

Comisión Nacional de Préstamos para Educación
Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación



INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA AL III Trimestre, 2020

Octubre 2020

TABLA DE CONTENIDO

I. GENERALIDADES	3
II. PRESUPUESTO DE INGRESOS	3
Cuadro 1. Comportamiento de los principales ingresos al III Trimestre 2020.....	3
Ilustración 1: Ingresos efectivos al 30 de Setiembre 2020.....	4
Recuperación de Préstamos al Sector Privado e Intereses y Comisiones/Préstamos.....	4
Intereses sobre títulos valores.....	5
Otros ingresos no tributarios.....	5
Ilustración 2: Porcentaje de participación de los ingresos recibidos al 30 de Setiembre de 2019.....	6
III. PRESUPUESTO DE EGRESOS	6
Cuadro 2. Comportamiento de los principales egresos al III Trimestre 2020.....	6
Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes).....	8
Ilustración 2: Porcentaje de participación de los egresos realizados al 30 de setiembre 2020.....	9
CONCLUSIONES CON RESPECTO A LA EJECUCIÓN DE INGRESOS Y EGRESOS	10
NECESIDADES DE AJUSTE	10
TRANSFERENCIAS	11
Cuadro 3: Detalle de transferencias recibidas y otorgadas, al 30 de Setiembre de 2020.....	11
IV. ANEXOS	12
Cuadro 4: Cuadro de ingresos y egresos comparativos al III Trimestre ,2018-2020.....	12
Cuadro 5: Ejecución del presupuesto de ingresos según clasificación económica al 30 de Setiembre 2020.....	13
Cuadro 6: Ejecución del presupuesto de Egresos por objeto del gasto, resumen general al 30 de Setiembre, 2020.....	15
Cuadro 7: Ejecución del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto. Programa 1: Crédito Educativo, al 30 de Setiembre 2020 ..	16
Cuadro 8: Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de Setiembre 2020	18
Cuadro 9: Detalle de subpartida publicidad y propaganda al 30-09-2020.....	21

I. GENERALIDADES

El presente documento constituye el tercer informe presupuestario del año 2020, el cual fue elaborado de conformidad con las directrices, lineamientos y disposiciones que regulan la materia presupuestaria en el sector público¹.

Los **ingresos efectivos** al III Trimestre de 2020 fueron de **¢32.958** millones, mientras que los **gastos efectivos** sumaron **¢17.890** millones, lo que produjo una diferencia negativa de **¢15.068** millones.

La mayor erogación correspondió a los desembolsos a estudiantes por **¢15.525** millones, que representa un **86,8%** de los egresos totales al III trimestre de 2020.

II. PRESUPUESTO DE INGRESOS

Cuadro 1. Comportamiento de los principales ingresos al III Trimestre 2020

PARTIDA	PRESUPUESTO ANUAL (INCLUYE MODIFICACIONES)	EJECUTADO ACUMULADO AL III TRI 2020	% DE EJECUCIÓN AL III TRI 2020	PARTICIPACIÓN SEGÚN TOTAL DE INGRESOS
1.3.2.3.01.00.0.0.000 Intereses sobre títulos Valores	¢ 324.247.239,78	¢ 389.023.892,82	119,98%	1,18%
1.3.2.3.02.00.0.0.000 Intereses sobre Préstamos	¢ 5.589.204.727,73	¢ 6.237.693.520,45	111,60%	18,93%
1.3.2.3.03.00.0.0.000 Otras rentas de activos financieros	¢ 4.513.342,00	¢ 10.622.041,92	43,40%	0,03%
1.3.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributarios	¢ 179.319.666,85	¢ 12.087.043,64	6,74%	0,04%
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público	¢ 4.106.225.244,88	¢ 8.446.412.158,31	205,70%	25,63%
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado	¢ 6.527.087.831,00	¢ 7.112.736.875,54	108,97%	21,58%
2.3.2.0.00.00.0.0.000 Recuperación de Préstamos al Sector Privado	¢ 15.090.201.947,76	¢ 10.749.184.268,29	71,23%	32,62%
3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superávit Libre	¢ -	¢ -	0,00%	0,00%
Total de ingresos	¢ 31.820.800.000,00	¢ 32.957.759.800,97	103,6%	100,00%

Fuente: Sección de Programación y Evaluación, CONAPE

La suma de los ingresos al 30 de Setiembre de 2020, ascendió a ¢32.958 millones, con una ejecución del 103,6%, debido principalmente a tres factores:

1. Ingreso de la totalidad de las transferencias de Sector Público como Privado (aporte bancario)
2. Aumento de la cartera que se encuentra en la fase de cobro.

¹De conformidad con lo establecido en las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, emitidas por la Contraloría General de la República y normativa emanada por el Ministerio de Hacienda.

Además, es importante destacar que, aunque se está enfrentado una pandemia a nivel nacional, la institución, en términos de recuperación de créditos no se ha visto afectada y eso se aprecia en el cuadro anterior en las cuentas de intereses y recuperación sobre créditos.

La siguiente ilustración muestra el comportamiento de los ingresos efectivos durante el primero, segundo y tercer trimestre del 2020.

Ilustración 1: Ingresos efectivos al 30 de Setiembre 2020



El comportamiento de las partidas de ingresos al 30 de Setiembre de 2020 fue el siguiente:

Dentro de la composición de los ingresos efectivos del 30 de Setiembre del 2020, el porcentaje de participación de los ingresos por recuperación (intereses y principal) representa más del 51% de la institución, lo que demuestra que un gran parte de los ingresos, proviene del pago que los estudiantes realizan a la institución una vez concluyen su periodo de estudios.

Para el II y el III Trimestre los montos que se recibieron son similares los, ya que en estos periodos los ingresos corresponden principalmente a intereses y recuperación de préstamos, destacando un leve descenso en el último periodo, relacionado con un aumento en la morosidad en la recuperación de préstamos (principal e intereses)

Se destaca también el porcentaje de participación en las Transferencias Corrientes (Aporte Bancario) por un monto **¢15.559** millones y una ejecución del **146%**, ya que la totalidad de estos ingresos se recibieron en el I Trimestre.

Recuperación de Préstamos al Sector Privado e Intereses y Comisiones/Préstamos

Los ingresos por concepto de Recuperación de principal e intereses sobre préstamos concedidos a estudiantes al 30 de Setiembre de 2020, ascendieron a **¢16.987** millones, detalle que se presenta a continuación.

- Los **Intereses y Comisiones sobre Préstamos**, producto de los créditos que se encuentran en la fase de cobro, ascendieron a **¢6.237** millones con una ejecución **112%** sobre el total de

ingresos, los cuales tuvieron un aumento principalmente, por el aumento en las operaciones que se trasladan a la fase de cobro.

- Las **Recuperaciones de Préstamos** ascendieron a **¢10.749** millones que representa una ejecución acumulada del **71%**. En esta partida se registra la amortización del principal de los créditos que se encuentran en la fase de cobro, lo cual refleja que el monto recuperado de principal esta levemente por debajo de los programado.

Intereses sobre títulos valores

Los ingresos percibidos en la subpartida Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central, alcanzó la suma de **¢389** millones con un porcentaje de ejecución del **119%** sobre el presupuesto total y un porcentaje de participación sobre los ingresos totales de un **1.18%**.

El detalle de las inversiones realizadas durante el III Trimestre es el siguiente:

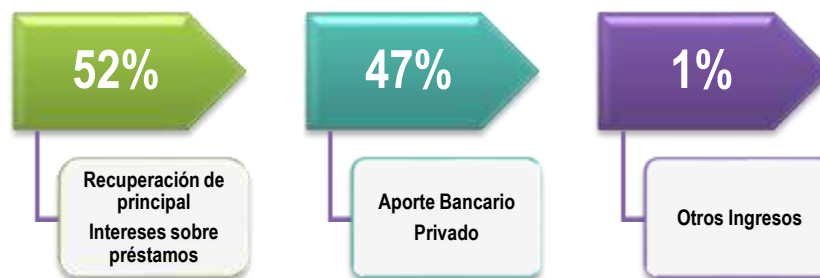
1. **Monto de recursos a invertir:** se realizaron inversiones por un monto de **¢17.425 millones**.
2. **Plazo:** Para el III Trimestre 2020, el plazo de colocación en inversiones fue a un plazo de **7 días** en Pagaré y **109 días** en TP Cero
3. **Tasa de interés:** Para el tercer trimestre del 2020, la tasa de colocación en inversiones fue de **0,78%** en Pagaré y **2,37%** TP Cero

Otros ingresos no tributarios

Para el caso específico de la partida de **Otros ingresos no tributarios** presenta una participación del 0,04% sobre los ingresos totales y presenta un porcentaje de ejecución del 7 %, debido principalmente a que no ha ingresado el monto correspondiente a la liquidación del Seguro de Protección Genérica 01-01-PCG-90-04, que todos los años realiza el Instituto Nacional de Seguros (INS) con base en los saldos positivos resultantes de las deducciones por fallecimientos o incapacidades permanentes de los prestatarios. Además, cabe mencionar que este ingreso se recibe una vez al año y no tiene un trimestre específico de recepción.

La **ilustración N° 2** muestra el porcentaje de participación que representan los diferentes rubros de ingresos en relación con los ingresos totales. El detalle es el siguiente:

Ilustración 2: Porcentaje de participación de los ingresos recibidos al 30 de Setiembre de 2019



III. PRESUPUESTO DE EGRESOS

Cuadro 2. Comportamiento de los principales egresos al III Trimestre 2020

PARTIDA	PRESUPUESTO ANUAL (INCLUYE MODIFICACIONES)	EJECUTADO ACUMULADO AL III TRI 2020	% DE EJECUCIÓN AL III TRI 2020	PARTICIPACIÓN SEGÚN TOTAL DE EGRESOS
0 Remuneraciones	₡ 1.876.306.000,00	₡ 1.200.469.296,62	63,98%	6,71%
1 Servicios	₡ 2.089.362.200,00	₡ 889.567.832,01	42,58%	4,97%
2 Materiales y suministros	₡ 20.603.000,00	₡ 7.946.077,62	38,57%	0,04%
4 Activos Financieros	₡ 26.922.050.800,00	₡ 15.524.661.144,65	57,67%	86,78%
5 Bienes Duraderos	₡ 729.778.000,00	₡ 212.307.059,90	29,09%	1,19%
6 Transferencias Corrientes	₡ 181.700.000,00	₡ 54.646.025,37	30,07%	0,31%
9 Cuentas Especiales	₡ 1.000.000,00	₡ -	0,00%	0,00%
Total	₡ 31.820.800.000,00	₡ 17.889.597.436,17	56,22%	100,00%

Fuente: Sección de Programación y Evaluación

El monto de los egresos al 30 de setiembre de 2020, ascendió a **₡17.890 millones, alcanzando un 56% de ejecución**

Remuneraciones

La ejecución presupuestaria de esta partida alcanzó al III Trimestre del 2020, la suma de **₡1200 millones** con un porcentaje de ejecución del **63,98%** sobre lo gastado en el trimestre, donde las subpartidas con mayor ejecución son **0.01.01 Sueldos para cargos fijos**, **0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión** y **0.03.01 Retribución por años servidos**.

Esta partida representa el **6,71%** de los egresos totales de enero a setiembre del 2020.

Servicios

La partida Servicios al 30 de setiembre del 2020, absorbió el **4,97%** del total de egresos con un porcentaje de ejecución del **42,59%**, para un monto de **¢890 millones** aproximadamente, donde las subpartidas más representativas son las siguientes:

1. **Subpartida 1.03.02 Publicidad y propaganda**, presenta una participación del 19% sobre el total de la partida de servicios, con una ejecución de **¢172 millones** al tercer trimestre 2020. Del presupuesto total de ¢271 millones, hay un disponible de ¢98 millones de los cuales, el servicio de publicidad pauta en medios cuenta con fondos comprometidos por ¢77 millones, que se espera ejecutar a finales de este año para mercadear la apertura de solicitudes de crédito del año 2021.
2. En la **subpartida 1.03.07 Servicios de tecnologías de información**, se han ejecutado pagos por **¢165 millones** y con una participación del **19%** sobre el total de la partida, por pago de hospedaje del sitio alterno, arrendamiento de licencias y el uso de SICOP. Del presupuesto total de ¢430 millones para esta subpartida, aún queda por ejecutar en el último período un monto de ¢265 millones, de los cuales ya ¢174 se encuentran comprometidos.
3. **Subpartida 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales** con una participación del 20% y una ejecución de **¢182 millones** del total de ¢329 millones, esta subpartida se ve afectada principalmente en su ejecución, por compromisos que tiene por ejecutar la institución en temas de administración de expediente, contrato con la empresa que brinda servicios en temas de morosidad y contrato del call center institucional. El monto comprometido asciende a la suma de ¢ 116 millones y se espera ejecutar el último período.
4. La **subpartida 1.04.06 Servicios generales**, con una ejecución de **¢113 millones** y una participación del **13%** sobre el total de la partida, principalmente por el pago del servicio de vigilancia y monitoreo, y servicio de limpieza. Del presupuesto total de ¢175 millones a esta subpartida le quedan compromisos por ¢ 60 millones.
5. La **subpartida 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo**, con una ejecución de **¢58 millones**, principalmente por el pago del servicio de atención de llamadas telefónicas, llamadas de morosidad y custodia de expedientes Del monto presupuestado de ¢259 millones, esta subpartida presenta compromisos por ¢112 millones.

Materiales

A pesar de que la participación sobre el total de egresos no es representativa, esta partida presenta una ejecución del **38,57%** al 30 de setiembre 2020, con un monto de **¢7,9 millones**, dado principalmente por las subpartidas 2.04.02 Repuestos y accesorios, y 2.99.03 Productos de papel. cartón e impresos

Del presupuesto total de ¢ 20 millones aún queda por ejecutar en el último período un monto de ¢12 millones.

Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes):

Los desembolsos a estudiantes absorbieron el **86,78%** del total de egresos al 30 de setiembre 2020, el cual alcanzó la cifra de **¢15.525**. El porcentaje de ejecución del tercer trimestre con respecto al total de esta partida es de **57,67%** atendiendo así la función sustantiva de la Institución.

Este año la ejecución de desembolsos se ha visto afectada, debido a la crisis económica y sanitaria que enfrenta el país por el Covid-19, ya que muchos estudiantes decidieron congelar sus estudios mientras normalizan su situación económica y universitaria. Además, que no todos los estudiantes se han adaptado a la modalidad virtual.

**Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes)
Por trimestre 2020**



Bienes Duraderos

La partida bienes duraderos al III Trimestre del 2020, absorbió el **1,19%** del total de egresos con un porcentaje de ejecución del **32,09%** sobre el presupuesto total, para un monto de **¢212 millones**, abarcando casi en su totalidad de los recursos la subpartida **5.99.03 Bienes intangibles**, en la cual se han desembolsado ¢202 millones.

Del total presupuestado por ¢729 millones, hay un disponible de ¢517 millones, sin embargo, existen compromisos adquiridos por la suma de ¢87 millones, además cabe mencionar que no se ha requerido la ejecución de las subpartidas 5.03.01 Terrenos y 5.03.02 Edificios preexistentes, sumando ambas un monto de ¢150 millones y que se tienen como previsión en caso de ejecución de garantías que respalden créditos.

Se espera aumentar la ejecución en el último trimestre del año, cuando se realicen los pagos por concepto de la actualización y soporte de herramientas RAC, BPM, SOA, ECM y pago de servicio de soporte y actualización de licenciamiento de bases de datos y desarrollo y producción sitio alterno y sitio principal.

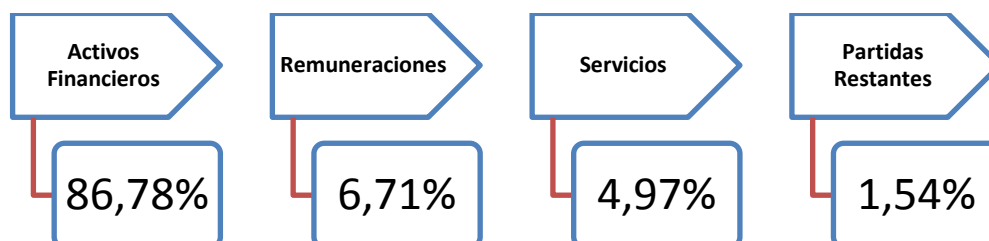
Transferencias Corrientes

A pesar de que la participación sobre el total de egresos no es representativa (0.31%), esta partida presenta una ejecución del **30,07%** al 30 de setiembre 2020, con un monto de **¢55 millones**, dado principalmente por la subpartida 6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados, por el pago a la Comisión Nacional de Emergencias, que ya se transfirieron los recursos y existe un sobrante y en la subpartida 6.03.99 Otras prestaciones.

Del total disponible de ¢127 millones, no se ha requerido el uso de la subpartida 6.06.01 Indemnizaciones, por un monto de ¢60 millones. El dinero restante se espera ejecutar en el último trimestre del año.

Los egresos totales respecto de la composición trimestral presentan el siguiente comportamiento:

Ilustración 2: Porcentaje de participación de los egresos realizados al 30 de setiembre 2020



Como se puede observar, la institución ha realizado una adecuada asignación de los recursos presupuestarios al III Trimestre de 2020, donde dedica el **86,78%** de los mismos a la función sustantiva institucional, dado que el total de egresos en este período fue de **¢17.890** millones y la cifra de desembolsos a estudiantes fue de **¢15.525** millones.

Los datos anteriores reflejan que CONAPE vela por el cumplimiento de directriz Presidencial N° 098-H sobre la eficiencia, eficacia y transparencia en la gestión presupuestaria de la administración pública.

Conclusiones con respecto a la ejecución de ingresos y egresos

Con respecto al apartado de ingresos se puede observar que la pandemia no afectó de manera drástica los ingresos para 2020, sin embargo, se estarán monitoreando los ingresos del año 2021, en los cuales si se espera una disminución en las transferencias que se reciben por concepto de aporte bancario.

En el caso específico de los egresos, se debe monitorear el comportamiento de las sub-partidas, sobre todo en las partidas no relacionadas con la parte sustantiva, a fin de determinar el impacto de la pandemia en la ejecución presupuestaria.

Para tal efecto, se informa a todas las unidades sobre la ejecución del presupuesto al III Trimestre para que gasten los recursos solicitado para el año 2020.

Necesidades de Ajuste

Durante el III trimestre, 2020, la institución tramitó variaciones presupuestarias por un monto de ¢66 millones, distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Movimiento	Fecha de Aprobación	Total del Movimiento
Modificación Presupuestaria N° 5-2020	23/9/2020	¢66,850,000.00
Total de Movimientos Presupuestarios	1	¢66,850,000.00

Transferencias

Cuadro 3: Detalle de transferencias recibidas y otorgadas, al 30 de Setiembre de 2020

ENTIDAD	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	RECIBIDAS	OTORGADAS	RECIBIDAS	OTORGADAS
INGRESOS				
1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	86,833,999.70	0.00	0.00
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público (Aporte bancario público)	0.00	0.00		
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado (Aporte bancario privado)	0.00	86,833,999.70		
EGRESOS				
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	3,556,465.30	0.00	0.00
6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
6.01.02 Transferencias corrientes a Organos Desconcentrados (Comisión Nacional de Emergencias /2)	0.00	0.00	0.00	0.00
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales (Convenio Faetsup /3)	0.00	0.00	0.00	0.00
6.03 PRESTACIONES	0.00	3,556,465.30		
6.03.01 Prestaciones legales	0.00	1,097,824.20	0.00	0.00
6.03.99 Otras prestaciones	0.00	2,458,641.10	0.00	0.00
6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	0.00	0.00		
6.06.01 Indemnizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
6.06.02 Reintegros o devoluciones	0.00	0.00		
6.07 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
6.07.01 Transferencias corrientes a organismos internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	90,390,465.00	0.00	0.00

¹ Ley 8488: Art 46 Todas Instituciones de la Administración Central, Administración Pública Descentralizada y Empresas Públicas, giraran el 3% de las ganancias del Superávit Libre a la CNE

² Este egreso corresponde a una donación y se encuentra al amparo de la Ley General de Administración Pública, la Ley de Contratación Administrativa, la Ley 6041 Ley de Creación de CONAPE, la Ley 7667 de Creación del Fondo de Apoyo para la Educación Superior y Técnica y demás normativa que le sea aplicable. El convenio fue aprobado por el Consejo Directivo de CONAPE el 12 de enero de 2010, en las sesión 1-1-10 y por el Consejo Directivo de FAESUTP el 14 de enero de 2010, en sesión la 1-1-10 y se firmó el 28 de enero de 2010.

IV. ANEXOS

Cuadro 4: Cuadro de ingresos y egresos comparativos al III Trimestre ,2018-2020

Rubros	Ejecución al III trimestre			Participación 2020	Variación	
	2018	2019	2020		19/18	20/19
TOTAL INGRESOS	25.426.486.077,89	27.950.522.771,95	32.957.759.800,97	100,0%	9,9%	17,9%
1.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS CORRIENTES	16.667.487.291,69	18.470.564.197,22	22.208.575.532,68	67,4%	10,8%	20,2%
1.3.2.3.00.00.0.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	4.378.640.432,20	5.697.075.498,05	6.637.339.455,19	20,2%	30,1%	16,5%
1.3.2.3.01.00.0.0.000 Intereses sobre títulos y valores	607.834.006,71	400.203.217,71	389.023.892,82	1,2%	-34,2%	-2,8%
1.3.2.3.02.00.0.0.000 Intereses sobre Préstamos	3.768.451.622,84	5.293.465.830,34	6.237.693.520,45	18,9%	40,5%	17,8%
1.3.2.3.03.00.0.0.000 Otras Rentas de Activos Financieros	2.354.802,65	3.406.450,00	10.622.041,92	0,03%	44,7%	211,8%
1.3.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributarios	123.154.521,51	185.871.862,58	12.087.043,64	0,0%	0,0%	-93,5%
1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.165.692.337,98	12.587.616.836,59	15.559.149.033,85	47,2%	3,5%	23,6%
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Pú	6.359.908.161,36	3.948.293.504,69	8.446.412.158,31	25,6%	-	0,0%
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Priv	5.805.784.176,62	8.639.323.331,90	7.112.736.875,54	21,6%	48,8%	-17,7%
2.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL	8.758.998.786,20	9.479.958.574,73	10.749.184.268,29	32,6%	8,2%	13,4%
2.3.2.0.00.00.0.0.000 Recuperación de Préstamos al Sector P	8.758.998.786,20	9.479.958.574,73	10.749.184.268,29	32,6%	8,2%	13,4%
TOTAL EGRESOS	30.125.455.015,98	26.451.018.619,90	17.889.597.436,17	100,0%	-12,2%	-32,4%
0 REMUNERACIONES	1.165.845.890,99	1.200.728.585,79	1.200.469.296,62	6,7%	3,0%	0,0%
1 SERVICIOS	1.086.526.216,03	915.288.097,08	889.567.832,01	5,0%	-15,8%	-2,8%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	11.029.946,16	8.306.785,38	7.946.077,62	0,0%	-24,7%	-4,3%
3 INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,0%	#jDIV/0!	#jDIV/0!
4 ACTIVOS FINANCIEROS	27.769.821.601,91	24.032.602.008,75	15.524.661.144,65	86,8%	-13,5%	-35,4%
5 BIENES DURADEROS	23.388.794,75	226.228.867,86	212.307.059,90	1,2%	867,3%	-6,2%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68.842.566,14	67.864.275,04	54.646.025,37	0,3%	-1,4%	-19,5%
9 CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,0%	-	-

Cuadro 5: Ejecución del presupuesto de ingresos según clasificación económica al 30 de Setiembre 2020

Presupuesto de Ingresos

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			INGRESOS EFECTIVOS		
	ORDINARIO	MODIFICACION	TOTAL	III	TOTAL	DISPONIBLE
		+ o -		TRIMESTRE		
1.0.0.0.00.00.0.000 INGRESOS CORRIENTES	16.730.598.052,24	0,00	16.730.598.052,24	2.024.759.044,43	22.208.575.532,68	-5.477.977.480,44
1.3.0.0.00.00.0.000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6.097.284.976,36	0,00	6.097.284.976,36	2.111.593.044,13	6.649.426.498,83	-552.141.522,47
1.3.2.0.00.00.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	5.917.965.309,51	0,00	5.917.965.309,51	2.109.546.658,78	6.637.339.455,19	-719.374.145,68
1.3.2.3.00.00.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	5.917.965.309,51	0,00	5.917.965.309,51	2.109.546.658,78	6.637.339.455,19	-719.374.145,68
1.3.2.3.01.00.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	324.247.239,78	0,00	324.247.239,78	130.053.305,55	389.023.892,82	-64.776.653,04
1.3.2.3.01.01.0.000 Intereses s/ títulos valores del Gobierno Central	324.247.239,78	0,00	324.247.239,78	130.053.305,55	389.023.892,82	-64.776.653,04
- Fondo General	324.247.239,78	0,00	324.247.239,78	130.053.305,55	389.023.892,82	-64.776.653,04
- Fondo BID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Reserva para Garantías	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fondo de avales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3.02.00.0.000 INTERESES S/ PRESTAMOS	5.589.204.727,73	0,00	5.589.204.727,73	1.977.935.767,42	6.237.693.520,45	-648.488.792,72
1.3.2.3.02.07.0.000 Intereses sobre préstamos al Sector Privado	5.589.204.727,73	0,00	5.589.204.727,73	1.977.935.767,42	6.237.693.520,45	-648.488.792,72
- Fondo General	5.589.204.727,73	0,00	5.589.204.727,73	1.977.935.767,42	6.237.693.520,45	-648.488.792,72
1.3.2.3.03.00.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	4.513.342,00	0,00	4.513.342,00	1.557.585,81	10.622.041,92	-6.108.699,92
1.3.2.3.03.01.0.000 Intereses s/ Ctas Ctes y otros depósitos en Bancos Público	4.513.342,00	0,00	4.513.342,00	1.557.585,81	10.622.041,92	-6.108.699,92
- Fondo General	4.513.342,00	0,00	4.513.342,00	1.557.585,81	10.622.041,92	-6.108.699,92
1.3.9.0.00.00.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	179.319.666,85	0,00	179.319.666,85	2.046.385,35	12.087.043,64	167.232.623,21
1.3.9.1.00.00.0.000 Reintegros en efectivo	155.871.000,00	0,00	155.871.000,00	0,00	0,00	155.871.000,00
1.3.9.9.00.00.0.000 Ingresos varios no especificados	23.448.666,85	0,00	23.448.666,85	2.046.385,35	12.087.043,64	11.361.623,21

...Presupuesto de Ingresos al 30 de Setiembre 2020

1.4.0.0.00.0.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.633.313.075,88	0,00	10.633.313.075,88	-86.833.999,70	15.559.149.033,85	-4.925.835.957,97
1.4.1.0.00.0.0.0.000 TRANSF. CTES DEL SECTOR PUBLICO	4.106.225.244,88	0,00	4.106.225.244,88	0,00	8.446.412.158,31	-4.340.186.913,43
1.4.1.6.00.0.0.0.000 Transferencias Ctes de Instituciones Públicas Financ.	4.106.225.244,88	0,00	4.106.225.244,88	0,00	8.446.412.158,31	-4.340.186.913,43
- Banco de Costa Rica	742.637.511,44	0,00	742.637.511,44	0,00	2.639.051.925,36	-1.896.414.413,92
- Banco Nacional de Costa Rica	1.676.328.977,92	0,00	1.676.328.977,92	0,00	3.468.622.938,95	-1.792.293.961,03
- Banco Popular y Desarrollo Comunal	1.687.258.755,52	0,00	1.687.258.755,52	0,00	2.338.737.294,00	-651.478.538,48
1.4.2.0.00.0.0.0.000 TRANSF. CTES DEL SECTOR PRIVADO	6.527.087.831,00	0,00	6.527.087.831,00	-86.833.999,70	7.112.736.875,54	-585.649.044,54
- Banco BCT S.A.	368.052.484,72	0,00	368.052.484,72	0,00	151.687.333,00	216.365.151,72
- Banco Davivienda	681.522.893,43	0,00	681.522.893,43	0,00	777.397.437,00	-95.874.543,57
- Banco BAC San José	3.822.972.415,12	0,00	3.822.972.415,12	0,00	4.141.312.349,15	-318.339.934,03
- Banco Nova Scotia (antes Citi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Banco Improsa S.A.	186.741.220,44	0,00	186.741.220,44	0,00	166.861.446,00	19.879.774,44
- Banco Promerica	385.077.237,93	0,00	385.077.237,93	0,00	133.308.401,34	251.768.836,59
- Banco Scotiabank	53.201.692,65	0,00	53.201.692,65	0,00	437.603.979,00	-384.402.286,35
- Banco Cathay S.A.	22.228.297,50	0,00	22.228.297,50	13.165.999,95	13.165.999,95	9.062.297,55
- Banco Lafise	66.943.794,66	0,00	66.943.794,66	0,00	109.553.574,75	-42.609.780,09
- Banco General de Costa Rica	101.372.832,83	0,00	101.372.832,83	0,00	122.689.748,00	-21.316.915,17
- Prival Bank Costa Rica	70.335.099,39	0,00	70.335.099,39	0,00	51.472.159,00	18.862.940,39
- CMB	768.639.862,33	0,00	768.639.862,33	-99.999.999,65	1.007.684.448,35	-239.044.586,02
2.0.0.0.00.0.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL	15.090.201.947,76	0,00	15.090.201.947,76	3.621.473.138,05	10.749.184.268,29	4.341.017.679,47
2.3.0.0.00.0.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS	15.090.201.947,76	0,00	15.090.201.947,76	3.621.473.138,05	10.749.184.268,29	4.341.017.679,47
2.3.2.0.00.0.0.0.000 REC. DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	15.090.201.947,76	0,00	15.090.201.947,76	3.621.473.138,05	10.749.184.268,29	4.341.017.679,47
- Fondo General	15.090.201.947,76	0,00	15.090.201.947,76	3.621.473.138,05	10.749.184.268,29	4.341.017.679,47
3.3.0.0.00.0.0.0.000 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	10.035.132.874,72	-10.035.132.874,72
3.3.1.0.00.0.0.0.000 SUPERÁVIT LIBRE	0,00	0,00	0,00	0,00	7.851.178.711,91	-7.851.178.711,91
- Fondo General	0,00	0,00	0,00	0,00	7.851.178.711,91	-7.851.178.711,91
3.3.2.0.00.0.0.0.000 SUPERÁVIT ESPECIFICO	0,00	0,00	0,00	0,00	2.183.954.162,81	-2.183.954.162,81
- Fondos en Administración	0,00	0,00	0,00	0,00	319.142,55	-319.142,55
- Proyecto Desarrollo Recursos Humanos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.850.595,71	-2.850.595,71
- Fondo de Avalos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.180.784.424,55	-2.180.784.424,55
TOTAL GENERAL	31.820.800.000,00	0,00	31.820.800.000,00	5.646.232.182,48	42.992.892.675,69	-11.172.092.675,69

Cuadro 6: Ejecución del presupuesto de Egresos por objeto del gasto, resumen general al 30 de Setiembre, 2020

Resumen General

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL MODIFICACION		TOTAL	RESOS EFECTIV	TOTAL (1)	DISPONIBLE	% EJECUCION
	ORDINARIO	+ o -		III TRIMESTRE			
0 REMUNERACIONES	1.881.306.000,00	-5.000.000,00	1.876.306.000,00	364.974.823,10	1.200.469.296,62	675.836.703,38	64%
1 SERVICIOS	2.031.462.200,00	57.900.000,00	2.089.362.200,00	221.667.017,15	889.567.832,01	1.199.794.367,99	43%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	23.103.000,00	-2.500.000,00	20.603.000,00	3.126.008,39	7.946.077,62	12.656.922,38	39%
3 INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 ACTIVOS FINANCIEROS	26.934.050.800,00	-12.000.000,00	26.922.050.800,00	5.514.419.169,30	15.524.661.144,65	11.397.389.655,35	58%
5 BIENES DURADEROS	730.378.000,00	-600.000,00	729.778.000,00	28.828.384,78	212.307.059,90	517.470.940,10	29%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	219.500.000,00	-37.800.000,00	181.700.000,00	3.556.465,30	54.646.025,37	127.053.974,63	30%
9 CUENTAS ESPECIALES	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0%
TOTAL	31.820.800.000,00	0,00	31.820.800.000,00	6.136.571.868,02	17.889.597.436,17	13.931.202.563,83	56%

Cuadro 7: Ejecución del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto. Programa 1: Crédito Educativo, al 30 de Setiembre 2020

Programa 1: Crédito Educativo

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS			
	ORDINARIO	MODIFICACION	TOTAL	III	TOTAL	TOTAL	
		+ o -		TRIMESTRE	(I)		
0 REMUNERACIONES	498.524.000,00	0,00	498.524.000,00	90.511.361,80	296.604.707,55	0,00	296.604.707,55
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	166,411,000.00	0.00	166,411,000.00	37,449,444.56	112,662,347.78	0.00	112,662,347.78
0.01.05 Suplencias	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	3,267,830.15	9,928,354.15	0.00	9,928,354.15
0.02.01 Tiempo extraordinario	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	822,680.75	975,982.65	0.00	975,982.65
0.02.02 Recargo de funciones	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	216,038.65	216,038.65	0.00	216,038.65
0.03.01 Retribución por años servidos	62,689,000.00	0.00	62,689,000.00	12,521,431.94	36,991,685.93	0.00	36,991,685.93
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	54,991,000.00	0.00	54,991,000.00	12,034,235.50	36,026,434.98	0.00	36,026,434.98
0.03.03 Decimotercer mes	29,671,000.00	0.00	29,671,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.03.04 Salario escolar	26,862,000.00	0.00	26,862,000.00	0.00	21,304,330.80	0.00	21,304,330.80
0.03.99 Otros incentivos salariales	13,093,000.00	0.00	13,093,000.00	2,729,645.70	8,178,885.96	0.00	8,178,885.96
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de la CCSS	33,305,000.00	0.00	33,305,000.00	6,386,321.75	20,944,756.85	0.00	20,944,756.85
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje	5,401,000.00	0.00	5,401,000.00	1,035,620.40	3,396,447.75	0.00	3,396,447.75
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Social y Asig. Fam.	18,003,000.00	0.00	18,003,000.00	3,452,067.05	11,321,493.35	0.00	11,321,493.35
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de Des. Comunal	1,801,000.00	0.00	1,801,000.00	345,206.80	1,132,149.75	0.00	1,132,149.75
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones de la CCSS	18,903,000.00	0.00	18,903,000.00	3,624,668.70	11,886,924.35	0.00	11,886,924.35
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	5,401,000.00	0.00	5,401,000.00	1,035,620.40	3,396,357.75	0.00	3,396,357.75
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral	10,802,000.00	0.00	10,802,000.00	2,071,239.25	6,792,713.35	0.00	6,792,713.35
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados por entes privados	19,191,000.00	0.00	19,191,000.00	3,519,310.20	11,449,814.50	0.00	11,449,814.50
1 SERVICIOS	67.652.000,00	0,00	67.652.000,00	1.277.923,15	4.433.386,33	0,00	4.433.366,33
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	976,947.15	2,604,695.20	0.00	2,604,695.20
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	225,000.00	0.00	225,000.00	44,616.00	108,136.00	0.00	108,136.00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	184,960.00	630,730.00	0.00	630,730.00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.03.01 Información	2,300,000.00	0.00	2,300,000.00	0.00	75,854.30	0.00	75,854.30
1.03.02 Publicidad y propaganda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.03.04 Transporte de bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.05 Servicios informáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	43,500,000.00	0.00	43,500,000.00	0.00	282,320.83	0.00	282,320.83
1.05.01 Transporte dentro del país	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00	9,105.00	0.00	9,105.00
1.05.02 Viáticos dentro del país	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.06.01 Seguros	677,000.00	0.00	677,000.00	0.00	651,125.00	0.00	651,125.00
1.07.01 Actividades de capacitación	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	71,400.00	71,400.00	0.00	71,400.00
1.07.02 Actividades probatorias y sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.08.01 Mant. de edificios, locales y terrenos	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

...Ejecución del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto. Programa 1: Crédito Educativo al 30 de Setiembre 2020

2 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,035,000.00	0.00	2,035,000.00	689,780.49	689,780.49	0.00	689,780.49	1,365,239.51
2.03.01 Materiales y productos metálicos	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	496,201.08	496,201.08	0.00	496,201.08	1,003,798.92
2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	500,000.00	0.00	500,000.00	173,559.41	173,559.41	0.00	173,559.41	326,440.59
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.03.06 Materiales y productos de plástico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.04.01 Herramientas e instrumentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	35,000.00	0.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,000.00
2.99.04 Textiles y vestuario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	26,894,050,800.00	0.00	26,894,050,800.00	5,514,419,169.30	15,524,661,144.65	0.00	15,524,661,144.65	11,369,389,655.35
4.01.07 Préstamos al Sector Privado	26,894,050,800.00	0.00	26,894,050,800.00	5,514,419,169.30	15,524,661,144.65	0.00	15,524,661,144.65	11,369,389,655.35
5 BIENES DURADEROS	37,100,000.00	0.00	37,100,000.00	1,101,750.00	4,589,720.00	0.00	4,589,720.00	32,530,280.00
5.01.02 Equipo de transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.01.03 Equipo de comunicación	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	179,670.00	0.00	179,670.00	420,330.00
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.99.03 Bienes intangibles	35,700,000.00	0.00	35,700,000.00	1,101,750.00	4,390,050.00	0.00	4,390,050.00	31,309,950.00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	1,313,162.35	5,364,041.65	0.00	5,364,041.65	12,835,958.35
6.03.01 Prestaciones legales	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	1,097,824.20	1,587,907.75	0.00	1,587,907.75	8,412,092.25
6.03.99 Otras prestaciones	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	215,338.15	3,776,133.90	0.00	3,776,133.90	4,223,866.10
TOTAL PROGRAMA 1: CREDITO EDUCATIVO	27,517,381,800.00	0.00	27,517,381,800.00	5,609,293,127.09	15,836,302,740.67	0.00	15,836,302,740.67	11,681,059,059.33

Cuadro 8: Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de Setiembre 2020

Programa 2: Apoyo Administrativo

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	EGRESOS EFECTIVOS							
	PRESUPUESTO ANUAL			III TRIMESTRE	TOTAL (1)	COMPROMISO	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL					
0 REMUNERACIONES	1,382,782,000.00	-5,500,000.00	1,377,282,000.00	274,463,461.30	903,864,589.07	0.00	903,864,589.07	473,917,410.93
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	445,743,000.00	0.00	445,743,000.00	108,956,958.01	325,455,474.99	0.00	325,455,474.99	120,287,525.01
0.01.05 Suplencias	25,000,000.00	3,000,000.00	28,000,000.00	2,833,757.30	11,036,913.60	0.00	11,036,913.60	16,963,086.40
0.02.01 Tiempo extraordinario	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	1,895,537.65	3,211,577.45	0.00	3,211,577.45	2,788,422.55
0.02.02 Recargo de funciones	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	147,289.70	539,139.35	0.00	539,139.35	3,460,860.65
0.02.05 Dietas	12,034,000.00	0.00	12,034,000.00	2,206,146.80	6,317,602.20	0.00	6,317,602.20	5,716,397.80
0.03.01 Retribución por años servidos	160,685,000.00	0.00	160,685,000.00	35,508,599.04	104,330,016.22	0.00	104,330,016.22	56,354,983.78
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	210,126,000.00	0.00	210,126,000.00	49,155,224.30	146,555,204.23	0.00	146,555,204.23	63,570,795.77
0.03.03 Decimotercer mes	81,410,000.00	0.00	81,410,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,410,000.00
0.03.04 Salario escolar	75,268,000.00	-8,000,000.00	67,268,000.00	0.00	65,498,556.20	0.00	65,498,556.20	1,769,443.80
0.03.99 Otros incentivos salariales	50,448,000.00	0.00	50,448,000.00	9,866,865.70	29,426,817.78	0.00	29,426,817.78	21,021,182.22
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de la CCSS	90,953,000.00	0.00	90,953,000.00	19,273,691.80	63,534,020.55	0.00	63,534,020.55	27,418,979.45
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,750,000.00	0.00	14,750,000.00	3,125,464.10	10,302,813.65	0.00	10,302,813.65	4,447,186.35
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Social y Asig. Fam.	49,165,000.00	0.00	49,165,000.00	10,418,213.35	34,342,718.30	0.00	34,342,718.30	14,822,281.70
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de Des. Comunal	4,918,000.00	0.00	4,918,000.00	1,041,821.85	3,434,272.60	0.00	3,434,272.60	1,483,727.40
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones de la CCSS	51,623,000.00	0.00	51,623,000.00	10,939,121.90	36,059,848.80	0.00	36,059,848.80	15,563,151.20
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	14,750,000.00	0.00	14,750,000.00	3,125,464.10	10,302,813.65	0.00	10,302,813.65	4,447,186.35
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral	29,499,000.00	0.00	29,499,000.00	6,250,927.75	20,605,629.40	0.00	20,605,629.40	8,893,370.60
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados por entes privados	52,410,000.00	0.00	52,410,000.00	9,718,377.95	32,911,170.10	0.00	32,911,170.10	19,498,829.90
0.99.99 Otras remuneraciones	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00

...Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de Setiembre 2020

1 SERVICIOS	1.963.810.200,00	57.900.000,00	2.021.710.200,00	220.389.094,00	885.134.465,68	0,00	885.134.465,68	1.136.575.734,32
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	72.936,53	72.936,53	0,00	72.936,53	7.927.063,47
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	145.873,06	510.555,70	0,00	510.555,70	4.989.444,30
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	3.400.000,00	0,00	3.400.000,00	340.695,00	783.655,00	0,00	783.655,00	2.616.345,00
1.01.99 Otros alquileres	51.000.000,00	-6.000.000,00	45.000.000,00	5.674.849,50	17.817.807,02	0,00	17.817.807,02	27.182.192,98
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	9.500.000,00	0,00	9.500.000,00	1.141.089,00	4.846.101,00	0,00	4.846.101,00	4.653.899,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	33.000.000,00	0,00	33.000.000,00	3.824.880,00	20.137.615,00	0,00	20.137.615,00	12.862.385,00
1.02.03 Servicio de correo	30.200.000,00	0,00	30.200.000,00	178.946,80	452.898,65	0,00	452.898,65	29.747.101,35
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	40.055.000,00	0,00	40.055.000,00	6.430.382,18	17.667.109,92	0,00	17.667.109,92	22.387.890,08
1.02.99 Otros servicios básicos	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.624,00	877.372,70	0,00	877.372,70	622.627,30
1.03.01 Información	11.280.000,00	0,00	11.280.000,00	76.608,80	332.359,00	0,00	332.359,00	10.947.641,00
1.03.02 Publicidad y propaganda	250.000.000,00	21.000.000,00	271.000.000,00	30.461.165,66	172.540.656,46	0,00	172.540.656,46	98.459.343,54
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros	12.290.000,00	0,00	12.290.000,00	1.595.792,64	1.599.647,64	0,00	1.599.647,64	10.690.352,36
1.03.04 Transporte de bienes	350.000,00	0,00	350.000,00	14.600,00	19.700,00	0,00	19.700,00	330.300,00
1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	551.006,20	1.616.324,50	0,00	1.616.324,50	6.383.675,50
1.03.07 Servicios de tecnologías de información	419.116.000,00	11.550.000,00	430.666.000,00	55.548.078,45	165.073.415,91	0,00	165.073.415,91	265.592.584,09
1.04.01 Servicios en ciencias de la salud	19.950.000,00	400.000,00	20.350.000,00	3.979.551,18	7.824.027,01	0,00	7.824.027,01	12.525.972,99
1.04.02 Servicios jurídicos	14.500.000,00	18.000.000,00	32.500.000,00	5.788.425,00	8.905.028,75	0,00	8.905.028,75	23.594.971,25
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	9.000.000,00	8.000.000,00	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000.000,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	319.320.000,00	10.200.000,00	329.520.000,00	16.244.555,11	182.411.221,64	0,00	182.411.221,64	147.108.778,36
1.04.05 Servicios informáticos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.06 Servicios generales	180.050.000,00	-4.500.000,00	175.550.000,00	42.699.647,02	113.757.182,38	0,00	113.757.182,38	61.792.817,62
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	223.250.000,00	-7.000.000,00	216.250.000,00	18.536.230,36	57.749.013,50	0,00	57.749.013,50	158.500.986,50
1.05.01 Transporte dentro del país	1.630.000,00	0,00	1.630.000,00	0,00	32.835,00	0,00	32.835,00	1.597.165,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	1.137.500,00
1.05.03 Transporte en el exterior	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
1.05.04 Viáticos en el exterior	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
1.06.01 Seguros	33.807.000,00	-16.500.000,00	17.307.000,00	710.277,00	3.143.514,00	0,00	3.143.514,00	14.163.486,00
1.07.01 Actividades de capacitación	20.500.000,00	-3.850.000,00	16.650.000,00	3.175.350,60	5.043.903,36	0,00	5.043.903,36	11.606.096,64
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	3.800.000,00	0,00	3.800.000,00	0,00	253.672,17	0,00	253.672,17	3.546.327,83
1.07.03 Gastos de representación institucional	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
1.08.01 Mant. de edificios y locales	26.400.000,00	26.000.000,00	52.400.000,00	4.329.170,77	20.603.890,66	0,00	20.603.890,66	31.796.109,34
1.08.04 Mant. y rep. de maquinaria y equipo de producción	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	345.620,13	0,00	345.620,13	654.379,87
1.08.05 Mant. y rep. de equipo de transporte	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.08.06 Mant. y rep. de equipo de comunicación	1.800.000,00	1.000.000,00	2.800.000,00	42.837,08	1.119.979,58	0,00	1.119.979,58	1.680.020,42
1.08.07 Mant. y rep. de equipo y mobiliario de oficina	14.500.000,00	-400.000,00	14.100.000,00	3.543.388,00	6.301.668,82	0,00	6.301.668,82	7.798.331,18
1.08.08 Mant. y rep. de equipo de cómputo y sist. de información	191.262.200,00	0,00	191.262.200,00	14.211.541,25	64.990.344,19	0,00	64.990.344,19	126.271.855,81
1.08.99 Mant. y rep. de otros equipos	4.600.000,00	0,00	4.600.000,00	271.200,00	2.293.900,00	0,00	2.293.900,00	2.306.100,00
1.09.02 Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	798.392,81	5.929.259,46	0,00	5.929.259,46	2.070.740,54
1.09.99 Otros impuestos	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	68.750,00	0,00	68.750,00	1.431.250,00
1.99.02 Intereses Moratorios y multas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.99.05 Deducibles	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00

...Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de Setiembre 2020

2 MATERIALES Y SUMINISTROS	21.068.000,00	-3.933.800,00	18.568.000,00	2.456.247,90	7.276.317,13	0,00	7.276.317,13	11.291.682,87
2.01.01 Combustibles y lubricantes	450.000,00	0,00	450.000,00	1.490,00	61.130,00	0,00	61.130,00	388.870,00
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales	848.000,00	-281.000,00	567.000,00	0,00	566.833,12	0,00	566.833,12	166,88
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes	6.350.000,00	-3.000.000,00	3.350.000,00	0,00	627.326,91	0,00	627.326,91	2.722.673,09
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.02 Productos agroforestales	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2.02.03 Alimentos y bebidas	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	279.460,00	0,00	279.460,00	220.540,00
2.03.01 Materiales y productos metálicos	300.000,00	0,00	300.000,00	42.480,01	72.240,01	0,00	72.240,01	227.759,99
2.03.03 Madera y sus derivados	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	2.995,00	62.490,00	0,00	62.490,00	937.510,00
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.03.06 Materiales y productos de plástico	100.000,00	0,00	100.000,00	31.952,55	31.952,55	0,00	31.952,55	68.047,45
2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.04.01 Herramientas e instrumentos	300.000,00	0,00	300.000,00	29.973,12	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
2.04.02 Repuestos y accesorios	2.000.000,00	1.500.000,00	3.500.000,00	1.270.524,54	2.021.461,40	0,00	2.021.461,40	1.478.538,60
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.700.000,00	-1.000.000,00	1.700.000,00	325.181,19	626.679,18	0,00	626.679,18	1.073.320,82
2.99.02 Útiles y materiales médico hospitalarios y de investigación	100.000,00	281.000,00	381.000,00	162.806,80	177.948,80	0,00	177.948,80	203.051,20
2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos	3.700.000,00	-500.000,00	3.200.000,00	0,00	1.337.446,62	0,00	1.337.446,62	1.862.553,38
2.99.04 Textiles y vestuario	1.220.000,00	0,00	1.220.000,00	404.997,65	888.821,50	0,00	888.821,50	331.178,50
2.99.05 Útiles y materiales de limpieza	50.000,00	50.000,00	100.000,00	12.190,00	46.370,00	0,00	46.370,00	53.630,00
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros	400.000,00	450.000,00	850.000,00	171.657,04	176.157,04	0,00	176.157,04	673.842,96
3 INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	40.000.000,00	-12.000.000,00	28.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000.000,00
4.99.99 Otros activos financieros	40.000.000,00	-12.000.000,00	28.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000.000,00
5 BIENES DURADEROS	693.278.000,00	-608.000,00	692.678.000,00	27.726.634,78	207.737.339,90	0,00	207.737.339,90	484.940.660,10
5.01.03 Equipo de comunicación	850.000,00	2.000.000,00	2.850.000,00	1.708.121,83	1.708.121,83	0,00	1.708.121,83	1.141.878,17
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	2.500.000,00	4.500.000,00	7.000.000,00	2.282.913,01	2.655.813,01	0,00	2.655.813,01	4.344.186,99
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	20.000.000,00	3.500.000,00	23.500.000,00	356.185,94	356.185,94	0,00	356.185,94	23.143.814,06
5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	420.500,00	0,00	420.500,00	329.500,00
5.02.01 Edificios	10.000.000,00	-5.600.000,00	4.400.000,00	4.303.319,00	4.303.319,00	0,00	4.303.319,00	96.681,00
5.03.01 Terrenos	100.000.000,00	0,00	100.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000.000,00
5.03.02 Edificios preexistentes	50.000.000,00	0,00	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000.000,00
5.99.03 Bienes intangibles	509.178.000,00	-5.000.000,00	504.178.000,00	19.076.095,00	198.293.400,12	0,00	198.293.400,12	305.884.599,88
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	201.500.000,00	-37.800.000,00	163.700.000,00	2.243.302,95	49.281.983,72	0,00	49.281.983,72	114.418.016,28
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	109.000.000,00	-42.800.000,00	66.200.000,00	0,00	41.542.874,29	0,00	41.542.874,29	24.657.125,71
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	121.211,85	0,00	121.211,85	2.378.788,15
6.03.01 Prestaciones legales	14.000.000,00	0,00	14.000.000,00	0,00	184.056,90	0,00	184.056,90	13.815.943,10
6.03.99 Otras prestaciones	14.000.000,00	5.000.000,00	19.000.000,00	2.243.302,95	7.433.840,68	0,00	7.433.840,68	11.566.159,32
6.06.01 Indemnizaciones	60.000.000,00	0,00	60.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000.000,00
6.07.01 Indemnizaciones	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
9 CUENTAS ESPECIALES	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
TOTAL PROGRAMA 2: APOYO ADMINISTRATIVO	4.303.438.200,00	0,00	4.303.438.200,00	527.278.740,93	2.053.294.695,50	0,00	2.053.294.695,50	2.250.143.504,50

Cuadro 9: Detalle de subpartida publicidad y propaganda al 30-09-2020

SUBPARTIDA	MONTO ¢	% DEL TOTAL
A. TOTAL PRESUPUESTADO	271,000,000.00	100%
1.03.02 Publicidad y propaganda	271,000,000.00	100%
B. TOTAL INVERTIDO	172,540,656.05	63.7%
LEY 4325^{1/}		
<p>Conforme con la Ley N°4325, no podrá dedicarse más del 70% del presupuesto de publicidad e información por radio y televisión, a cuñas, avisos o comerciales, debiendo dedicarse el resto al patrocinio de programas nacionales. El valor de la confección de los programas y de todos los comerciales integrarán los porcentajes legales señalados; que deben aplicarse tanto a nivel de presupuesto como de gasto real, de manera que al cierre del ejercicio económico éstos deben cumplirse según la ley.</p>		
a) Radio y Televisión	64,432,465.67	37%
Programas de producción nacional (Mínimo un 30%)	49,500,074.12	77%
Cuñas, avisos o comerciales. (Máximo un 70%)	14,932,391.55	23%
b) Prensa	11,474,888.78	7%
c) Otros gastos relacionados con publicidad y propaganda	68,529,976.42	40%
LEY 8346^{2/}		
<p>Ley 8346: "...pautarán al SINART S.A., por lo menos el diez por ciento (10%) de los recursos destinados a publicidad e información en radio, televisión u otros medios de comunicación."</p>		
SINART S.A.	28,103,325.18	16%

^{1/} Ley 4325 "Publicidad programas artísticos producción nacional", Art. 1

^{2/} Ley 8346 "Sistema Nacional de Radio y Televisión S.A (SINART S.A.)", Art. 3