

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



INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA III Trimestre, 2020

Octubre 2020

TABLA DE CONTENIDO

I. GENERALIDADES	3
II. PRESUPUESTO DE INGRESOS	3
Cuadro 1. Comportamiento de los principales ingresos III Trimestre 2020.....	3
Recuperación de préstamos al sector privado e intereses y comisiones/préstamos	4
Intereses sobre títulos valores	4
Otros ingresos no tributarios.....	5
Transferencias corrientes	5
Ilustración 1: Porcentaje de participación de los ingresos recibidos en el III Trimestre de 2020	5
III. PRESUPUESTO DE EGRESOS	6
Cuadro 2. Comportamiento de los principales egresos III Trimestre 2020	6
Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes).....	8
Ilustración 2: Porcentaje de participación de los egresos realizados en el III Trimestre de 2020	9
CONCLUSIONES CON RESPECTO A LA EJECUCIÓN DE INGRESOS Y EGRESOS	9
NECESIDADES DE AJUSTE	9
TRANSFERENCIAS	10
Cuadro 3: Detalle de transferencias recibidas y otorgadas, al 30 de Setiembre de 2020	10
IV. ANEXOS.....	11
Cuadro 4: Cuadro de ingresos y egresos comparativos III Trimestre 2018-2020	11
Cuadro 5: Ejecución del presupuesto de ingresos según clasificación económica al 30 de Setiembre 2020	12
Cuadro 6: Ejecución del presupuesto de Egresos por objeto del gasto, resumen general al 30 de Setiembre, 2020	14
Cuadro 7: Ejecución del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto. Programa 1: Crédito Educativo, al 30 de Setiembre 2020 .	15
Cuadro 8: Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de Setiembre 2020	17
Cuadro 9: Detalle de subpartida publicidad y propaganda al 30-09-2020	20

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** del III Trimestre de 2020 fueron de **¢5.647** millones, mientras que los **gastos efectivos** sumaron **¢6.137** millones, lo que produjo una diferencia negativa de **¢490** millones.

La mayor erogación correspondió a los desembolsos a estudiantes por **¢5.514** millones, que representa un **89,86%** de los egresos totales del III trimestre de 2020.

II. PRESUPUESTO DE INGRESOS

Cuadro 1. Comportamiento de los principales ingresos III Trimestre 2020

PARTIDA	PRESUPUESTO ANUAL (INCLUYE MODIFICACIONES)	EJECUTADO EN EL I TRI 2020	EJECUTADO EN EL II TRI 2020	EJECUTADO EN EL III TRI 2020	% DE EJECUCIÓN DEL III TRI 2020	% PARTICIPACIÓN III TRIMESTRE	% de VARIACIÓN III TRI 2020/ II TRI 2020
1.3.2.3.01.00.0.0.000 Intereses sobre títulos Valo	¢ 324,247,239.78	¢ 53,946,090.53	¢ 205,024,496.74	¢ 130,053,305.55	40.11%	2.30%	-36.57%
1.3.2.3.02.00.0.0.000 Intereses sobre Préstamos	¢ 5,589,204,727.73	¢ 2,203,496,643.22	¢ 2,056,261,109.81	¢ 1,977,935,767.42	35.39%	35.03%	-3.81%
1.3.2.3.03.00.0.0.000 Otras rentas de activos fina	¢ 4,513,342.00	¢ 5,557,294.45	¢ 3,507,161.66	¢ 1,557,585.81	34.51%	0.03%	-55.59%
1.3.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributad	¢ 179,319,666.85	¢ 4,366,548.48	¢ 5,674,109.81	¢ 2,046,385.35	1.14%	0.04%	-63.93%
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes	¢ 4,106,225,244.88	¢ 8,446,412,158.31	¢ -	¢ -	0.00%	0.00%	#DIV/0!
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes	¢ 6,527,087,831.00	¢ 7,199,570,875.24	¢ -	¢ (86,833,999.70)	-1.33%	-1.54%	#DIV/0!
2.3.2.0.00.00.0.0.000 Recuperación de Préstam	¢ 15,090,201,947.76	¢ 3,648,789,858.65	¢ 3,478,921,271.59	¢ 3,621,473,138.05	24.00%	64.14%	4.10%
Total de ingresos	¢ 31,820,800,000.00	¢ 21,562,139,468.88	¢ 5,749,388,149.61	¢ 5,646,232,182.48	133.82%	100.0%	-1.79%

Fuente: Sección de Programación y Evaluación, CONAPE

La suma de los ingresos en el III Trimestre de 2020, ascendió a **¢5.647** millones, la comparación de los ingresos del primer trimestre (**¢21.562 millones**) y segundo trimestre 2020 (**¢5.749 millones**) muestra un leve decrecimiento del 1,79%% con respecto al trimestre anterior, generado principalmente por una disminución en los intereses recibidos sobre créditos.

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.

El comportamiento de las partidas de ingresos en el III Trimestre de 2020 fue el siguiente:

Recuperación de préstamos al sector privado e intereses y comisiones/préstamos

Dentro de la composición de los ingresos efectivos del III Trimestre del 2020, se destaca el porcentaje de participación en la Recuperación de Préstamos al Sector Privado e Intereses y Comisiones sobre Préstamos, dando como resultado un 99,2% de participación, con un ingreso global de **¢5.646** millones destacándose así estos rubros como la **primera** fuente de recursos del trimestre. El detalle a continuación:

- Los **Intereses y Comisiones sobre Préstamos**, producto de los créditos que se encuentran en la fase de cobro, ascendieron a **¢1.978** millones con un decrecimiento del **3,81%**, en relación al monto recuperado en el II trimestre del 2020 que fue de **¢2.056** millones, esto dado en gran medida por la afectación a raíz de la pandemia.
- Las **Recuperaciones de Préstamos** ascendieron a **¢3.621** millones la cual comparada con la del II trimestre 2020 que fue de **¢3.479** millones, aumentó en **¢142** millones, cifra que en términos porcentuales alcanzó un crecimiento del 4.1%. En esta partida se registra la amortización del principal de los créditos que se encuentran en la fase de cobro.

Intereses sobre títulos valores

Los ingresos percibidos en la subpartida Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central, alcanzó un porcentaje de participación del 2,3% sobre los ingresos del trimestre, con una suma de **¢130** millones, cifra menor que la correspondiente al período anterior que fue de **¢205** millones. La diferencia en términos absolutos fue de **¢64** millones y del 75% en términos porcentuales:

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

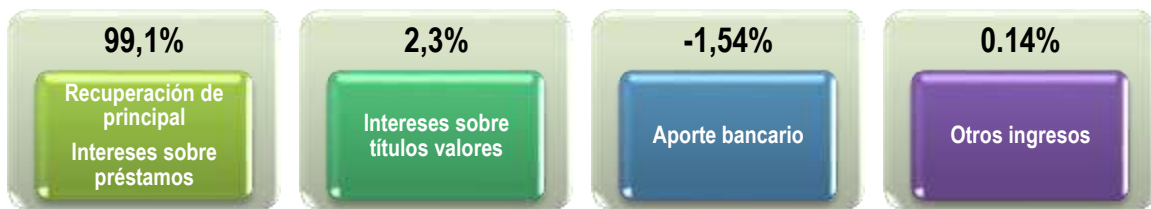
Para el caso específico de la partida de Otros ingresos no tributarios, presenta una participación del 0,04% del trimestre la cual tiene un porcentaje de decrecimiento de 56 %, con respecto al trimestre anterior, dado principalmente por la liquidación del Seguro de Protección Genérica 01-01-PCG-90-04, 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 a la fecha no ha ingresado.

Transferencias corrientes

Con respecto a las Transferencias del Sector Público y Privado correspondientes al aporte bancario, ingresaron en su totalidad en el primer trimestre del año 2020.

La ilustración N° 1 muestra el porcentaje de participación que representan los diferentes rubros de ingresos en relación con los ingresos totales. El detalle es el siguiente:

Ilustración 1: Porcentaje de participación de los ingresos recibidos en el III Trimestre de 2020



El negativo de aporte bancario corresponde a un ajuste por una reversión no reportada por la Sección de Tesorería a Presupuesto.

III. PRESUPUESTO DE EGRESOS

Cuadro 2. Comportamiento de los principales egresos III Trimestre 2020

PARTIDA	PRESUPUESTO ANUAL (INCLUYE MODIFICACIONES)	EJECUTADO EN EL I TRI 2020	EJECUTADO EN EL II TRI 2020	EJECUTADO EN EL III TRI 2020	% DE EJECUCIÓN DEL III TRI 2020	% PARTICIPACIÓN III TRIMESTRE	% de VARIACIÓN III TRI 2020/ II TRI 2020
0 Remuneraciones	₡ 1,876,306,000.00	₡ 472,759,192.02	₡ 362,735,281.50	₡ 364,974,823.10	19.45%	5.95%	0.62%
1 Servicios	₡ 2,089,362,200.00	₡ 213,103,141.76	₡ 454,797,673.10	₡ 221,667,017.15	10.61%	3.61%	-51.26%
2 Materiales y suministros	₡ 20,603,000.00	₡ 2,924,053.73	₡ 1,896,015.50	₡ 3,126,008.39	15.17%	0.05%	64.87%
4 Activos Financieros	₡ 26,922,050,800.00	₡ 3,957,961,026.40	₡ 6,052,280,948.95	₡ 5,514,419,169.30	20.48%	89.86%	-8.89%
5 Bienes Duraderos	₡ 729,778,000.00	₡ 164,655,013.57	₡ 18,823,661.55	₡ 28,828,384.78	3.95%	0.47%	53.15%
6 Transferencias Corrientes	₡ 181,700,000.00	₡ 45,863,106.07	₡ 5,226,454.00	₡ 3,556,465.30	1.96%	0.06%	-31.95%
9 Cuentas Especiales	₡ 1,000,000.00	₡ -	₡ -	₡ -	0.00%	0.00%	#DIV/0!
Total de egresos	₡ 31,820,800,000.00	₡ 4,857,265,533.55	₡ 6,895,760,034.60	₡ 6,136,571,868.02	71.62%	100%	-11.01%

Fuente: Sección de Programación y Evaluación

El monto de los egresos en el III Trimestre de 2020, ascendió a **¢6.137 millones**, la comparación de los egresos con respecto al segundo trimestre (**¢6.896 millones**) muestra un decrecimiento del 11%, generado principalmente por una disminución en la ejecución de los Servicios y Transferencias Corrientes.

Remuneraciones

La ejecución presupuestaria de esta partida alcanzó en el III Trimestre del 2020, la suma de **¢365 millones** con un porcentaje de ejecución del 19% sobre lo gastado en el trimestre, donde las subpartidas con mayor ejecución son **0.01.01 Sueldos para cargos fijos** y **0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión**

Esta partida representa el **5,95%** de los egresos totales del período julio-setiembre del 2020.

Servicios

La partida Servicios en el período del III Trimestre del 2020, absorbió el **3,62%** del total de egresos con un porcentaje de ejecución del **10,63%** sobre lo gastado en el trimestre, para un monto de **¢222 millones** aproximadamente, dado principalmente por lo siguiente:

1. **Subpartida 1.03.02 Publicidad y propaganda**, presenta una ejecución en el trimestre de **¢30 millones**. 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 realizaron pagos durante el trimestre de **¢55 millones**, 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 ejecución de **¢16 millones**, principalmente esta subpartida se ve afectada 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.
4. La subpartida **1.04.06 Servicios generales**, con una ejecución de **¢43 millones**, por el pago del servicio de vigilancia y servicio de limpieza. Del presupuesto total de ¢175 millones a esta subpartida le quedan compromisos por ¢ 62 millones.
5. La subpartida **1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo**, con una ejecución de **¢18 millones**, principalmente por el pago del servicio de atención de llamadas telefónicas y morosidad. Del monto presupuestado de ¢259 millones, esta subpartida presenta compromisos por ¢112 millones.

Materiales

Esta partida obtuvo una ejecución del **15.17%** para este tercer trimestre 2020, un 64.9% más en comparación con el trimestre anterior, y la participación dentro del total de egresos fue del **0.05%**.

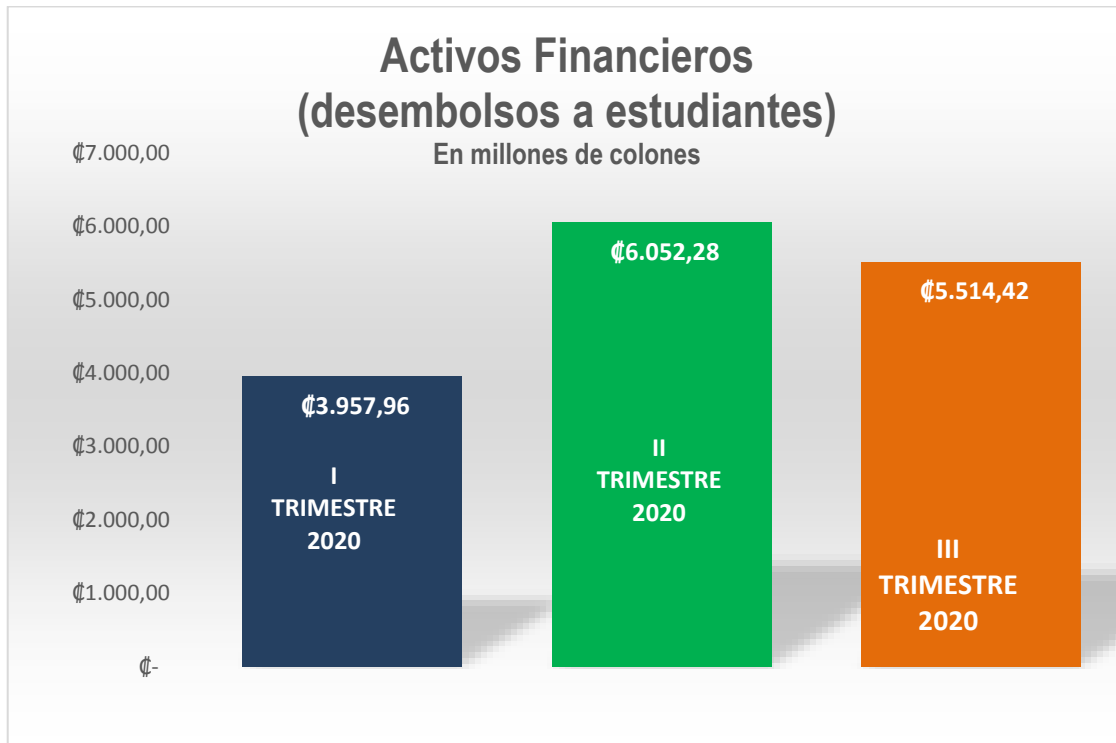
Del presupuesto total de ¢ 20 millones aún queda por ejecutar en el último período un monto de ¢12 millones.

Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes):

Los desembolsos a estudiantes absorbieron el **89,86%** del total de egresos del trimestre, el cual alcanzó la cifra de **¢5.514 millones**, disminuyendo en ¢538 millones en comparación con el trimestre anterior. El porcentaje de ejecución del tercer trimestre con respecto al total de esta partida es de 20,48% atendiendo así la función sustantiva de la institución.

Este trimestre se vio afectada la ejecución de desembolsos, debido a la crisis económica y sanitaria que enfrenta el país, ya que muchos estudiantes tuvieron que congelar sus estudios mientras normalizan su situación o no se acoplaron a la modalidad virtual de la universidad.

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

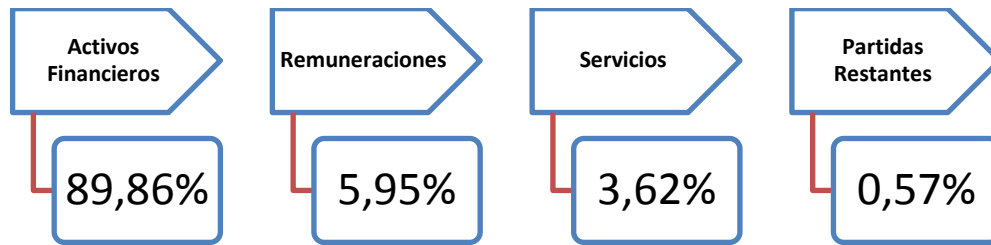


Bienes Duraderos

La partida bienes duraderos en el III Trimestre del 2020, absorbió el **0,47%** del total de egresos con un porcentaje de ejecución del **3,95%** sobre el presupuesto total, para un monto de **¢29 millones**, abarcando casi en su totalidad de los recursos la subpartida **5.99.03 Bienes intangibles**. Aunque aumentó el presupuesto gastado del III Trimestre con respecto al anterior, se debe monitorear la ejecución de esta subpartida, y se espera que la ejecución sea mayor, cuando se realicen los pagos por concepto de por pago en 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

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

Ilustración 2: Porcentaje de participación de los egresos realizados en el III Trimestre de 2020



Como se puede observar, la institución hizo una adecuada asignación de los recursos presupuestarios en el III Trimestre de 2020, donde dedica el 89,86% de los mismos a la función sustantiva institucional, dado que el total de egresos en ese período fue **¢6.137 millones** y la cifra de desembolsos a estudiantes fue de **¢5.514 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 observa que no se ha dado mucha afectación por la pandemia que actualmente enfrenta el país.

En el caso específicos de los egresos, se debe monitorear la ejecución presupuestaria, sobre todo en las partidas no relacionada con la parte sustantiva; se informa a todas las unidades sobre la ejecución del presupuesto al III Trimestre.

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 Órganos 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

¹¹ 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

¹² 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 III Trimestre 2018-2020

Rubros	Ejecución del III trimestre			Participación	Variación	
	2018	2019	2020	2020	19/18	20/19
TOTAL INGRESOS	4,554,890,561.37	5,708,953,359.05	5,646,232,182.48	100.0%	25.3%	-1.1%
1.0.0.0.00.00.0.000 INGRESOS CORRIENTES	1,600,380,505.21	2,278,874,362.76	2,024,759,044.43	35.9%	42.4%	-11.2%
1.3.2.3.00.00.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,595,582,126.63	2,272,980,139.88	2,109,546,658.78	37.4%	42.5%	-7.2%
1.3.2.3.01.00.0.000 Intereses sobre títulos y valores	264,251,229.45	153,690,190.56	130,053,305.55	2.3%	-41.8%	-15.4%
1.3.2.3.02.00.0.000 Intereses sobre Préstamos	1,330,831,550.51	2,118,884,258.51	1,977,935,767.42	35.0%	59.2%	-6.7%
1.3.2.3.03.00.0.000 Otras Rentas de Activos Financieros	499,346.67	405,690.81	1,557,585.81	0.03%	-18.8%	283.9%
1.3.9.0.00.00.0.000 Otros Ingresos No Tributarios	4,798,378.58	5,894,222.88	2,046,385.35	0.0%	0.0%	-65.3%
1.4.0.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	-86,833,999.70	-1.5%	0.0%	0.0%
1.4.1.0.00.00.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.0%	-	0.0%
1.4.2.0.00.00.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado	0.00	0.00	-86,833,999.70	-1.5%	0.0%	0.0%
2.0.0.0.00.00.0.000 INGRESOS DE CAPITAL	2,954,510,056.16	3,430,078,996.29	3,621,473,138.05	64.1%	16.1%	5.6%
2.3.2.0.00.00.0.000 Recuperación de Préstamos al Sector Privado	2,954,510,056.16	3,430,078,996.29	3,621,473,138.05	64.1%	16.1%	5.6%
TOTAL EGRESOS	10,319,459,657.40	7,833,475,179.75	6,136,571,868.02	100.0%	-24.1%	-21.7%
0 REMUNERACIONES	354,811,967.53	354,575,397.33	364,974,823.10	5.9%	-0.1%	2.9%
1 SERVICIOS	312,340,625.33	340,031,772.56	221,667,017.15	3.6%	8.9%	-34.8%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	5,235,491.08	2,207,942.46	3,126,008.39	0.1%	-57.8%	41.6%
3 INTERESES Y COMISIONES	0.00	0.00	0.00	0.0%	#¡DIV/0!	0.0%
4 ACTIVOS FINANCIEROS	9,643,361,274.46	7,054,155,265.78	5,514,419,169.30	89.9%	-26.8%	-21.8%
5 BIENES DURADEROS	976,818.65	61,184,544.24	28,828,384.78	0.5%	6163.7%	-52.9%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,733,480.35	21,320,257.38	3,556,465.30	0.1%	680.0%	-83.3%
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 Públicos	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

1.4.0.0.00.00.0.0.000 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
1.4.1.0.00.00.0.0.000 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
1.4.1.6.00.00.0.0.000 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
1.4.2.0.00.00.0.0.000 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
2.0.0.0.00.00.0.0.000 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
2.3.0.0.00.00.0.0.000 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
2.3.2.0.00.00.0.0.000 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
3.3.0.0.00.00.0.0.000 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	10,035,132,874.72	-10,035,132,874.72
3.3.1.0.00.00.0.0.000 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
3.3.2.0.00.00.0.0.000 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 Avaluos	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			EGRESOS EFECTIVOS		DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	III TRIMESTRE	TOTAL (1) + (2)	
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
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
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
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
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
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
9 CUENTAS ESPECIALES	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
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

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		
	ORDINARIO	MODIFICACION	TOTAL	III	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
		+ o -		TRIMESTRE		
0 REMUNERACIONES	498,524,000.00	0.00	498,524,000.00	90,511,361.80	296,604,707.55	201,919,292.45
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	53,748,652.22
0.01.05 Suplencias	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	3,267,830.15	9,928,354.15	15,071,645.85
0.02.01 Tiempo extraordinario	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	822,680.75	975,982.65	4,024,017.35
0.02.02 Recargo de funciones	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	216,038.65	216,038.65	1,783,961.35
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	25,697,314.07
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	54,991,000.00	0.00	54,991,000.00	12,034,235.50	36,026,424.98	18,964,575.02
0.03.03 Decimotercer mes	29,671,000.00	0.00	29,671,000.00	0.00	0.00	29,671,000.00
0.03.04 Salario escolar	26,862,000.00	0.00	26,862,000.00	0.00	21,304,330.80	5,557,669.20
0.03.99 Otros incentivos salariales	13,093,000.00	0.00	13,093,000.00	2,729,645.70	8,178,885.96	4,914,114.04
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	20,944,755.85	12,360,244.15
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	2,004,552.25
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	6,681,506.65
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	668,850.25
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	7,016,075.65
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	2,004,642.25
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	4,009,286.65
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	7,741,185.50
1 SERVICIOS	67,652,000.00	0.00	67,652,000.00	1,277,923.15	4,433,366.33	63,218,633.67
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	2,395,304.80
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	225,000.00	0.00	225,000.00	44,616.00	108,136.00	116,864.00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	184,960.00	630,730.00	669,270.00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00
1.03.01 Información	2,300,000.00	0.00	2,300,000.00	0.00	75,854.30	2,224,145.70
1.03.02 Publicidad y propaganda	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	6,500,000.00
1.03.04 Transporte de bienes	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
1.04.05 Servicios informáticos	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	43,217,679.17
1.05.01 Transporte dentro del país	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00	9,105.00	740,895.00
1.05.02 Viáticos dentro del país	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00	750,000.00
1.06.01 Seguros	677,000.00	0.00	677,000.00	0.00	651,125.00	25,875.00
1.07.01 Actividades de capacitación	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	71,400.00	71,400.00	4,928,600.00
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	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	500,000.00

...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	669,760.49	669,760.49	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	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	326,440.59
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	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
2.04.01 Herramientas e instrumentos	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	35,000.00
2.99.04 Textiles y vestuario	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	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	11,369,389,655.35
5 BIENES DURADEROS	37,100,000.00	0.00	37,100,000.00	1,101,750.00	4,569,720.00	32,530,280.00
5.01.02 Equipo de transporte	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	200,000.00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	600,000.00	0.00	600,000.00	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
5.01.07 Equipo y mobiliario educacional. deportivo y recreativo	600,000.00	0.00	600,000.00	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
5.99.03 Bienes intangibles	35,700,000.00	0.00	35,700,000.00	1,101,750.00	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	12,635,958.35
6.03.01 Prestaciones legales	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	1,097,824.20	1,587,907.75	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	4,223,866.10
TOTAL PROGRAMA 1: CREDITO EDUCATIVO	27,517,361,800.00	0.00	27,517,361,800.00	5,609,293,127.09	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) + (2)	DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL			
0 REMUNERACIONES	1,382,782,000.00	-8,000,000.00	1,377,782,000.00	274,463,461.30	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	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	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	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	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	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	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	63,570,795.77
0.03.03 Decimotercer mes	81,410,000.00	0.00	81,410,000.00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	19,498,829.90
0.99.99 Otras remuneraciones	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	622,627.30
1.03.01 Información	11,280,000.00	0.00	11,280,000.00	76,608.80	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	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	10,690,352.36
1.03.04 Transporte de bienes	350,000.00	0.00	350,000.00	14,600.00	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	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	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	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	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	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	147,108,778.36
1.04.05 Servicios informáticos	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	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	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	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	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	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	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	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	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	3,546,327.83
1.07.03 Gastos de representación institucional	100,000.00	0.00	100,000.00	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	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	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	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	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	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	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	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	2,070,740.54
1.09.99 Otros impuestos	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	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
1.99.05 Deducibles	500,000.00	0.00	500,000.00	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	-2,500,000.00	18,568,000.00	2,456,247.90	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	388,870.00
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales	848,000.00	-281,000.00	567,000.00	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	2,722,673.09
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	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	500,000.00
2.02.03 Alimentos y bebidas	500,000.00	0.00	500,000.00	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	227,759.99
2.03.03 Madera y sus derivados	100,000.00	0.00	100,000.00	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	937,510.00
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	100,000.00	0.00	100,000.00	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	68,047.45
2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y manter	100,000.00	0.00	100,000.00	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
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	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	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	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	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	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	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	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	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	673,842.96
3 INTERESES Y COMISIONES	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	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	28,000,000.00
5 BIENES DURADEROS	693,278,000.00	-400,000.00	692,678,000.00	27,726,634.78	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	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	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	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
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	750,000.00	0.00	750,000.00	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	96,681.00
5.03.01 Terrenos	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	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	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	305,884,599.88
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	201,500,000.00	-17,800,000.00	163,700,000.00	2,243,302.95	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	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	2,378,788.15
6.03.01 Prestaciones legales	14,000,000.00	0.00	14,000,000.00	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	11,566,159.32
6.06.01 Indemnizaciones	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	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	2,000,000.00
9 CUENTAS ESPECIALES	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	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	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	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%
<p>^{1/} Ley 4325 "Publicidad programas artísticos producción nacional", Art.1</p> <p>^{2/} Ley 8346 "Sistema Nacional de Radio y Televisión S.A (SINART S.A.)", Art.3</p>		