

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

PRESENTACIÓN

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, la liquidación presupuestaria al 31 de diciembre de 2018, del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Fodesaf), 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.

Mediante esta liquidación presupuestaria, la Desaf muestra los resultados de la gestión del Fodesaf, correspondiente al ejercicio económico 2018, referente a los recursos del Fodesaf asignados a 14 instituciones del Estado y dos asociaciones privadas, que ejecutaron 24 programas sociales con cobertura nacional, en los sectores de vivienda, educación, salud y nutrición, protección social, empleo, construcción y equipamiento.

El 69.08% de los recursos del Fodesaf, se giraron a instituciones mencionadas en la Ley N° 5662 y su reforma mediante Ley N° 8783, con un porcentaje fijo o mínimo; el 24.14% de los recursos fueron transferencias de recursos adicionales a dichas instituciones; y, el restante 6.78% fue girado a otras instituciones y programas sociales que han definido las autoridades del sector social, conforme con el Plan Nacional de Desarrollo y las prioridades de la actual Administración.

Los resultados de la presente liquidación presupuestaria, se derivan del balance de ingresos y egresos que se dio durante la ejecución del periodo 2018, en el que se reflejan los ingresos presupuestados, los ingresos efectivos del Fodesaf, así como las sumas giradas a las diferentes instituciones que tienen 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)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

PRESUPUESTO DE INGRESOS, EGRESOS Y SUPERAVIT AÑO 2018 (en colones)	
Ingresos Presupuestados	659 856 174 301,74
Ingresos Reales del Período	637 786 597 888,73
Ingresos por Recibir	22 069 576 413,01
Presupuesto de Egresos	659 856 174 301,74
Egresos Reales	602 861 511 703,73
Superávit de Egresos	56 994 662 598,01
Superávit Específico al 31/12/2018	34 925 086 185,00

De acuerdo con la información anterior, la gestión económica correspondiente al año 2018 refleja que de los ingresos reales del Fodesaf, se transfirió el 94,52% a las diferentes instituciones de conformidad con la legislación vigente, quedando un remanente de un 5,48% de superávit específico al cierre de dicho ejercicio económico.

No omitimos manifestar nuestra disposición a ampliar o aclarar cualquier aspecto de este informe.

Steven Núñez Rímola
Ministro de Trabajo y Seguridad Social

Greivin Hernández González
Director General

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

LA GESTION ECONOMICA

I. INGRESOS

Para el ejercicio económico 2018, el presupuesto total del Fodesaf fue de ¢659.856.174.301,74, de los cuales ¢610.196.750.000.00 corresponden al presupuesto inicial y ¢49.659.424.301,74 a ingresos adicionales, incluidos en los presupuestos extraordinarios N°1-2018 y N°2-2018. El ingreso efectivo del Fodesaf fue de ¢637.786.597.888,73, monto que representa el 96.66% del total de los ingresos presupuestados.

Seguidamente, se presenta el detalle de los ingresos reales al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018:

Cuadro N°1
Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares
Ingresos reales años 2017 - 2018
(Millones de colones)

Detalle	Año 2017	Año 2018	Diferencia Absoluta	Diferencia %	%
					2018
Recargo sobre planillas	330 263,49	349 386,65	19 123,16	5,79%	54,77%
Recuperación patronos morosos*	4 324,02	3 310,28	-1 013,74	-23,44%	0,52%
Renta factores productivos financieros (intereses)	0,78	0,76	-0,02	-2,56%	0,01%
Impuesto de ventas Gobierno Central	251 550,60	233 040,60	-18 510,00	-7,36%	36,54%
Reintegros Unidades Ejecutoras	5 903,44	9 089,88	3 186,44	53,98%	1,43%
Superávit	17 058,13	42 958,42	25 900,29	151,84%	6,74%
TOTAL	609 100,46	637 786,59	28 686,13	4,71%	100,00%

* No incluye la recuperación que a partir del 2015 empezó a realizar la C.C.S.S. de las deudas nuevas de los patronos morosos.

Del cuadro anterior se logra determinar la siguiente información:

Los ingresos del periodo 2018 se incrementaron en ¢28.686,13 millones con respecto al año 2017, lo que representa un aumento del 4.71%.

De los ingresos efectivos, la principal fuente de ingresos del Fodesaf es el rubro por Recargo sobre Planillas, (Ley 5662, y su reforma Ley 8783). Estos ingresos mostraron un aumento del 5,79% en relación al periodo 2017.

Los ingresos por Recuperación de Patronos Morosos disminuyeron en un 23,44% con respecto al año 2017. Lo anterior, producto de que a partir del 2015 la Caja Costarricense del Seguro Social asumió el cobro por dicho concepto y a la Desaf únicamente le corresponde cobrar la deuda de los años anteriores, de conformidad con directrices emitidas por la Contraloría General de la República.

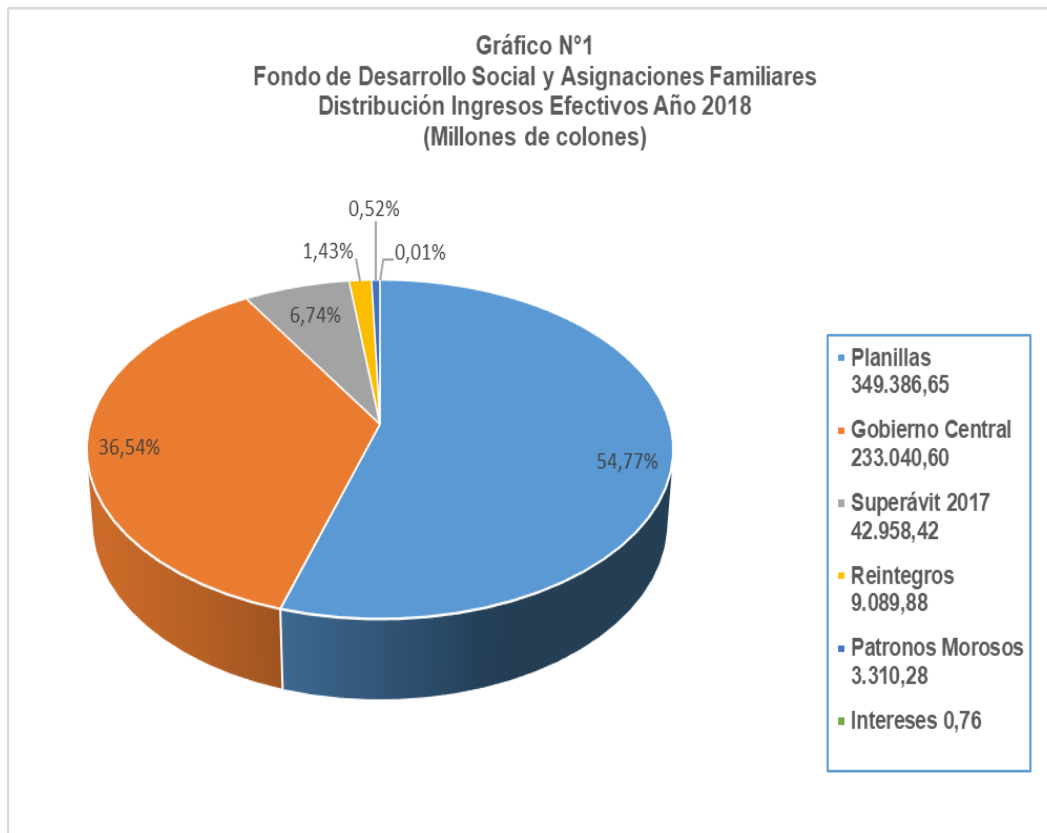
**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Respecto a la fuente de ingresos producto de la transferencia del Presupuesto de la República, por parte del Ministerio de Hacienda, proveniente del Impuesto de Ventas, equivalente a 593.000 salarios base utilizados por el Poder Judicial para fijar multas y penas por la comisión de infracciones, ésta disminuyó en ¢18.510,00 millones, es decir, un 7.36%.

En relación con los ingresos por Reintegros de Unidades Ejecutoras, en el año 2018 éstos aumentaron en un 53,98%, con respecto al período anterior, y representan un 1,43% de los ingresos totales del Fodesaf del 2018.

Por otra parte, el rubro correspondiente a los ingresos del superávit se incrementó en un 151,84% con respecto al periodo 2017.

En resumen, los ingresos del Fodesaf al 31 de diciembre del 2018, se componen: 54,77% de Recargo de Planillas, 0,52% de Recuperación de Morosidad, 0,01% intereses, 36,54% Transferencias del Gobierno Central-Impuesto Ventas, 1,43% de Reintegros de las Unidades Ejecutoras y 6,74% del superávit del año 2017, como se observa en el siguiente Gráfico.



**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

El siguiente cuadro permite observar la evolución de los ingresos del Fodesaf en los últimos cuatro años.

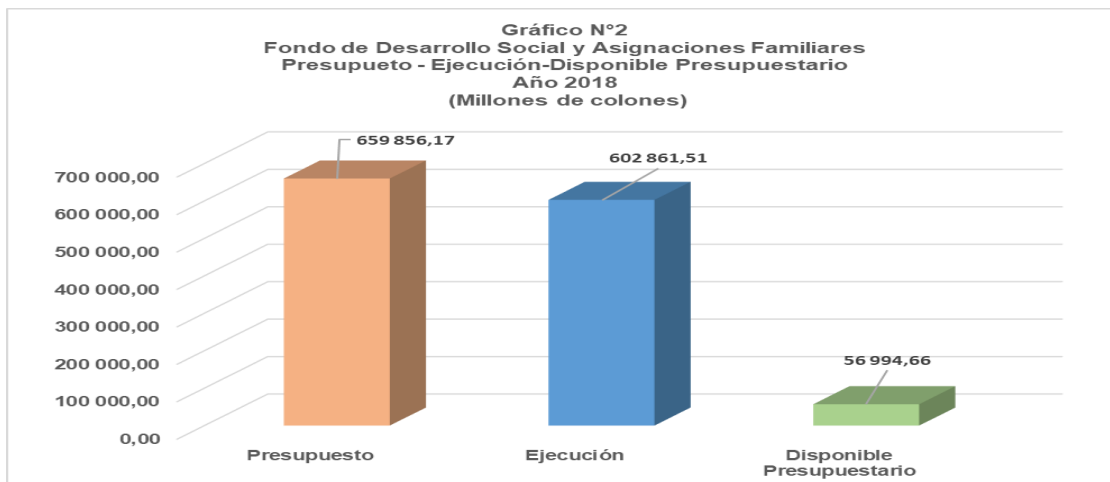
**Cuadro N°2
Ingresos efectivos del FODESAF
según fuente de financiamiento, 2015-2018
(En millones de colones)**

Fuente de financiamiento	2015	2016	2017	2018
TOTAL	553 947,0	582 310,5	609 100,4	637 786,7
Porcentaje sobre planillas (5%)	288 091,4	310 064,6	330 263,5	349 386,7
Planillas de patronos morosos	6 116,1	5 268,5	4 324,0	3 310,3
Multas del Poder Judicial (593.000 salarios base) ^{1/}	236 844,2	235 812,4	251 550,6	233 040,6
Reintegros de unidades ejecutoras	4 597,9	8 943,3	5 903,4	9 089,9
Otros ingresos (reintegros en efectivo)
Intereses	4,7	0,6	0,8	0,8
Superávit del año anterior	18 292,8	22 221,1	17 058,1	42 958,4

II. EGRESOS

En el Presupuesto Modificado de Egresos para el ejercicio económico 2018 del Fodesaf, se incorporaron transferencias para las unidades ejecutoras por un monto de ¢659.856.174.301,74.

De este presupuesto, al cierre del ejercicio económico 2018, se les giró a las diferentes unidades ejecutoras ¢602.861.511.703,73, lo que representa una ejecución de un 91,36% con respecto al presupuesto total del Fodesaf 2018 y un 94,52% en relación a los ingresos efectivos de ese mismo periodo, tal y como se muestra en la siguiente gráfica.



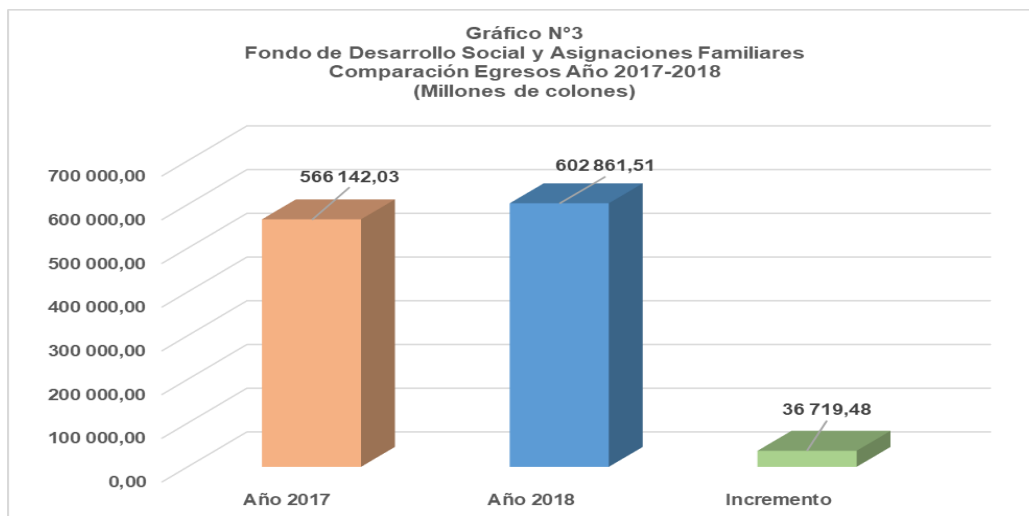
**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Es necesario indicar, que el Gobierno Central a mediados del mes de diciembre tenía un pendiente de trasferir al Fodesaf el monto de ¢46.696.00 millones por concepto a los doceavos de noviembre y diciembre del impuesto de venta; de los cuales, transfirió ¢27.000.00 millones el 27 de diciembre de 2018, quedando un pendiente por girar de ¢19.696.00 millones,

El cierre de oficinas del Gobierno Central se dio a partir del 21 de diciembre de 2018, lo cual imposibilitó la utilización de estos últimos recursos que depositó la Tesorería Nacional en la cuenta del Fodesaf (¢27.000.00 millones), aunado a los ¢19.696.00 es prácticamente la sub ejecución que presente el Fondo al cierre del ejercicio económico 2018.

Con respecto a los recursos girados, se dieron transferencias por ¢416.457,52 millones (69,08%), a instituciones mencionadas en la Ley (con un porcentaje fijo o mínimo), ¢145.558,54 millones (24,14%) a transferencias adicionales a las mismas instituciones mencionadas en dicha ley; y ¢40.845,45 millones (6,78%) a otros programas sociales prioritarios de la Administración.

La comparación de los recursos girados al 31 de diciembre del 2017, ¢566.142,03 millones, respecto a lo girado en esa misma fecha en el 2018, ¢602.861,51 millones, evidencia un incremento en el giro de recursos de ¢36.719,48 millones o sea de un 6,49%, tal y como se muestra en la siguiente gráfica.



Los programas que recibieron más recursos en el 2018 fueron: el Régimen No Contributivo de la CCSS (incluye la partida del MTSS) con un 23,23%, el IMAS (incluye la partida del MTSS y el programa de Avancemos) un 21,71%, el BANHVI con un 18,28%, el MEP al programa Comedores Escolares un 8,24%, el programa de Asegurados por Cuenta del Estado de la CCSS un 6,09%, la Dirección de CEN CINAI un 4,08%, por su parte FONABE un 3,09.%, el CONAPAM un 2,99%, el PANI un 2,62% y el 9,68% distribuido en los programas ejecutados por el Conapdis, IAFA, Acueductos y Alcantarillados, INAMU, ICODER, entre otros. (Ver Cuadro N°7).

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Si se distribuye esos recursos según sector al que van dirigidos se obtiene los siguientes resultados:

Cuadro N°3
Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares
Distribución de Recursos Girados por Sector
Año 2018

Sector	Monto	Porcentaje
Protección Social	296 562 141 390,75	49,19%
Educación	113 285 157 606,61	18,79%
Vivienda	110 219 700 636,66	18,28%
Salud, Nutrición, Protección a la Niñez	62 622 575 566,23	10,39%
Empleo	10 792 666 250,00	1,79%
Otros	4 896 067 871,99	0,81%
Construcción y Equipamiento	4 483 202 381,49	0,74%
Total Girado	602 861 511 703,73	100,00%

(Ver detalle en Cuadro N9)

Seguidamente, se muestra una serie histórica de las transferencias que el Fodesaf realizó a las diferentes instituciones ejecutoras de programas sociales en los últimos cuatro años.

Cuadro N°4
Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares
Egresos Reles Años 2015 - 2018
(Millones de colones)

Unidad ejecutora	2015	2016	2017	2018
TOTAL	531 725,9	565 252,5	566 142,0	602 861,7
Banco Hipotecario de la Vivienda	99 451,0	104 575,3	101 523,3	110 219,7
Caja Costarricense de Seguro Social	164 951,6	171 232,8	169 277,6	182 858,6
- Régimen No Contributivo de Pensiones	126 768,8	131 834,5	126 134,8	140 044,0
- Programa Asegurados por cuenta del Estado (Indigentes)	34 000,0	35 000,0	36 715,0	36 715,0
- Programa Pacientes en Fase Terminal	1 431,0	1 504,7	3 394,7	3 049,8
- Comisiones Gastos por Servicios Financieros Comerciales	2 751,8	2 893,6	3 033,1	3 049,8
Ciudad de los Niños	715,5	756,7	762,5	793,0
Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor	11 869,5	13 037,3	14 930,8	18 027,6
Consejo Nacional de Personas con Discapacidad	4 565,6	5 025,7	5 757,4	6 874,7
Fondo Nacional de becas	13 978,4	18 484,2	18 431,9	18 640,0
Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia	88,0	89,7	83,2	89,7
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados	2 191,6	1 958,6	1 490,0	2 081,4
Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	3 555,1	4 913,5	4 213,8	4 574,7
Instituto Mixto de Ayuda Social	117 719,7	123 711,3	125 727,3	126,644,7
- Programa Bienestar y Promoción Familiar	47 205,1	51 624,6	57 867,6	61 730,1
- Red de Cuido	22 014,6	23 116,7	23 923,4	24 392,4
- Programa AVANCEMOS	48 500,0	48 970,0	43 936,3	40 522,2
Instituto Nacional de Mujeres	11 007,3	11 574,5	11 236,7	12 199,2
Ministerio de Educación Pública - Comedores Escolares ^{1/}	46 574,0	48 119,8	48 777,9	49 346,5
Ministerio de Salud - CEN CINAI - OCIS Sanebar	17 283,6	20 481,3	29 820,5	25 161,8
Ministerio de Trabajo y Seguridad Social ^{2/}	13 819,4	15 112,8	10 501,6	10 117,3
- Programa Nacional de Apoyo a la Microempresa y la Movilidad Social	1 200,0	2 000,0	1 350,0	1 500,0
- Programa Nacional de Empleo	11 306,3	11 806,4	7 886,4	7 116,4
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	1 313,1	1 306,4	1 265,2	1 500,9
Ministerio de Cultura y Juventud	.	1 147,4	.	0,0
JAPDEVA	74,0	.	.	0,0
Municipalidades	767,8	500,0	365,4	510,0
Patronato Nacional de la Infancia	15 800,7	16 276,8	14 551,5	15 798,0
Asociación Pro Construcción Hospital Nacional de Niños	4 292,9	4 514,0	4 382,3	4 757,7
Reintegros al Gobierno Central ^{3/}	3 020,3	3 740,8	4 308,1	14 167,1

- 1/ No incluye los recursos que se giraron por Presupuesto Nacional a través del MEP para el programa Transferencia No Monetaria (AVANCEMOS), es decir, estos recursos se incluyen en el presupuesto del IMAS.
- 2/ No incluye los recursos que se giraron por Presupuesto Nacional a través del MTSS para los programas Régimen No Contributivo de Pensiones y Seguridad Alimentaria o Jefas de Hogar, debido a que estos presupuestos se transfieren a la CCSS y al IMAS, respectivamente.
- 3/ Corresponde a programas sociales financiados por el Fodesaf y se ejecutan por Presupuesto Nacional a través del MTSS y MEP y quedaron pendiente de reintegrar al Gobierno Central en el periodo que correspondía.

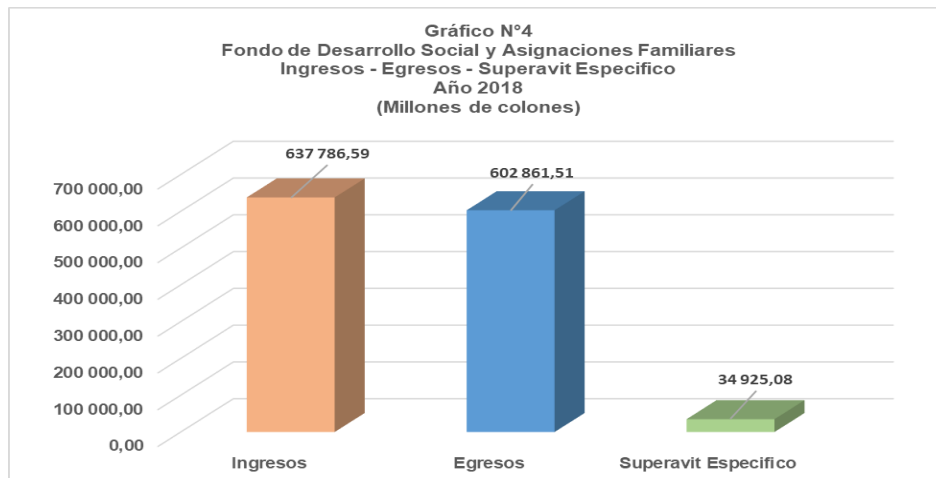
**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

III. SUPERÁVIT

El resultado de la gestión económica del Fodesaf para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, refleja que los ingresos efectivos fueron por $\text{¢}637.786.597.888,73$ y los egresos efectivos por $\text{¢}602.861.511.703,73$, generando un superávit específico al cierre del período por $\text{¢}34.925.086.185,00$.

Como ya se mencionó, el Gobierno Central depositó parcialmente lo correspondiente a los doceavos de noviembre y diciembre del impuesto de ventas hasta el 26 de diciembre de 2018, por un monto de $\text{¢}27.000,00$ millones, que corresponden a un 4,09% del presupuesto total del Fodesaf. Por lo anterior, y aunado al cierre de oficinas del Gobierno Central a partir del 21 de diciembre de 2018, se imposibilitó la utilización de estos últimos recursos en ese año, lo que generó el superávit específico antes mencionado.

Para una mejor ilustración se muestra la siguiente gráfica.



El Superávit Específico en mención, para el periodo presupuestario 2019 se distribuirá entre aquellas instituciones de programas sociales que se financian por medio de un porcentaje o monto fijo de los ingresos del Fodesaf, de conformidad con la legislación; así mismo, se asignan recursos al Fondo General del Gobierno, producto de las erogaciones que se generaron en el año 2018 y que no fue posible reintegrar a dicho Fondo; y, el restante se destinará al financiamiento de otros programas sociales, que son prioridad de la actual Administración.

IV. MODIFICACIONES Y PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS

Se elaboró el Presupuesto extraordinario N° 1-2018 del Fodesaf, por $\text{¢}42.958.427.047,29$, el cual fue producto de la incorporación del superávit específico del año 2017, cuyos ingresos se distribuyeron de la siguiente manera:

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Al Fondo General del Gobierno ¢14.167.088.797,65 para cancelar recursos que no fue posible reintegrar en el año 2017, de los programas que se financian con recursos Fodesaf y son transferidos por el Gobierno Central, tales como: gastos de MTSS-Desaf, MTSS-Pronae, y MTSS-CCSS-RNC.

A los programas e instituciones que se financian por medio de un porcentaje o monto fijo de los ingresos efectivos del Fodesaf, de acuerdo con la legislación se asignan ¢24.920.183.530,14.

Se asignaron a diferentes programas sociales ¢3.871.154.719,50, de la siguiente manera: al IMAS para el programa de Bienestar y Promoción Familiar 2.000.533.7000,98, al Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor, para apoyo al adulto mayor en abandono, así como aquellas personas que se encuentran dentro de la Estrategia Puente al Desarrollo ¢1.389.621.018,52; a la Municipalidad de San Mateo para la construcción de un aula adicional, así como para servicios sanitarios y lavamanos del Cecudi ¢50.000.000,00, al Consejo Municipal del Distrito de Tucurrique para la construcción y el equipamiento del CECUDI ¢180.000.000,00, a la Municipalidad de Mora para la construcción de rampas, malla perimetral y equipamiento del Cecudi de Tabarcia ¢25.000.000,00, a la Municipalidad del Guarco para la construcción de infraestructura del Centro de Cuido del Adulto Mayor en Santa Gertrudis ¢200.000.000,00 y a la Municipalidad de Guácimo para la construcción de un aula adicional en el Cecudi ¢26.000.000,00.

El presupuesto extraordinario fue aprobado por la Contraloría General de la República, mediante oficio N° 04047 (DFOE-SOC-0382) del 15 de marzo de 2018.

En la modificación N° 1-2018 del Fodesaf por ¢3.389.621.018.52, se procedió 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, se 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 trasladar 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.

El 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.

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 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.

De estos ingresos, en primera instancia se distribuyeron ¢3.886.913.030.14 a 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, ¢2.283.736.901,31 se destinarán en reforzar el Programa Régimen no Contributivo de Pensiones – CCSS y ¢530.347.323,00 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 ¢798.945.47 provenientes del reintegro del Consejo Nacional de Personas con Discapacidad, por lo que se realizaron los ajustes correspondientes.

En la modificación N° 2-2018, por un monto de ¢2.327.151.128.17, se procedió a la disminución de ¢2.427.151.128.17 a la Dirección Nacional de CEN – CINAI, de acuerdo con el oficio DN-CEN-CINAI -1057-2018 de fecha 26 de junio del 2018, mediante el cual se indica que el Fodesaf puede disponer de los citados recursos.

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

Con respecto a la modificación N° 3-2018 por el monto de ¢10.038.165.800,00, se realizaron movimientos internos entre partidas dentro del presupuesto del Fodesaf. Los ingresos provienen del rebajo realizado a la Dirección Nacional de CEN CINAI, para reforzar los programas del RNC por ¢8.840.381.537,00 y Atención a la Persona Adulta Mayor y Personalizada con ¢1.000.000.000,00, ejecutados por la Caja Costarricense del Seguro Social y el Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor, respectivamente. Además, se asignaron recursos por ¢197.784.263,00 al Ministerio de Hacienda para cancelar compromisos obtenidos del MOPT, de conformidad con el oficio DVO-DEN-AF-218-139 de fecha 25 de setiembre 2018.

Este documento presupuestario fue aprobado por el Señor Ministro de Trabajo y Seguridad Social mediante oficio MTSS-DMT-OF-1412-2018 del 30 de octubre del 2018.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**Cuadro N°5
FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
INFORME PRESUPUESTARIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Colones)**

INGRESOS		
PRESUPUESTOS	659 856 174 301,74	
REALES	637 786 597 888,73	96,66%
INGRESOS POR PERCIBIR	22 069 576 413,01	3,34%
EGRESOS		
PRESUPUESTOS	659 856 174 301,74	
REALES	602 861 511 703,73	91,36%
EGRESOS POR EJECUTAR	56 994 662 598,01	8,64%
RESUMEN GENERAL		
INGRESOS POR PERCIBIR	22 069 576 413,01	
EGRESOS POR EJECUTAR	56 994 662 598,01	
SUPERAVIT	<u>34 925 086 185,00</u>	5,29%

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Cuadro N° 6

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
ESTADO DE SITUACION-PRESUPUESTO DE INGRESOS
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

COD.	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO (1)	MODIFICACIONES (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO (3)	INGRESOS ANTERIORES (4)	INGRESOS DEL PERIODO (5)	TOTAL INGRESOS (6)	A RECAUDAR (7)
	TOTAL	610 196 750 000,00	49 659 424 301,74	659 856 174 301,74	475 590 193 061,74	162 196 404 826,99	637 786 597 888,73	22 069 576 413,01
1.0.0.0.00.0.0	INGRESOS CORRIENTES	610 196 750 000,00	6 385 431 296,73	616 582 181 296,73	432 316 200 056,73	162 196 404 826,99	594 512 604 883,72	22 069 576 413,01
1.2.0.0.00.0	CONTRIBUCIONES SOCIALES	357 459 450 000,00	-1 561 900 611,01	355 897 549 388,99	265 224 549 770,68	87 472 389 951,62	352 696 939 722,30	3 200 609 666,69
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	265 224 549 770,68	87 472 389 951,62	352 696 939 722,30	3 200 609 666,69
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	265 224 549 770,68	87 472 389 951,62	352 696 939 722,30	3 200 609 666,69
1.2.1.9.01.0.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Central	35 745 945,00	-2 180 225,37	33 565 719,63	337 194,63	150 271,91	487 466,54	33 078 253,09
1.2.1.9.02.0.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Organos Desc	142 983 780,00	-9 041 225,64	133 942 554,36	93 796 285,72	29 826 489,41	123 622 775,13	10 319 779,23
1.2.1.9.03.0.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	4 682 718 795,00	21 228 676,86	4 703 947 471,86	3 437 417 393,58	1 062 474 413,62	4 499 891 807,20	204 055 664,66
1.2.1.9.04.0.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Locales	142 983 780,00	5 210 728,46	148 194 508,46	112 095 078,46	36 504 769,39	148 599 847,85	-405 339,39
1.2.1.9.05.0.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas no Financieras	23 056 134 525,00	-279 258 372,03	22 776 876 152,97	16 570 616 834,06	4 817 857 082,74	21 388 473 916,80	1 388 402 236,17
1.2.1.9.06.0.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas Financieras	17 908 718 445,00	-645 754 929,15	17 262 963 515,85	12 368 749 968,67	3 678 225 643,47	16 046 975 612,14	1 215 987 903,71
1.2.1.9.07.0.0	Contribución Patronal sobre la nómina de Empresa del Sector Privado	311 490 164 730,00	-652 105 264,14	310 838 059 465,86	232 641 537 015,56	77 847 351 281,08	310 488 888 296,64	349 171 169,22
1.3.0.0.00.0	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	700 000,00	0,00	700 000,00	659 206,58	107 967,72	767 174,30	-67 174,30
1.3.2.0.00.0	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	700 000,00	0,00	700 000,00	659 206,58	107 967,72	767 174,30	-67 174,30
1.3.2.3.00.0	RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	700 000,00	0,00	700 000,00	659 206,58	107 967,72	767 174,30	-67 174,30
1.3.2.3.03.00.0	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	700 000,00	0,00	700 000,00	659 206,58	107 967,72	767 174,30	-67 174,30
1.3.203.03.01.0	Int. s/ ctas ctes y otros depósitos en Boos Est.	700 000,00	0,00	700 000,00	659 206,58	107 967,72	767 174,30	-67 174,30
1.4.0.0.00.0.0	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	252 736 600 000,00	7 947 331 907,74	260 683 931 907,74	167 090 991 079,47	74 723 906 907,65	241 814 897 987,12	18 869 033 920,62
1.4.1.0.00.0	TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	252 736 600 000,00	7 947 331 907,74	260 683 931 907,74	167 090 991 079,47	74 723 906 907,65	241 814 897 987,12	18 869 033 920,62
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	159 262 383 175,83	73 918 708 937,53	233 181 092 113,36	19 685 410 030,55
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Imp. Ventas)	252 736 600 000,00	0,00	252 736 600 000,00	159 121 891 126,58	73 918 708 937,53	233 040 600 064,11	19 695 999 935,89
	- Fideicomiso Pronamype	0,00	0,00	0,00	10 589 905,34	0,00	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
1.4.1.1.2.00.0.0	Trasferencias Corrientes de Organos Desconcentrados	0,00	3 456 080 766,34	3 456 080 766,34	3 467 140 657,46	0,00	3 467 140 657,46	-11 059 891,12
1.4.1.1.3.00.0.0	Transf. Corrientes Inst. Descentralizadas No Empresariales	0,00	4 355 578 822,77	4 355 578 822,77	4 355 641 274,07	790 705 744,63	5 146 347 018,70	-790 768 195,93
1.4.1.1.4.00.0.0	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	0,00	5 770 174,72	5 770 174,72	5 825 972,11	14 492 225,49	20 318 197,60	-14 548 022,88
1.4.1.1.5.00.0.0	Trasnf. Corrientes Empresas Publ. No Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.1.6.00.0.0	Trasnf. Corrientes Emp. Publicas Financieras no Bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.0.00.0.0	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
2.0.0.0.00.0.0	INGRESOS DE CAPITAL	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00	315 435 381,03	0,00
2.4.0.0.00.0.0	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00	315 435 381,03	0,00
2.4.1.0.00.0.0	TRANSF. CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00	315 435 381,03	0,00
	Trasferencias Capital de Organos Desconcentrados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.1.3.00.0.0	Transf. Capital Inst. Descentralizadas No Empresariales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.1.4.00.0.0	Transferencias Capital de Gobiernos Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.1.5.00.0.0	Trasnf. Capital Empresas Publ. No Financieras	0,00	315 435 381,03	315 435 381,03	315 435 381,03	0,00	315 435 381,03	0,00
2.4.1.1.6.00.0.0	Trasnf. Capital Empresas Publicas Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.0.0.0.00.0.0	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
3.3.0.0.00.0.0	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
3.3.2.0.00.0.0	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)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Cuadro N° 7

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 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	467 379 191 018,79	135 482 320 684,94	602 861 511 703,73	56 994 662 598,01
1	SERVICIOS	3 050 983 750,00	248 301 116,24	3 299 284 866,24	2 573 686 950,68	476 111 074,68	3 049 798 025,36	249 486 840,88
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	3 050 983 750,00	248 301 116,24	3 299 284 866,24	2 573 686 950,68	476 111 074,68	3 049 798 025,36	249 486 840,88
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	2 573 686 950,68	476 111 074,68	3 049 798 025,36	249 486 840,88
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	487 106 420 600,00	39 060 458 768,33	526 166 879 368,33	371 895 121 458,82	108 851 449 888,73	480 746 571 347,55	45 420 308 020,78
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	486 890 920 600,00	39 004 612 813,17	525 895 533 413,17	371 697 241 458,82	108 813 249 888,73	480 510 491 347,55	45 385 042 065,62
6.01.01	<u>Transferencias Corrientes al Gobierno Central</u>	201 622 781 369,30	17 051 491 138,33	218 674 272 507,63	153 299 894 130,27	37 798 423 693,86	191 098 317 824,13	27 575 954 683,50
	- Ministerio de Educación Pública	99 346 466 479,30	2 572 399 564,21	101 918 866 043,51	76 308 309 102,40	13 560 369 075,02	89 868 678 177,42	12 050 187 866,08
	- Comedores Escolares (Ley 8783, por lo menos 5.18%)	31 608 191 650,00	2 572 399 564,21	34 180 591 214,21	30 640 052 271,90	968 139 376,68	31 608 191 648,58	2 572 399 565,63
	- 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	27 929 982 001,60	12 592 229 698,34	40 522 211 699,94	9 477 788 300,06
	- Ministerio de Hacienda	0,00	14 364 873 060,65	14 364 873 060,65	14 167 088 797,62	0,00	14 167 088 797,62	197 784 263,03
	- 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 Obras Publicas y Transportes (construcción Cen Cinal)	0,00	197 784 263,00	197 784 263,00	0,00	0,00	0,00	197 784 263,00
	- Ministerio de Educación Pública -IMAS Avanceamos -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 CCSS RNC - 2017	0,00	6 111 532 933,93	6 111 532 933,93	6 111 532 933,90	0,00	6 111 532 933,90	0,03
	- Ministerio de Cultura Juventud y Deportes (Parque la Libertad)-2017	0,00	952 313 093,49	952 313 093,49	952 313 093,49	0,00	952 313 093,49	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	102 276 314 890,00	114 218 513,47	102 390 533 403,47	62 824 496 230,25	24 238 054 618,84	87 062 550 849,09	15 327 982 554,38
	- Programa Nacional de Apoyo a la Micro y Pequeña Empresa	1 800 000 000,00	0,00	1 800 000 000,00	1 200 000 000,00	300 000 000,00	1 500 000 000,00	300 000 000,00
	- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	4 710 099 984,70	0,00	4 710 099 984,70	3 140 066 656,64	1 177 533 328,34	4 317 599 984,98	392 499 999,72
	- CSS-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	48 089 690 926,61	18 033 634 097,50	66 123 325 024,11	6 011 211 366,19
	- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	7 177 242 240,00	0,00	7 177 242 240,00	4 553 934 113,00	1 950 388 938,00	6 504 323 051,00	672 919 189,00
	- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	3 050 983 750,00	0,00	3 050 983 750,00	943 705 784,00	557 228 255,00	1 500 934 039,00	1 550 049 711,00
	- 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	916 305 000,00	339 845 000,00	1 256 150 000,00	261 521 038,47
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE)	12 000 000 000,00	0,00	12 000 000 000,00	3 980 793 750,00	1 879 425 000,00	5 860 218 750,00	6 139 781 250,00
6.01.02	<u>Transferencias Corrientes a Organos Desconcentrados</u>	73 845 500 904,66	-4 972 888 035,37	68 872 612 869,29	50 424 359 601,42	17 429 965 316,18	67 854 324 917,60	1 018 287 951,69
	- Fondo Nacional de Becas	18 640 031 326,66	213 538 959,96	18 853 570 286,62	13 979 979 000,00	4 660 047 000,00	18 640 026 000,00	213 544 286,62
	- Fondo Nacional de Becas - Ley	2 623 846 025,00	213 538 959,96	2 837 384 984,96	1 967 877 000,00	655 965 000,00	2 623 842 000,00	213 542 984,96
	- Fondo Nacional de Becas - Convenio	16 016 185 301,66	0,00	16 016 185 301,66	12 012 102 000,00	4 004 082 000,00	16 016 184 000,00	1 301,66
	- Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia	89 715 528,00	0,00	89 715 528,00	71 390 528,02	18 324 999,67	89 715 527,69	0,31
	- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	77 715 528,00	0,00	77 715 528,00	60 507 194,68	17 208 333,01	77 715 527,69	0,31
	- Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5662)	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00	10 883 333,34	1 116 666,66	12 000 000,00	0,00
	- Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor	14 785 935 000,00	3 382 825 483,47	18 168 760 483,47	12 209 525 039,40	5 818 068 021,39	18 027 593 060,79	141 167 422,68
	- Atención a la Persona Adulta Mayor Personalizada	2 562 000 000,00	2 389 621 018,52	4 951 621 018,52	2 626 800 000,00	2 337 500 000,00	4 964 300 000,00	7 321 018,52
	- Construyendo Lazos de Solidaridad Ley 9188 2%	12 203 935 000,00	993 204 464,95	13 197 139 464,95	9 582 725 039,40	3 480 568 021,39	13 063 293 060,79	133 846 404,16
	- Oficina de Cooperación Internacional de la Salud	800 000 000,00	0,00	800 000 000,00	300 000 000,00	400 000 000,00	700 000 000,00	100 000 000,00
	- 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	300 000 000,00	400 000 000,00	700 000 000,00	100 000 000,00
	- Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS)	5 969 321 550,00	1 091 060 781,37	7 060 382 331,37	4 654 293 750,00	2 220 364 883,12	6 874 658 633,12	185 723 698,25
	- Atención a la Discapacidad % legal 0,25%	1 525 491 875,00	124 150 558,12	1 649 642 433,12	1 259 604 000,00	376 014 308,12	1 524 628 308,12	14 024 125,00
	- Atención a la Discapacidad % legal 0,10	610 196 750,00	49 660 223,25	659 856 973,25	225 760 000,00	262 407 400,00	488 157 400,00	171 699 573,25
	- Atención a la Discapacidad	3 833 632 925,00	917 250 000,00	4 750 882 925,00	3 168 939 750,00	1 581 943 175,00	4 750 882 925,00	0,00
	- Dirección Nal. Centros de Ed. Nutrición y de Centros Infantiles de Atención Integral	33 560 497 500,00	-9 660 313 260,17	23 900 184 239,83	19 209 171 284,00	4 313 160 412,00	23 522 331 696,00	377 852 543,83
	- Nutrición y Desarrollo Infantil CEN CINA1	33 560 497 500,00	-9 660 313 260,17	23 900 184 239,83	19 209 171 284,00	4 313 160 412,00	23 522 331 696,00	377 852 543,83
6.01.03	<u>Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales</u>	211 422 638 326,04	26 926 009 710,21	238 348 648 036,25	167 972 987 727,13	53 584 860 878,69	221 557 848 605,82	16 790 799 430,43
	- Caja Costarricense de Seguro Social	102 921 347 375,00	17 522 153 788,81	120 443 501 163,81	82 197 541 043,55	27 170 357 423,10	109 367 898 466,65	11 075 602 697,16
	- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art 4º Ley 5662)	63 155 363 625,00	17 273 852 672,57	80 429 216 297,57	49 230 757 048,27	20 372 343 393,02	69 603 100 441,29	10 826 115 856,28
	- Asegurados por Cuenta del Estado (Atención Indigentes - Ley 7374)	36 715 000 000,00	0,00	36 715 000 000,00	30 588 486 553,00	6 126 513 447,00	36 715 000 000,00	0,00
	- Pacientes Terminales	3 050 983 750,00	248 301 116,24	3 299 284 866,24	2 378 297 442,28	671 500 583,08	3 049 798 025,36	249 486 840,88
	- Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	4 576 475 625,00	372 451 674,35	4 948 927 299,35	3 567 446 163,42	1 007 250 874,63	4 574 697 038,05	374 230 261,30
	- Ley 8783	3 356 082 125,00	273 131 227,86	3 629 213 352,86	2 616 127 186,51	738 650 641,39	3 354 777 827,91	274 435 524,96
	- Ley 8783 - Olimpiadas Especiales	1 220 393 500,00	99 320 446,49	1 319 713 946,49	951 318 976,91	268 600 233,24	1 219 919 210,15	99 794 736,34
	- Instituto Mixto de Ayuda Social	75 916 784 501,04	6 752 000 000,00	82 668 784 501,04	60 375 230 000,00	19 242 877 228,27	79 618 107 228,27	3 050 677 272,77
	- 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	1 247 688 000,00	276 836 012,68	1 524 524 012,68	125 118 420,44
	- 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	1 247 904 000,00	276 620 012,68	1 524 524 012,68	125 118 420,44
	- Red de Cuido	24 407 870 000,00	1 986 408 929,89	26 394 278 929,89	19 969 838 000,00	4 422 546 202,91	24 392 384 202,91	2 001 894 726,98
	- Bienestar y Promoción Familiar	48 457 930 751,04	4 517 289 953,87	52 975 220 704,91	37 909 800 000,00	14 266 875 000,00	52 176 875 000,00	798 545 704,91
	- Instituto Nacional de las Mujeres	12 203 935 000,00	993 204 464,95	13 197 139 464,95	9 513 189 769,13	2 686 002 332,33	12 199 192 101,46	997 947 363,49
	- Ley 8783 2%	12 203 935 000,00	993 204 464,95	13 197 139 464,95	9 513 189 769,13	2 686 002 332,33	12 199 192 101,46	997 947 363,49

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
 INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Colones)

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO 2018	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EGRESOS ANTERIORES	EGRESOS DEL PERIODO	TOTAL EGRESOS	DISPONIBLE
	- Patronato Nacional de la Infancia	15 804 095 825,00	1 286 199 782,10	17 090 295 607,10	12 319 580 751,03	3 478 373 020,36	15 797 953 771,39	1 292 341 835,71
	- Promoc. Def., Aten. y Protec. Der. de la Inf. y la Adol. (Ley 7648)	15 804 095 825,00	1 286 199 782,10	17 090 295 607,10	12 319 580 751,03	3 478 373 020,36	15 797 953 771,39	1 292 341 835,71
6.04.04	<u>Transferencias Corrientes a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	215 500 000,00	55 845 955,16	271 345 955,16	197 880 000,00	38 200 000,00	236 080 000,00	35 265 955,16
	- Ciudad de Los Niños	215 500 000,00	55 845 955,16	271 345 955,16	197 880 000,00	38 200 000,00	236 080 000,00	35 265 955,16
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	120 039 345 650,00	10 350 664 417,17	130 390 010 067,17	92 910 382 609,29	26 154 759 721,53	119 065 142 330,82	11 324 867 736,35
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	114 702 055 225,00	9 954 602 340,78	124 656 657 565,78	88 759 206 352,12	24 991 383 572,54	113 750 589 924,66	10 906 067 641,12
7.01.01	<u>Transferencias de Capital al Gobierno Central</u>	1 000 000 000,00	0,00	1 000 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000 000,00
	MOPT- Construcción CEN-CINAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ministerio Cultura Juventud y Deportes	1 000 000 000,00	0,00	1 000 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000 000,00
7.01.02	<u>Transferencias de Capital a Organos Descentralizados</u>	939 502 500,00	0,00	939 502 500,00	726 150 000,00	213 352 500,00	939 502 500,00	0,00
	- 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)	939 502 500,00	0,00	939 502 500,00	726 150 000,00	213 352 500,00	939 502 500,00	0,00
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
	- Caja Costarricense de Seguro Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Construcción EBAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.04	<u>Transferencias de Capital a Gobiernos Locales</u>	0,00	981 000 000,00	981 000 000,00	0,00	510 000 000,00	510 000 000,00	471 000 000,00
	<u>Programa Construcción Acueductos y Otros Proyectos</u>	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 Curridabat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Programa Red Nacional de Cuido</u>	0,00	981 000 000,00	981 000 000,00	0,00	510 000 000,00	510 000 000,00	471 000 000,00
	- Municipalidad de San Mateo	0,00	150 000 000,00	150 000 000,00	0,00	150 000 000,00	150 000 000,00	0,00
	- Municipalidad del Guarco	0,00	200 000 000,00	200 000 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000 000,00
	- Municipalidad de Guacimo	0,00	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00
	- Municipalidad de Paraiso	0,00	280 000 000,00	280 000 000,00	0,00	180 000 000,00	180 000 000,00	100 000 000,00
	- Municipalidad de Montes de Oro	0,00	120 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000 000,00
	- Municipalidad de Escazú	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Consejo Municipal de Distrito de Tururique	0,00	180 000 000,00	180 000 000,00	0,00	180 000 000,00	180 000 000,00	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	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00
	- 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>	2 500 000 000,00	0,00	2 500 000 000,00	2 081 386 788,00	0,00	2 081 386 788,00	418 613 212,00
	- Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados	2 500 000 000,00	0,00	2 500 000 000,00	2 081 386 788,00	0,00	2 081 386 788,00	418 613 212,00
	- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	2 500 000 000,00	0,00	2 500 000 000,00	2 081 386 788,00	0,00	2 081 386 788,00	418 613 212,00
7.01.06	<u>Transferencias de Capital a Instituciones Públicas Financieras</u>	110 262 552 725,00	8 973 602 340,78	119 236 155 065,78	85 951 669 564,12	24 268 031 072,54	110 219 700 636,66	9 016 454 429,12
	- Banco Hipotecario de la Vivienda	110 262 552 725,00	8 973 602 340,78	119 236 155 065,78	85 951 669 564,12	24 268 031 072,54	110 219 700 636,66	9 016 454 429,12
	- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	110 262 552 725,00	8 973 602 340,78	119 236 155 065,78	85 951 669 564,12	24 268 031 072,54	110 219 700 636,66	9 016 454 429,12
7.03	<u>Transferencias de Capital a Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	5 337 290 425,00	396 062 076,39	5 733 352 501,39	4 151 176 257,17	1 163 376 148,99	5 314 552 406,16	418 800 095,23
7.03.01	Trasferencias de Capital a Asociaciones	4 759 534 650,00	387 349 741,33	5 146 884 391,33	3 710 144 009,96	1 047 540 909,61	4 757 684 919,57	389 199 471,76
	- Asociación Pro Hospital de Naiconal de Niños (Const. Torre de la Esperanza)	4 759 534 650,00	387 349 741,33	5 146 884 391,33	3 710 144 009,96	1 047 540 909,61	4 757 684 919,57	389 199 471,76
7.03.99	<u>Transferencias de Capital a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	577 755 775,00	8 712 335,06	586 468 110,06	441 032 247,21	115 835 239,38	556 867 486,59	29 600 623,47
	- Ciudad de Los Niños	577 755 775,00	8 712 335,06	586 468 110,06	441 032 247,21	115 835 239,38	556 867 486,59	29 600 623,47
9	CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01	- Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Cuadro N° 8

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
COMPARATIVO RECURSOS GIRADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017-2018
(Colones)

DETALLE	EGRESOS EFECTIVOS 2017	EGRESOS EFECTIVOS 2018	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL	% DE EGRESOS ANO 2018
TOTAL	566 142 032 990,21	602 861 511 703,73	36 719 478 713,52	6,49%	100,00
BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA	101 523 310 976,95	110 219 700 636,66	8 696 389 659,71	8,57%	18,28
- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783, al menos un 18.07 %)	101 523 310 976,95	110 219 700 636,66	8 696 389 659,71	8,57%	18,28
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	102 050 737 639,65	112 417 696 492,01	10 366 958 852,36	10,16%	18,65
- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art. 4 ley 8783 al menos un 10.35%)	58 907 912 102,46	69 603 100 441,29	10 695 188 338,83	18,16%	11,55
- Programa de Asegurados por cta del Estado (Indigentes)	36 715 000 000,00	36 715 000 000,00	0,00	0,00%	6,09
- Pacientes Terminales (Ley 8783, Art. 3 - 0.26%)	3 394 715 994,57	3 049 798 025,36	-344 917 969,21	-10,16%	0,51
- Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	3 033 109 542,62	3 049 798 025,36	16 688 482,74	0,55%	0,51
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD (CONAPDIS)	5 757 425 726,34	6 874 658 633,12	1 117 232 906,78	19,41%	1,14
- Atención a la Discapacidad	5 757 425 726,34	6 874 658 633,12	1 117 232 906,78	19,41%	1,14
INSTIT. COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	1 490 042 674,00	2 081 386 788,00	591 344 114,00	39,69%	0,35
- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	1 490 042 674,00	2 081 386 788,00	591 344 114,00	39,69%	0,35
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	75 211 868 111,98	79 618 107 228,27	4 406 239 116,29	5,86%	13,21
- Bienestar y Promoción Familiar (Ley 8783 Art. 3 como mínimo 4%)	48 479 332 148,00	52 176 675 000,00	3 697 342 852,00	7,63%	8,65
- Programa Red de Cuido	23 923 368 532,40	24 392 384 202,91	469 015 670,51	1,96%	4,05
- Programa Prestación Alimentaria art. 3 inciso k ley 8783 0,25%	1 404 583 715,79	1 524 524 012,68	119 940 296,89	8,54%	0,25
- Aporte en Dinero en Efectivo Asignación Familiar art. 3 inciso h ley 8783 0,25%	1 404 583 715,79	1 524 524 012,68	119 940 296,89	8,54%	0,25
INSTITUTO NACIONAL DE MUJERES	11 236 669 726,28	12 199 192 101,46	962 522 375,18	8,57%	2,02
Instituto Nacional de las Mujeres (Ley 8783 Art. 3 un 2%)	11 236 669 726,28	12 199 192 101,46	962 522 375,18	8,57%	2,02
INSTITUTO SOBRE ALCOHOLISMO Y FARMACODEPENDENCIA	83 240 028,00	89 715 527,69	6 475 499,69	7,78%	0,01
- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio y ley)	83 240 028,00	89 715 527,69	6 475 499,69	7,78%	0,01
INST. COST. DEL DEPORTE Y LA RECREACION	4 213 751 147,36	4 574 697 038,05	360 945 890,69	8,57%	0,76
- Ley 8783 (.055%)	3 090 084 174,73	3 354 777 827,90	264 693 653,17	8,57%	0,56
- Ley 8783 Olimpiadas Especiales (0.20%)	1 123 666 972,63	1 219 919 210,15	96 252 237,52	8,57%	0,20
MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA	92 714 262 950,02	89 868 678 177,42	-2 845 584 772,60	-3,07%	14,91
- Comedores Escolares (Ley 8783- Art. 3, por lo menos 5.18%)	31 039 654 202,32	31 608 191 648,58	568 537 446,26	1,83%	5,24
- Juntas de Educación Comedores Escolares *Presupuestos Ord. Extraord. Rep)	17 738 274 829,00	17 738 274 828,90	-0,10	0,00%	2,94
- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep.)	43 936 333 918,70	40 522 211 699,94	-3 414 122 218,76	-7,77%	6,72
FONDO NACIONAL DE BECAS	18 431 941 488,36	18 640 026 000,00	208 084 511,64	1,13%	3,09
- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783 -0.43%)	2 415 769 488,36	2 623 842 000,00	208 072 511,64	8,61%	0,44
- Fondo Nacional de Becas (Convenio)	16 016 172 000,00	16 016 184 000,00	12 000,00	0,00%	2,66
MINISTERIO DE SALUD	29 820 530 868,00	25 161 834 196,00	-4 658 696 672,00	-15,62%	4,17
- Dirección Cen Cinai (Ley 8809 15%)	26 453 776 792,00	23 522 331 696,00	-2 931 445 096,00	-11,08%	3,90
- Saneamiento Básico OCIS	700 000 000,00	700 000 000,00	0,00	0,00%	0,12
- Dirección Cen Cinai Construcción	2 666 754 076,00	939 502 500,00	-1 727 251 576,00	-64,77%	0,16
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA ADULTA MAYOR	14 930 787 412,98	18 027 593 060,79	3 096 805 647,81	20,74%	2,99
- Construyendo Lazos de Solidaridad	14 930 787 412,98	18 027 593 060,79	3 096 805 647,81	20,74%	2,99
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA	14 551 487 295,54	15 797 953 771,39	1 246 466 475,85	8,57%	2,62
- Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783 mínimo 2.5)	14 551 487 295,54	15 797 953 771,39	1 246 466 475,85	8,57%	2,62
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	84 307 591 673,53	87 062 550 849,09	2 754 959 175,56	3,27%	14,44
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	1 350 000 000,00	1 500 000 000,00	150 000 000,00	11,11%	0,25
- Programa Nacional de Empleo	7 886 416 250,00	5 860 218 750,00	-2 026 197 500,00	-25,69%	0,97
- Programa Nacional de Empleo (PRONAE) Sub obras de infraestructura Zonas Indígenas	0,00	1 256 150 000,00	1 256 150 000,00	#DIV/0!	0,21
- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	4 317 591 642,00	4 317 599 984,98	8 342,98	0,00%	0,72
- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	62 909 270 510,14	66 123 325 024,11	3 214 054 513,97	5,11%	10,97
- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	6 579 138 720,20	6 504 323 051,00	-74 815 669,20	-1,14%	1,08
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	1 265 174 551,19	1 500 934 039,00	235 759 487,81	18,63%	0,25
MUNICIPALIDADES	182 714 085,00	0,00	-182 714 085,00	-100,00%	0,00
- Proyecto de Acueductos y otros Proyectos	182 714 085,00	0,00	-182 714 085,00	-100,00%	0,00
TRANSFERENCIA MUNICIPALIDADES, CONST. EQUIP. (RED DE CUIDO)	182 726 741,19	510 000 000,00	327 273 258,81	179,11%	0,08
MINISTERIO DE CULTURA Y JUVENTUD	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
ASOCIACION PRO HOSPITAL NAL DE NIÑOS (Torre de la Esperanza ley 8783 art. 3 inciso l)	4 382 301 193,25	4 757 684 919,57	375 383 726,32	8,57%	0,79
HACIENDA PROG. Ministerio de Cultura. DESAF, PRONAE, AÑO ANTERIOR	4 308 132 372,78	14 167 088 797,62	9 858 956 424,84	228,85%	2,35
CIUDAD DE LOS NIÑOS	762 510 879,00	792 947 486,59	30 436 607,59	3,99%	0,13
- Artículo 3 Inciso j Ley 8783 (0.13 %)	762 510 879,00	792 947 486,59	30 436 607,59	3,99%	0,13

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

CuadroNº9

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
EGRESOS POR SECTOR 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 110 219 700 636,66 18,28%	- BANHVI - Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	0,00	110 219 700 636,66	0,00
EDUCACION €113 285 157 606,61 18,79%	- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783) - Fondo Nacional de Becas (Becas Estudiantiles) - MEP - Comedores Escolares (Ley 8783) año 2017 - MEP - Comedores Escolares (Ley 8783) - Juntas de Educ.y Administrativas-Comedores Escolares (Pto.Ord. De la Rep. 2018) - IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Año 2017) - IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep. 2018) - Ciudad de los Niños (Ley 8783)	0,00 0,00 0,00 0,00 17 738 274 828,90 3 643 174 482,60 40 522 211 699,94 0,00	2 623 842 000,00 0,00 340 331 460,00 31 608 191 648,58 0,00 0,00 792 947 486,59	0,00 16 016 184 000,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
SALUD NUTRICION Y SALUD 62 622 575 566,23 10,39%	- Direccion Cen Cinaí -Nutrición y Desarrollo Integral (Ley 8783) - OCIS - Saneamiento Básico - Consejo Nacional de la Personal Adulta Mayor - PANI - Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783) - ICODER - Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación - ICODER - Olimpiadas Especiales	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	23 522 331 696,00 0,00 13 063 293 060,79 15 797 953 771,39 3 354 777 827,90 1 219 919 210,15	0,00 700 000 000,00 4 964 300 000,00 0,00 0,00 0,00
TOTAL €602 861 511 703,73	- CONAPDIS - Atención a la Discapacidad - IMAS - Bienestar y Promoción Familiar Ley Nº 8783) - Aporte de Dinero en efectivo como Asig. Familiar - Artículo 3 inciso h ley 8783 - 0,25% - Programa Prestación Alimentaria- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 - 0,25% - IMAS Programa Red Nacional de Cuido - IMAS - Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar Seguridad Alimentaria) - IMAS - Nutrición con Equidad (Seguridad Alimentaria y Jafas de Hogar año 2017) - IAFA - Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5662) - CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley - CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983 - CCSS - Régimen no Contributivo de Pensiones (Ley 8783) - CCSS - Atención Indigentes - CCSS - Pacientes Terminales (Ley 7756 - 0,5%) - CSS-Finan Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983, (año 2017) - INAMU - Instituto Nacional de las Mujeres Ley 8783 - Asociación Pro Construcción Hospital Nacional de Niños	0,00 0,00 0,00 0,00 6 504 323 051,00 598 103 520,00 0,00 4 317 599 984,98 66 123 325 024,11 0,00 0,00 0,00 6 111 532 933,90 0,00 0,00	2 123 775 708,12 52 176 675 000,00 1 524 524 012,68 1 524 524 012,68 24 392 384 202,91 0,00 12 000 000,00 0,00 0,00 69 603 100 441,29 36 715 000 000,00 3 049 798 025,36 0,00 12 199 192 101,46 4 757 684 919,57	4 750 882 925,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 77 715 527,69 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
PROTECCION SOCIAL €296 562 141 390,75 49,19%	- MTSS - Programa Pronamype - CNP - Reconversión Productiva (Ley 7742 - 5%) - Ministerio de Hacienda recursos 2017- MTSS - Programa Nacional de Empleo, - MTSS - Programa Nacional de Empleo	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1 500 000 000,00 0,00 2 176 297 500,00 7 116 368 750,00
EMPLEO €10 792 666 250,00 1,79%	- Hacienda -Ministerio Cultura- Construcción Parque Alajuelita reintegro recursos 2017 - MunicipalidadES Proyecto de electrificación - ICAA - Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales - Municipalidades (RED DE CUIDO) - OCIS- Construcción y Mant, CEN CINAÍ	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 939 502 500,00	952 313 093,49 0,00 2 081 386 788,00 510 000 000,00 0,00
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO €4 483 202 381,49 0,74%	- CCSS- Comisiones y Gastos por Serv. Financieros y Comerciales (Ser. De Recaudación) - Ministerio de Hacienda presup. 2017 - MTSS- DESAF (Ley 8783) - MTSS- Dirección General de Desarrollo Social y Asig. Familiares (Ley 8783)	0,00 0,00 0,00	3 049 798 025,36 345 335 807,63 1 500 934 039,00	0,00 0,00 0,00
OTROS €4 896 067 871,99 0,81%	- Sumas sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00
€0,00 0,00%				
SUBTOTAL		145 558 545 525,43	416 457 517 594,12	40 845 448 584,18
TOTAL			602 861 511 703,73	
PORCENTAJE		24,14%	69,08%	6,78%