Agregado	56 699,53	56 263,37	-436,16	-0,77%	36,03%
Reintegros Unidades Ejecutoras.	426,44	2 920,76	2 494,32	584,92%	1,87%
Recursos .vigencias anteriores – superávit	25 316,59	0,00	-25 316,59	-100,00%	0,00%
TOTAL	177 159,29	156 149,08	-21 010,21	-11,86%	100

Al comparar los ingresos del I trimestre, y II trimestre del ejercicio económico 2020 se muestra lo siguiente:

- El Rubro Recargo sobre Planillas del segundo trimestre, (Ley 5662, y su reforma Ley 8783); muestra un aumento de ¢3 893,60 millones (4,20%), respecto al primer trimestre 2020.
- La recaudación de patronos morosos disminuyó ¢1 645,54 millones (-82,74%) en el segundo trimestre.
- Los ingresos por el concepto de “Renta Factores Productivos Financieros”, del segundo trimestre del año 2020 fue mayor en ¢0.16 millones (76,19%) con respecto al primer trimestre del año 2020.
- Los ingresos del Fodesaf, producto del Impuesto del Valor Agregado establecido en la Ley N°9635 Ley de Fortalecimiento de las Finanzas² Públicas publicada en el Diario Oficial La Gaceta el 04 de diciembre del 2018, alcance N°202, se observa una disminución en el segundo trimestre del 2020, con relación al primer trimestre 2020 de ¢436,16 millones, es decir un aumento del 0,77%.
- Los ingresos por Reintegros de Unidades Ejecutoras, para el segundo trimestre 2020 tienen un aumento de ¢2 494,32 millones (584,92%), en comparación al primer trimestre 2020.
- El rubro correspondiente a los ingresos de vigencias anteriores (Superávit), muestra una disminución en el segundo trimestre del 100%, por cuanto estos se registraron como un ingreso en su totalidad en el primer trimestre 2020.

II. EGRESOS

2.1. Presupuesto de Egresos

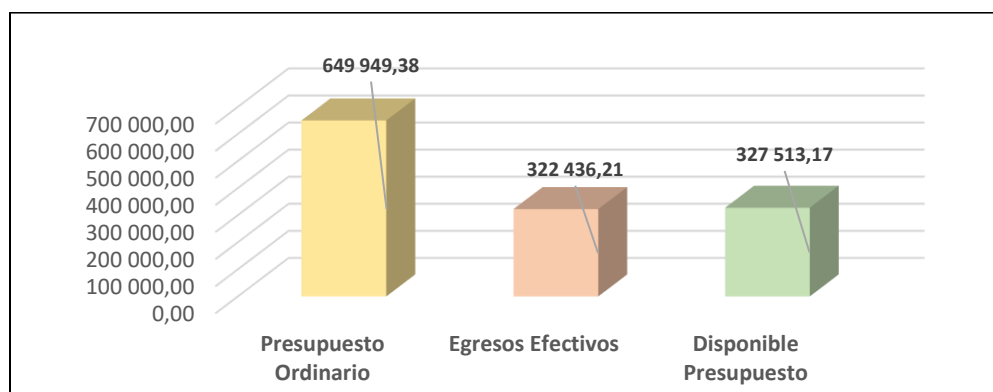
El Presupuesto de Egresos del Fodesaf, al 30 de junio del 2020, es de ¢649 949 380 000,00 (seiscientos cuarenta y nueve mil novecientos cuarenta y nueve millones trescientos ochenta mil colones con 00/100), que corresponde al presupuesto ordinario en el que se incorporan las transferencias de recursos para las diferentes unidades ejecutoras que reciben recursos del Fodesaf.

2.2. Egresos reales

De este presupuesto, al 30 de junio de 2020 se les ha girado a las diferentes unidades ejecutoras recursos por ¢322 436 210 291,52 (trescientos veintidós mil cuatrocientos treinta y seis millones doscientos diez mil doscientos noventa y un colones con 52/100), lo que representa un 49,61% del presupuesto inicial, tal y como se observa en la figura N°2.

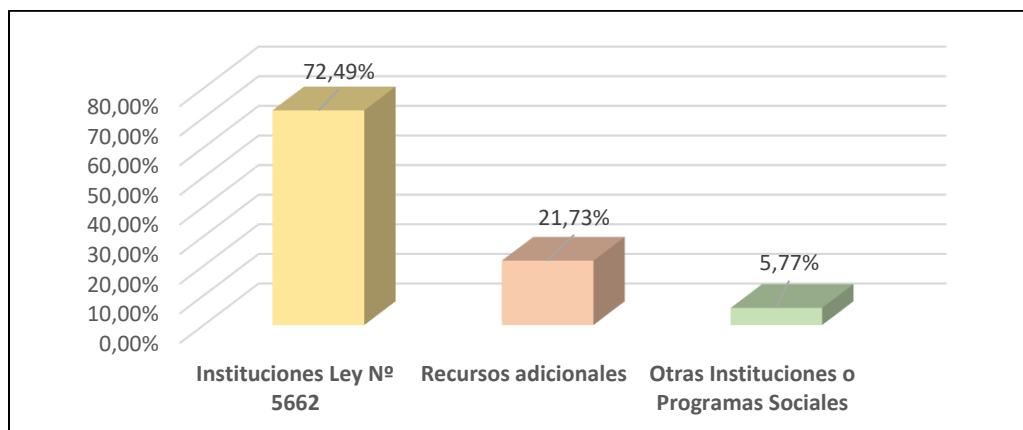
² Con la entrada en vigencia de Ley de Fortalecimiento de las Finanzas se establece Impuesto del Valor Agregado, anteriormente conocido como Impuesto sobre Ventas.

Figura N°2
Costa Rica, Fodesaf: Comparación Presupuesto Ordinario vrs Ejecución
año 2020
(Millones de colones)



Con respecto a los recursos girados durante este primer semestre 2020, se dieron transferencias por $\text{¢}322\,436\,210\,291,52$ (49,61%) del presupuesto, el 72,49% de los recursos del Fodesaf, se giraron a instituciones mencionadas en la Ley 8783 (con un porcentaje mínimo, fijo o monto específico); el 21,73% fueron transferencias adicionales a dichas instituciones citadas en la Ley; y, el restante 5,77% fue girado a otras instituciones y programas sociales que han definido las autoridades del sector social, conforme a las prioridades de la actual administración, tal y como se observa en la Figura N°3.

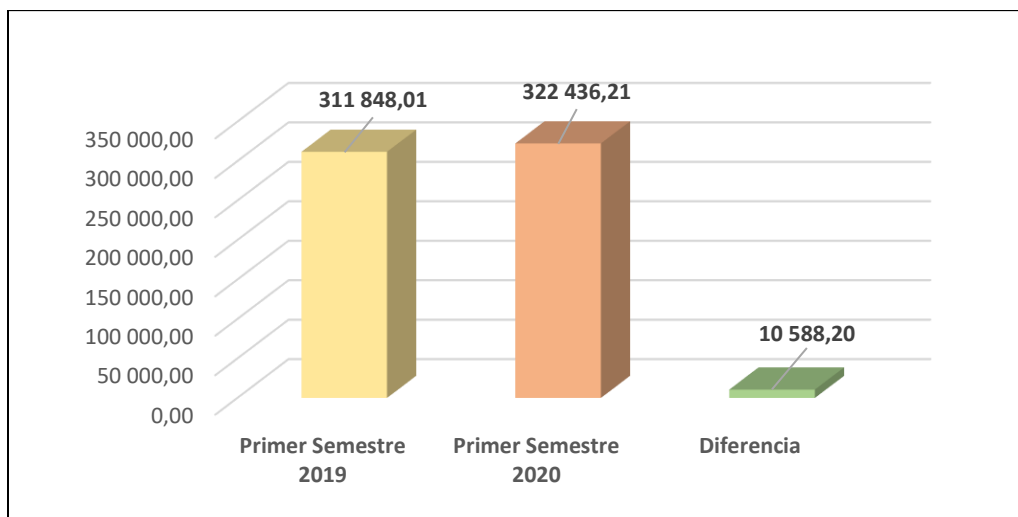
Figura N°3
Costa Rica, Fodesaf: Comparación de Egresos I Semestre
(Millones de colones)



Por otra parte, si confrontamos los recursos transferidos por el Fodesaf durante el primer trimestre 2020, ¢126 176 729 399,01, respecto a lo girado en el segundo trimestre ¢196 259 480 892,51, se muestra un aumento de ¢70 082 751 493,50 millones, es decir un incremento del 55,54%.

Además, si realizamos una comparación de los recursos girados al 30 de junio del 2019, ¢311 848 008 174,18, respecto a los girados en ese mismo período del 2020 ¢322 436 210 291,52, se evidencia un incremento en el giro de recursos de ¢10 588 202 117,34, o sea un aumento del 3,40%, tal y como se observa en la Figura N°4.

Figura N°4
Costa Rica, Fodesaf: Comparación de Egresos I Semestre
Años 2019-2020
(Millones de colones)



De las transferencias realizadas, el 25,36% corresponde al IMAS, el 18,61% al Régimen No Contributivo de la CCSS, el 15,41% al MEP, el 14,14% BANHVI, el 7,43% Asegurados por Cuenta del Estado, el 6,50% al CEN CINAJ, el 5,54 a Otros Programas, el 2,69% CONAPAM, el 2,45% al PANI y el 1,89% al INAMU

Al sectorizar los programas entre protección social, educación, vivienda, salud, empleo construcción y equipamiento y otros, el comportamiento se detalla en la Tabla N°3.

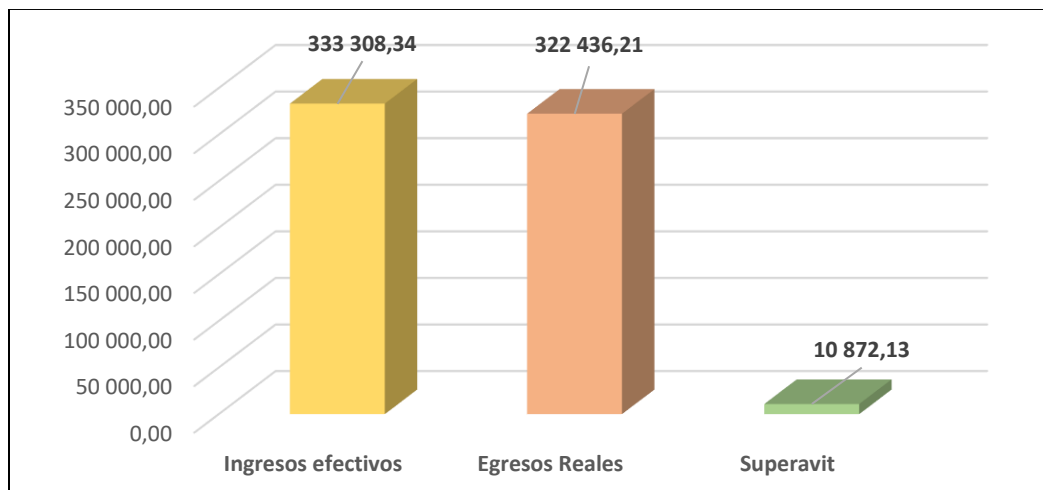
Tabla N°3
Costa Rica, Fodesaf: Distribución de Recursos por Sector
(Millones de colones)

SECTOR	MONTO	PORCENTAJE
PROTECCIÓN SOCIAL	148 819,77	46,15%
EDUCACIÓN	82 460,02	25,57%
VIVIENDA	45 581,63	14,14%
SALUD, NUTRIC.PROT. A LA NIÑEZ	35 658,05	11,06%
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO	4 296,66	1,33%
EMPLEO	3 432,38	1,06%
OTROS	2 187,70	0,68%
TOTAL GIRADO	322 436,21	100,00%

III. SUPERÁVIT

Como resultado de la gestión económica del Fodesaf durante estos seis meses del año en curso, los ingresos efectivos fueron por ₡333 3098,34 millones y los egresos reales por ₡322 436,21 millones, generando un disponible de efectivo al cierre del período antes mencionado por ₡10 872,13 millones y como se puede observar en la figura N°5:

Figura N°5
Costa Rica, Fodesaf: Comparación Ingresos vrs Egresos
(Millones de colones)





IV. ANEXOS

Listado de Anexos de la Ejecución Presupuestaria

Anexo N°1	Tabla 4 Resumen General Ejecucion Presupuestaria
Anexo N°2	Tabla 5 Presupuesto de Ingresos Ejecución Presupuestaria
Anexo N°3	Tabla 6 Presupuesto de Egresos Ejecución Presupuestaria
Anexo N°4	Tabla 7 Ejecución de Egresos por Sector
Anexo N°5	Tabla 8 Analisis comparativo egresos I Semestre años 2019-2020
Anexo N°6	Tabla 9 Analisis comparativo egresos I y II Trimestre 2020

TABLA N° 4

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES INFORME PRESUPUESTARIO AL 30 DE JUNIO DEL 2020 (COLONES)		
INGRESOS		
PRESUPUESTOS	649 949 380 000,00	
REALES	333 308 336 514,46	51,28%
INGRESOS POR PERCIBIR	316 641 043 485,54	48,72%
EGRESOS		
PRESUPUESTOS	649 949 380 000,00	
REALES	322 436 210 291,52	49,61%
EGRESOS POR EJECUTAR	327 513 169 708,48	50,39%
RESUMEN GENERAL		
INGRESOS POR PERCIBIR	316 641 043 485,54	
EGRESOS POR EJECUTAR	327 513 169 708,48	
SUPERAVIT	<u>10 872 126 222,94</u>	1,67%

TABLA Nº 5

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 30 DE JUNIO DEL 2020

COD.	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO (1)	MODIFICACIONES (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO (3)	INGRESOS ANTERIORES (4)	INGRESOS DEL PERIODO (5)	TOTAL INGRESOS (6)	A RECAUDAR (7)
	TOTAL	649 949 380 000,00	0,00	649 949 380 000,00	177 159 294 499,45	156 149 042 015,01	333 308 336 514,46	316 641 043 485,54
1.0.0.0.00.0.0.0	INGRESOS CORRIENTES	599 110 080 000,00	0,00	599 110 080 000,00	139 524 345 322,17	143 308 639 525,51	282 833 248 080,52	316 276 831 919,48
1.2.0.0.00.00	CONTRIBUCIONES SOCIALES	394 365 680 000,00	0,00	394 365 680 000,00	94 716 526 598,31	96 964 532 568,00	191 681 059 166,31	202 684 620 833,69
1.2.1.0.00.00	CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL	394 365 680 000,00	0,00	394 365 680 000,00	94 716 526 598,31	96 964 532 568,00	191 681 059 166,31	202 684 620 833,69
1.2.1.9.00.00	Otras Contribuciones Sociales	394 365 680 000,00	0,00	394 365 680 000,00	94 716 526 598,31	96 964 532 568,00	191 681 059 166,31	202 684 620 833,69
1.2.1.9.01.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Central	0,00	0,00	0,00	37 652,92	212 603,25	250 256,17	-250 256,17
1.2.1.9.02.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Organos Desc	132 173 169,27	0,00	132 173 169,27	22 170 202,14	23 556 049,38	45 726 251,52	86 446 917,75
1.2.1.9.03.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	4 906 157 265,47	0,00	4 906 157 265,47	1 135 616 561,32	1 334 281 911,11	2 469 898 472,43	2 436 258 793,04
1.2.1.9.04.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Locales	181 863 072,80	0,00	181 863 072,80	37 348 591,51	40 739 950,17	78 088 541,68	103 774 531,12
1.2.1.9.05.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas no Financieras	22 768 712 759,45	0,00	22 768 712 759,45	4 777 884 218,58	5 990 410 136,87	10 768 294 355,45	12 000 418 404,00
1.2.1.9.06.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas Financieras	17 697 156 627,90	0,00	17 697 156 627,90	4 079 412 400,15	4 751 951 419,29	8 831 363 819,44	8 865 792 808,46
1.2.1.9.07.00.0	Contribución Patronal sobre la nómina de Empresa del Sector Privado	348 679 617 105,11	0,00	348 679 617 105,11	84 664 056 971,69	84 823 380 497,93	169 487 437 469,62	179 192 179 635,49
1.3.0.0.00.00	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	700 000,00	0,00	700 000,00	213 069,33	367 737,15	580 806,48	119 193,52
1.3.2.0.00.00	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	700 000,00	0,00	700 000,00	213 069,33	367 737,15	580 806,48	119 193,52
1.3.2.3.00.00	RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	700 000,00	0,00	700 000,00	213 069,33	367 737,15	580 806,48	119 193,52
1.3.2.3.03.00.0	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	700 000,00	0,00	700 000,00	213 069,33	367 737,15	580 806,48	119 193,52
1.3.203.03.01.00	Int. s/ ctas ctes y otros depósitos en Bcos Est.	700 000,00	0,00	700 000,00	213 069,33	367 737,15	580 806,48	119 193,52
1.4.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	204 743 700 000,00	0,00	204 743 700 000,00	44 807 605 654,53	46 343 739 220,36	91 151 608 107,73	113 592 091 892,27
1.4.1.0.00.00	TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	204 743 700 000,00	0,00	204 743 700 000,00	44 807 605 654,53	46 343 739 220,36	91 151 344 874,89	113 592 355 125,11
1.4.1.1.00.00.0	Transferencias Corrientes del Gob. Central	204 743 700 000,00	0,00	204 743 700 000,00	44 807 605 654,53	43 422 971 758,39	87 804 749 412,92	116 938 950 587,08
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Imp. Ventas)	204 743 700 000,00	0,00	204 743 700 000,00	44 381 432 811,79	43 422 971 758,39	87 804 404 570,18	116 939 295 429,82
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Reintegro PRONAM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Reintegro Fideicomiso Fondo Cafetalero	0,00	0,00	0,00	344 842,74	0,00	344 842,74	-344 842,74
1.4.1.2.00.00.0	Transferencias Corrientes de Organos Desconcentrados	0,00	0,00	0,00	425 828 000,00	215 552 703,51	641 380 703,51	-641 380 703,51
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
	Reintegro Patronato Nacional de la Infancia	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 214 758,46	2 705 214 758,46	-2 705 214 758,46
1.4.1.4.00.00.0	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
1.4.2.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	263 232,84	0,00	263 232,84	-263 232,84
	Reintegro Asociación Ciudad de los Niños	0,00	0,00	0,00	263 232,84	0,00	263 232,84	-263 232,84
2.0.0.0.00.0.0.0	INGRESOS DE CAPITAL	50 839 300 000,00	0,00	50 839 300 000,00	12 318 092 531,50	12 840 402 489,50	25 158 495 021,00	25 680 804 979,00
2.4.0.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	50 839 300 000,00	0,00	50 839 300 000,00	12 318 092 531,50	12 840 402 489,50	25 158 495 021,00	25 680 804 979,00
2.4.1.0.00.00.0	TRANSF. CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	50 839 300 000,00	0,00	50 839 300 000,00	12 318 092 531,50	12 840 402 489,50	25 158 495 021,00	25 680 804 979,00
2.4.1.1.00.00.0.0	Transferencias Capital del Gob. Central	50 839 300 000,00	0,00	50 839 300 000,00	12 318 092 531,50	12 840 402 489,50	25 158 495 021,00	25 680 804 979,00
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Imp. Ventas)	50 839 300 000,00	0,00	50 839 300 000,00	12 318 092 531,50	12 840 402 489,50	25 158 495 021,00	25 680 804 979,00
2.4.1.2.00.00.0	Transferencias 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	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	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	25 316 593 412,94	0,00	25 316 593 412,94	-25 316 593 412,94
3.3.0.0.00.00.0	RECURSOS VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	25 316 593 412,94	0,00	25 316 593 412,94	-25 316 593 412,94
3.3.2.0.00.00.0	Superavit Especifico	0,00	0,00	0,00	25 316 593 412,94	0,00	25 316 593 412,94	-25 316 593 412,94



CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO 2020	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EGRESOS ANTERIORES	EGRESOS DEL PERIODO	TOTAL EGRESOS	DISPONIBLE
	- Patronato Nacional de la Infancia	16 835 688 942,00	0,00	16 835 688 942,00	3 921 269 701,51	3 969 356 837,09	7 890 626 538,60	8 945 062 403,40
	- Promoc. Def., Aten. y Protec. Der. de la Inf. y la Adol. (Ley 8783 mínimo 2,59%)	16 835 688 942,00	0,00	16 835 688 942,00	3 921 269 701,51	3 969 356 837,09	7 890 626 538,60	8 945 062 403,40
6.01.06	<u>Transferencias Corrientes a Instituciones Públicas Financieras</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Programa Titulación de Familias, asentamientos La Colina y El Bambú en Limón	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.04.04	<u>Transferencias Corrientes a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	287 000 000,00	0,00	287 000 000,00	70 400 000,00	81 600 000,00	152 000 000,00	135 000 000,00
	- Ciudad de Los Niños	287 000 000,00	0,00	287 000 000,00	70 400 000,00	81 600 000,00	152 000 000,00	135 000 000,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	129 304 742 458,92	0,00	129 304 742 458,92	29 123 430 207,54	22 720 628 847,43	51 844 059 054,97	77 460 683 403,95
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	123 677 203 100,92	0,00	123 677 203 100,92	27 756 947 685,85	22 121 339 901,94	49 878 287 587,79	73 798 915 513,13
7.01.01	<u>Transferencias de Capital al Gobierno Central</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MOPT- Construcción CEN-CINAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ministerio Cultura Juventud y Deportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.02	<u>Transferencias de Capital a Organos Desconcentrados</u>	5 231 350 134,92	0,00	5 231 350 134,92	398 900 000,00	3 216 588 064,92	3 615 488 064,92	1 615 862 070,00
	- OCIS Construcción CEN- CINAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Dirección Nacional CEN CINAI (Construcción y Equipamiento Cen Cnai)	5 231 350 134,92	0,00	5 231 350 134,92	398 900 000,00	3 216 588 064,92	3 615 488 064,92	1 615 862 070,00
7.01.03	<u>Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Instituto Costamicense del Deporte y la Recreación Proyecto	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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Programa Construcción Acueductos y Otros Proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de San Carlos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Bana - Proyecto un Modelo de Desarrollo Sostenible y Desarrollo Humano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Programa Centros Diurnos Adulto Mayor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de San José-Adulto Mayor Zapote	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Paraiso - Adulto Mayor Cachi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Desamparados - Obras de mejora Adulto Mayor San Cristóbal Norte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Esparza - Adulto Mayor Proyecto Calefacción de Piscina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Programa Red Nacional de Cuido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Corredores - Construcción y equipamiento Cecudi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Montes de Oro - Aula Cecudi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Consejo Municipal de San Carlos	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 Coto 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>	1 000 000 000,00	0,00	1 000 000 000,00	0,00	681 173 500,00	681 173 500,00	318 826 500,00
	- Instituto Costamicense de Acueductos y Alcantarillados	1 000 000 000,00	0,00	1 000 000 000,00	0,00	681 173 500,00	681 173 500,00	318 826 500,00
	- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.06	<u>Transferencias de Capital a Instituciones Públicas Financieras</u>	117 445 852 966,00	0,00	117 445 852 966,00	27 358 047 685,85	18 223 578 337,02	45 581 626 022,87	71 864 226 943,13
	- Banco Hipotecario de la Vivienda	117 445 852 966,00	0,00	117 445 852 966,00	27 358 047 685,85	18 223 578 337,02	45 581 626 022,87	71 864 226 943,13
	- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.03	<u>Transferencias de Capital a Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	5 627 539 358,00	0,00	5 627 539 358,00	1 366 482 521,69	599 288 945,49	1 965 771 467,18	3 661 767 890,82
7.03.01	<u>Transferencias de Capital a Asociaciones</u>	5 069 605 164,00	0,00	5 069 605 164,00	1 180 922 921,69	376 914 351,49	1 557 837 273,18	3 511 767 890,82
	- Asociación Pro Hospital de Nacional de Niños (Const. Torre de la Esperanza)	5 069 605 164,00	0,00	5 069 605 164,00	1 180 922 921,69	376 914 351,49	1 557 837 273,18	3 511 767 890,82
7.03.99	<u>Transferencias de Capital a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	557 934 194,00	0,00	557 934 194,00	185 559 600,00	222 374 594,00	407 934 194,00	150 000 000,00
	- Ciudad de Los Niños	557 934 194,00	0,00	557 934 194,00	185 559 600,00	222 374 594,00	407 934 194,00	150 000 000,00
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

TABLA Nº 7

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
PRESUPUESTO DE EGRESOS 2020
EGRESOS POR SECTOR AL 30 DE JUNIO 2020
(Colones)

SECTOR	PROGRAMA	INSTITUCIONES		
		TRANSFERENCIAS VIA PRESUP. NACIONAL	TRANSF. LEY 5662 Y SUS REFORMAS LEY 8783 ART. 3 Y TRANSITORIOS	OTRAS TRANSFERENCIAS PROGRAMAS SOCIALES
VIVIENDA 45 581 626 022,87 14,14%	- BANHVI - Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	0,00	45 581 626 022,87	0,00
EDUCACION e82 460 016 042,84 25,57%	- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783)	0,00	1 397 388 000,00	0,00
	- Fondo Nacional de Becas (Becas Estudiantiles)	0,00	0,00	0,00
	- MEP - Comedores Escolares (Ley 8783) año 2019	0,00	0,00	0,00
	- MEP - Comedores Escolares (Ley 8783)	0,00	31 950 143 588,01	0,00
	- Juntas de Educ.y Administrativas-Comedores Escolares (Pto.Ord. De la Rep. 2019)	17 738 274 829,00	0,00	0,00
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Año 2018)	0,00	0,00	0,00
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Creemos	0,00	0,00	8 736 066 000,00
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. de la Rep. 2019)	22 078 209 431,83	0,00	0,00
	- Ciudad de los Niños (Ley 8783)	0,00	559 934 194,00	0,00
SALUD NUTRICION Y SALUD 35 658 054 473,91 11,06%	- Direccion Cen Cinal -Nutrición y Desarrollo Integral (Ley 8783)	0,00	17 331 368 468,29	0,00
	- OCIS - Saneamiento Básico	0,00	0,00	99 999 990,00
	- Consejo Nacional de la Personal Adulta Mayor	0,00	6 363 431 590,80	2 297 012 212,00
	- PANI - Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783)	0,00	7 890 626 538,60	0,00
	- ICODER - Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	0,00	1 675 615 674,22	0,00
	- ICODER - Olimpiadas Especiales	0,00	0,00	0,00
TOTAL e322 436 210 291,52	- CONAPDIS - Atención a la Discapacidad	0,00	1 132 193 504,00	3 554 552 150,00
	- IMAS - Bienestar y Promoción Familiar Ley Nº 8783)	0,00	29 839 568 448,00	0,00
	-Aporte de Dinero en efectivo como Asig. Familiar - Artículo 3 inciso h ley 8783 - 0,25%	0,00	886 158 000,00	0,00
	-Programa Prestación Alimentaria- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 - 0,25%	0,00	1 137 825 000,00	0,00
	- IMAS Programa Red Nacional de Cuido	0,00	17 307 400 000,00	0,00
	- IMAS - Nutrición con Equidad (Seguridad Alimentaria)	1 794 310 560,00	0,00	0,00
	- IMAS - Nutrición con Equidad (Seguridad Alimentaria y Jafas de Hogar año 2018)	0,00	0,00	0,00
	- IAFA - Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5662)	0,00	4 400 000,00	47 350 413,00
	- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	1 569 808 000,00	0,00	0,00
	- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	26 889 112 000,00	0,00	0,00
	- CCSS - Régimen no Contributivo de Pensiones (Ley 8783)	0,00	31 532 040 414,86	0,00
	- CCSS - Atención Indigentes	0,00	23 950 776 781,40	0,00
	- CCSS - Pacientes Terminales (Ley 7756 - 0.5%)	0,00	1 523 286 976,56	0,00
	- CSS-Finan Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983, (año 2018)	0,00	0,00	0,00
	- INAMU - Instituto Nacional de las Mujeres Ley 8783	0,00	6 093 147 906,26	0,00
	- Asociación Pro Construcción Hospital Nacional de Niños	0,00	1 557 837 273,18	0,00
	EMPLEO e3 432 385 000,00 1,06%	- MTSS - Programa Pronamype	0,00	0,00
- CNP - Reconversión Productiva (Ley 7742 - 5%)		0,00	0,00	0,00
- Ministerio de Hacienda recursos 2018- MTSS - Programa Nacional de Empleo,		0,00	0,00	0,00
- MTSS - Programa Nacional de Empleo		0,00	228 000 000,00	3 204 385 000,00
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO e4 296 661 564,92 1,33%	- MOPT- Construcción y Mant, CEN CINA	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidades Proyecto de electrificación	0,00	0,00	0,00
	- ICAA - Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	0,00	0,00	681 173 500,00
	- Municipalidades (RED DE CUIDO)	0,00	0,00	0,00
	- Dirección CEN CINA- Construcción y Mant, CEN CINA	0,00	3 615 488 064,92	0,00
OTROS e2 187 699 759,72 0,68%	- CCSS- Comisiones y Gastos por Serv. Financieros y Comerciales (Ser. De Recaudación)	0,00	1 855 619 549,72	0,00
	- Ministerio de Hacienda presup. 2018 - MTSS- DESAF (Ley 8783)	0,00	0,00	0,00
	- MTSS- Dirección General de Desarrollo Social y Asig. Familiares (Ley 8783)		332 080 210,00	0,00
e0,00 0,00%	- Sumas sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL	70 069 714 820,83	233 745 956 205,69	18 620 539 265,00
	TOTAL		322 436 210 291,52	
	PORCENTAJE	21,73%	72,49%	5,77%

TABLA Nº 8

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO 2020
ANALISIS COMPARATIVO II TRIMESTRE 2019-2020
(Colones)**

DETALLE	EGRESOS EFECTIVOS JUNIO 2019	EGRESOS EFECTIVOS JUNIO 2020	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL
TOTAL	311 848 008 173,28	322 436 210 291,52	10 588 202 118,24	3,40%
BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA	59 638 187 169,93	45 581 626 022,87	-14 056 561 147,06	-23,57%
- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783, al menos un 18.07 %)	59 638 187 169,93	45 581 626 022,87	-14 056 561 147,06	-23,57%
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	59 368 663 582,78	58 861 723 722,54	-506 939 860,24	-0,85%
- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art. 4 ley 8783 al menos un 10.35%)	34 159 116 613,66	31 532 040 414,86	-2 627 076 198,80	-7,69%
- CCSS- Asegurados por cuenta del Estado (Indigentes)	21 778 765 983,00	23 950 776 781,40	2 172 010 798,40	10,00%
- Pacientes Terminales (Ley 8783, Art. 3 - 0.26%)	1 650 198 870,23	1 523 286 976,56	-126 911 893,67	-7,69%
- Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	1 780 582 115,89	1 855 619 549,72	75 037 433,83	4,21%
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD	3 483 978 000,00	4 686 745 654,00	1 202 767 654,00	34,52%
- Atención a la Discapacidad	3 483 978 000,00	4 686 745 654,00	1 202 767 654,00	34,52%
INSTIT. COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	1 301 379 443,00	681 173 500,00	-620 205 943,00	-47,66%
- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	1 301 379 443,00	681 173 500,00	-620 205 943,00	-47,66%
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	42 754 965 000,00	57 907 017 448,00	15 152 052 448,00	35,44%
- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 (0,25%)	861 432 000,00	1 137 825 000,00	276 393 000,00	32,09%
- Artículo 3 Inciso h Ley 8783 (0,25%)	861 276 000,00	886 158 000,00	24 882 000,00	2,89%
- Red Nacional de Cuido Ley 9220 (4%)	16 849 932 000,00	17 307 400 000,00	457 468 000,00	2,71%
- Atención Integral p/ la Superación de la Pobreza (Ley 8783 Art. 3 como mínimo 4%)	24 182 325 000,00	29 839 568 448,00	5 657 243 448,00	23,39%
- Crecesmos	0,00	8 736 066 000,00	8 736 066 000,00	#DIV/0!
INSTITUTO NACIONAL DE MUJERES	6 600 795 480,00	6 093 147 906,26	-507 647 573,74	-7,69%
Instituto Nacional de las Mujeres (Ley 8783 Art. 3 un 2%)	6 600 795 480,00	6 093 147 906,26	-507 647 573,74	-7,69%
INSTITUTO SOBRE ALCOHOLISMO Y FARMACODEPENDENCIA	49 420 800,00	51 750 413,00	2 329 613,00	4,71%
- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	49 420 800,00	51 750 413,00	2 329 613,00	4,71%
INST. COST. DEL DEPORTE Y LA RECREACION	2 475 298 305,34	1 675 615 674,22	-799 682 631,12	-32,31%
- Ley 8783 (0,55%)	1 815 218 757,25	1 675 615 674,22	-139 603 083,03	-7,69%
- Ley 8783 Olimpiadas Especiales (0,20%)	660 079 548,09	0,00	-660 079 548,09	-100,00%
MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA	47 836 043 368,19	71 766 627 848,84	23 930 584 480,65	50,03%
- Comedores Escolares (Ley 8783- Art. 3, por lo menos 5.18%)	12 550 087 946,13	31 950 143 588,01	19 400 055 641,88	154,58%
- Juntas de Educación Comedores Escolares "Presupuestos Ord. Extraord. Rep)	17 738 274 829,00	17 738 274 829,00	0,00	0,00%
- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep.)	17 547 680 593,06	22 078 209 431,83	4 530 528 838,77	25,82%
FONDO NACIONAL DE BECAS	9 364 824 000,00	1 397 388 000,00	-7 967 436 000,00	-85,08%
- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783 -0.43%)	1 358 478 000,00	1 397 388 000,00	38 910 000,00	2,86%
- Fondo Nacional de Becas (Convenio)	8 006 346 000,00	0,00	-8 006 346 000,00	-100,00%
MINISTERIO DE SALUD -	20 414 395 712,00	21 046 856 523,21	632 460 811,21	3,10%
- Dirección Cen Cinai (Ley 8783)	17 289 342 534,00	17 331 368 468,29	42 025 934,29	0,24%
- Saneamiento Básico	266 666 640,00	99 999 990,00	-166 666 650,00	-62,50%
- Construcción de Centros de CEN CINAI	2 858 386 538,00	3 615 488 064,92	757 101 526,92	26,49%
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA ADULTA MAYOR	7 899 433 800,00	8 660 443 802,80	761 010 002,80	9,63%
- Construyendo Lazos de Solidaridad	7 899 433 800,00	8 660 443 802,80	761 010 002,80	9,63%
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA	7 643 470 415,57	7 890 626 538,60	247 156 123,03	3,23%
- Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783 mínimo 2.5)	7 643 470 415,57	7 890 626 538,60	247 156 123,03	3,23%
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	39 831 407 464,92	34 017 695 770,00	-5 813 711 694,92	-14,60%
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	2 802 465 000,00	3 204 385 000,00	401 920 000,00	14,34%
- Programa Nacional de Empleo,Sub obras de Infraestructura Zonas Indígenas (Art. 3 Ley 8783)	173 470 000,00	228 000 000,00	54 530 000,00	31,43%
- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	1 962 541 660,42	1 569 808 000,00	-392 733 660,42	-20,01%
- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	31 514 390 162,50	26 889 112 000,00	-4 625 278 162,50	-14,68%
- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	2 748 723 860,00	1 794 310 560,00	-954 413 300,00	-34,72%
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	629 816 782,00	332 080 210,00	-297 736 572,00	-47,27%
MUNICIPALIDADES	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- Prgrama Red Nacional de Cuido Infraestructura	0,00	0,00	0,00	0,00%
CIUDAD DE LOS NIÑOS	611 435 394,00	559 934 194,00	-51 501 200,00	-8,42%
- Artículo 3 Inciso j Ley 8783 (0.13 %)	611 435 394,00	559 934 194,00	-51 501 200,00	-8,42%
CONSTRUC. Y EQUIP. DE LA TORRE DE LA ESPERANZA DEL HOSPITAL DE NIÑOS	2 574 310 237,55	1 557 837 273,18	-1 016 472 964,37	-39,49%
- Artículo 3 Inciso l Ley 8783 (0.78%)	2 574 310 237,55	1 557 837 273,18	-1 016 472 964,37	-39,49%
MINISTERIO DE HACIENDA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Gastos 2017 no reintegrados al Gobierno Central (Desaf, Mep Comed. Esc. Avancemos MTSS IMAS jefas de Hogar y MTSS CCSS RNC	0,00	0,00	0,00	0,00%

TABLA N° 9

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO 2020
ANALISIS COMPARATIVO I Y II TRIMESTRE 2020
(Colones)**

DETALLE	EGRESOS I TRIMESTRE 2020	EGRESOS II TRIMESTRE 2020	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL
TOTAL	126 176 729 399,01	196 259 480 892,51	70 082 751 493,50	55,54%
BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA				
- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783, al menos un 18.07 %)	27 358 047 685,85	18 223 578 337,02	-9 134 469 348,83	-33,39%
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL				
- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art. 4 ley 8783 al menos un 10.35%)	17 023 168 517,78	41 838 555 204,76	24 815 386 686,98	145,77%
- CCSS- Asegurados por cuenta del Estado (Indigentes)	15 669 938 768,60	15 862 101 646,26	192 162 877,66	1,23%
- Pacientes Terminales (Ley 8783, Art. 3 - 0,26%)	0,00	23 950 776 781,40	23 950 776 781,40	
- Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	757 001 872,88	766 285 103,68	9 283 230,80	1,23%
	596 227 876,30	1 259 391 673,42	663 163 797,12	111,23%
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD				
- Atención a la Discapacidad	2 050 695 254,00	2 636 050 400,00	585 355 146,00	28,54%
	2 050 695 254,00	2 636 050 400,00	585 355 146,00	28,54%
INSTIT. COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS				
- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	0,00	681 173 500,00	681 173 500,00	0,00%
	0,00	681 173 500,00	681 173 500,00	0,00%
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL				
- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 (0.25%)	25 233 046 000,00	32 673 971 448,00	7 440 925 448,00	29,49%
- Artículo 3 Inciso h Ley 8783 (0.25%)	442 728 000,00	695 097 000,00	252 369 000,00	57,00%
- Red Nacional de Cuido Ley 9220 (4%)	442 962 000,00	443 196 000,00	234 000,00	0,05%
- Atención Integral p/ la Superación de la Pobreza (Ley 8783 Art. 3 como mínimo 4%)	8 616 850 000,00	8 690 550 000,00	73 700 000,00	0,86%
- Crececos	11 362 500 000,00	18 477 068 448,00	7 114 568 448,00	62,61%
	4 368 006 000,00	4 368 060 000,00	54 000,00	0,00%
INSTITUTO NACIONAL DE MUJERES				
Instituto Nacional de las Mujeres (Ley 8783 Art. 3 un 2%)	3 028 007 491,52	3 065 140 414,74	37 132 923,22	1,23%
	3 028 007 491,52	3 065 140 414,74	37 132 923,22	1,23%
INSTITUTO SOBRE ALCOHOLISMO Y FARMACODEPENDENCIA				
- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	29 315 528,00	22 434 885,00	-6 880 643,00	-23,47%
	29 315 528,00	22 434 885,00	-6 880 643,00	-23,47%
INST. COST. DEL DEPORTE Y LA RECREACION				
- Ley 8783 (.055%)	832 702 060,17	842 913 614,05	10 211 553,88	1,23%
- Ley 8783 Olimpiadas Especiales (0.20%)	832 702 060,17	842 913 614,05	10 211 553,88	1,23%
	0,00	0,00	0,00	0,00%
MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA				
- Comedores Escolares (Ley 8783- Art. 3, por lo menos 5.18%)	16 284 268 231,58	55 482 359 617,26	39 198 091 385,68	240,71%
- Juntas de Educación Comedores Escolares *Presupuestos Ord. Extraord. Rep)	1 899 968 786,25	30 050 174 801,76	28 150 206 015,51	1481,61%
- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep.)	7 290 315 013,50	10 447 959 815,50	3 157 644 802,00	43,31%
	7 093 984 431,83	14 984 225 000,00	7 890 240 568,17	111,22%
FONDO NACIONAL DE BECAS				
- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783 -0.43%)	698 694 000,00	698 694 000,00	0,00	0,00%
- Fondo Nacional de Becas (Convenio)	698 694 000,00	698 694 000,00	0,00	0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00%
MINISTERIO DE SALUD -				
- Dirección Cen Cinal (Ley 8783)	7 118 466 529,90	13 928 389 993,31	6 809 923 463,41	95,67%
- Saneamiento Básico	6 719 566 529,90	10 611 801 938,39	3 892 235 408,49	57,92%
- Construcción de Centros de CEN CINAL	0,00	99 999 990,00	99 999 990,00	
	398 900 000,00	3 216 588 064,92	2 817 688 064,92	706,36%
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA ADULTA MAYOR				
- Construyendo Lazos de Solidaridad	4 346 219 962,01	4 314 223 840,79	-31 996 121,22	-0,74%
	4 346 219 962,01	4 314 223 840,79	-31 996 121,22	-0,74%
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA				
- Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783 mínimo 2.5)	3 921 269 701,51	3 969 356 837,09	48 087 135,58	1,23%
	3 921 269 701,51	3 969 356 837,09	48 087 135,58	1,23%
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL				
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	16 815 945 915,00	17 201 749 855,00	385 803 940,00	2,29%
- Programa Nacional de Empleo,Sub obras de Infraestructura Zonas Indigenas (Art. 3 Ley 8783)	1 136 857 500,00	2 067 527 500,00	930 670 000,00	81,86%
- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	19 000 000,00	209 000 000,00	190 000 000,00	1000,00%
- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	784 904 000,00	784 904 000,00	0,00	0,00%
- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	13 444 556 000,00	13 444 556 000,00	0,00	0,00%
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	1 196 207 040,00	598 103 520,00	-598 103 520,00	-50,00%
	234 421 375,00	97 658 835,00	-136 762 540,00	-58,34%
MUNICIPALIDADES				
- Prgrama Red Nacional de Cuido Infraestructura	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00%
CIUDAD DE LOS NIÑOS				
- Artículo 3 Inciso j Ley 8783 (0.13 %)	255 959 600,00	303 974 594,00	48 014 994,00	18,76%
	255 959 600,00	303 974 594,00	48 014 994,00	18,76%
CONSTRUC. Y EQUIP. DE LA TORRE DE LA ESPERANZA DEL HOSPITAL DE NIÑOS				
- Artículo 3 Inciso l Ley 8783 (0.78%)	1 180 922 921,69	376 914 351,49	-804 008 570,20	-68,08%
	1 180 922 921,69	376 914 351,49	-804 008 570,20	-68,08%
MINISTERIO DE HACIENDA				
Gastos 2017 no reintegrados al Gobierno Central (Desaf, Mep Comed. Esc. Avancemos	0,00	0,00	0,00	0,00%
MTSS IMAS jefas de Hogar y MTSS CCSS RNC	0,00	0,00	0,00	0,00%