

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



INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
al 30 de junio, 2019
Formato AP

Julio 2019

TABLA DE CONTENIDO

I. GENERALIDADES	4
Avance del Cumplimiento de los objetivos y Metas de los Programas Presupuestarios	4
ASPECTOS RELEVANTES DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.....	6
II. PRESUPUESTO DE INGRESOS	6
Cuadro 1. Comportamiento de los principales ingresos al II Trimestre 2019.....	6
Ilustración 1: Ingresos efectivos al 30 de junio 2019.....	7
Recuperación de Préstamos al Sector Privado e Intereses y Comisiones/Préstamos	7
Intereses sobre títulos valores.....	8
Otros ingresos no tributarios.....	8
Ilustración 2: Porcentaje de participación de los ingresos recibidos al 30 de junio de 2019	9
III. PRESUPUESTO DE EGRESOS	9
Cuadro 2. Comportamiento de los principales egresos al II Trimestre 2019	9
Ilustración 3: Egresos efectivos totales al 30 de Junio 2019.....	9
Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes).....	10
Ilustración 4: Porcentaje de Participación de los Egresos realizados al 30 de junio de 2019	12
Ajustes Presupuestarios obtenida en las fases de control y evaluación Presupuestaria	12
REMUNERACIONES	12
Cuadro 3: Detalle plazas cargos fijos, servicios especiales.....	13
DIETAS.....	13
Cuadro 4: Dietas.....	14
BASE LEGAL DE INCENTIVOS SALARIALES	14
TRANSFERENCIAS.....	16
Cuadro 5: Detalle de transferencias recibidas y otorgadas, al 30 de junio de 2019	16
Cuadro 6: Detalle de subpartida publicidad y propaganda al 30 de junio, 2019.....	17
Cuadro 7: Estado de congruencia presupuesto- contabilidad al 30 de junio, 2019	18
IV. ANEXOS	20
Cuadro 8: Cuadro de ingresos y egresos comparativos II Trimestre 2017-2019.....	20
Cuadro 9: Ejecución del presupuesto de ingresos según clasificación económica al 30 de junio 2019	21
Cuadro 10: Ejecución del presupuesto de Egresos por objeto del gasto, resumen general al 30 de junio, 2019.....	23



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación

Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 11: Ejecución del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto. Programa 1: Crédito Educativo, al 30 de junio 2019	24
Cuadro 12: Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de junio 2019	26



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

I. GENERALIDADES

El presente documento constituye el segundo informe presupuestario acumulado del año 2019, 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 30 de junio de 2019 fueron de **¢22.242** millones, mientras que los **gastos efectivos** sumaron **¢18.617** millones, lo que produjo una diferencia positiva de **¢3.625** millones.

La mayor erogación correspondió a los desembolsos a estudiantes por **¢16.978** millones, que representa un **91,2%** de los egresos totales al 30 de junio de 2019.

Las cifras más significativas en el renglón de ingresos y gastos se presentan en el Cuadro 1.

Avance del Cumplimiento de los objetivos y Metas de los Programas Presupuestarios.

Como parte de los Aspectos Estratégicos Institucionales, en el Presupuesto Ordinario se han establecido dos programas, a través de los cuales se realizan las asignaciones presupuestarias que permitirán atender las diversas actividades a desarrollar durante el año 2019:

- Programa 1 Crédito Educativo: Soporta la función sustantiva de la Institución, referente al proceso de crédito educativo: gestión y otorgamiento.
- Programa 2 Apoyo administrativo: Incorpora los egresos correspondientes a la Administración Activa y la Auditoría Interna; estos recursos son necesarios en la ejecución del proceso de crédito educativo del Programa N° 1.

¹De conformidad con lo establecido en las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, emitidas por medio de la Resolución R-DC-024-2012, reformada por Resolución R-DC-064-2013, referente a la Información sobre la Ejecución Presupuestaria que debe suministrarse a la Contraloría General de la República, según lo establecido en la norma 4.3.15.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

Para el cumplimiento de las metas institucionales CONAPE está dando mayor enfoque a los servicios web para el otorgamiento de los préstamos a estudiantes, adaptándose a las nuevas tendencias en tecnología. A la fecha el servicio de Registro de Solicitud en Línea (RESOLI), ayuda a que personas para que puedan acceder desde un computador hasta un teléfono inteligente, brindándole comodidad y accesibilidad al usuario y que los estudiantes no tengan que desplazarse hasta las oficinas de CONAPE. Con esta iniciativa más costarricenses están accediendo al crédito, y evitándole costos adicionales a los prestatarios.

Avance de metas de Producción 30 de junio 2019

Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	A alcanzada	Porcentaje de avance			
Préstamos Educativos	Cantidad de Créditos Colocados	4.508	2.587	57,4	X		
Total					0	0	0

Avance de los indicadores de desempeño asociados al producto y ejecución de los recursos al 30 de junio de 2019 en millones de colones y porcentajes

Producto	Indicador	Sentido esperado del indicador	Meta			Grado de avance			Recursos Estimados		Porcentaje de ejecución
			Programada	A alcanzada	Porcentaje de avance				Programados ^{1/}	Ejecutados ^{2/}	
Préstamos Educativos	Cantidad de créditos aprobados en zonas de menor desarrollo relativo	ascendente	2705	1721	64%	X	-	-	27.584	16.978	61,6%
	Cantidad de créditos aprobados de áreas científico tecnológicas	ascendente	2570	1546	60%	X	-	-			
Total						0	0	0	27.584	16.978	61,6



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

Resultados Alcanzados

Dentro de los principales aspectos que podemos resaltar están:

1. Se puede apreciar que la Institución al primer semestre 2019, está alcanzando una ejecución de la meta en un 57% lo que nos coloca en un rango aceptado y se evidencia que la institución está cumpliendo la razón social que le ha sido otorgada por ley.
2. Con respecto a la ejecución de los recursos, se alcanza un 62% y se espera que al finalizar el segundo semestre 2019 la Institución haya ejecutado el restante de los recursos, con base en los compromisos adquiridos con los estudiantes ya que los recursos no se desembolsan en su totalidad, sino en tractos de conformidad con el avance académico del estudiante.
3. En el caso de la meta de zonas de menos desarrollo relativo, se destaca que la Institución está beneficiando a las zonas con menor desarrollo del país, enfocando el 64% del crédito a esas áreas de país.
4. Destacar además que el crédito educativo se está direccionando a las carreras científico- tecnológicas en concordancia con las políticas adoptadas por la Institución de financiar carreras con mayor empleabilidad a nivel nacional y que tengan mayor aporte al desarrollo de país con base en las nuevas tendencias socioeconómicas.

ASPECTOS RELEVANTES DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

II. PRESUPUESTO DE INGRESOS

Cuadro 1. Comportamiento de los principales ingresos al II Trimestre 2019

PARTIDA	PRESUPUESTO ANUAL (INCLUYE MODIFICACIONES)	EJECUTADO ACUMULADO AL II TRI 2019	% DE EJECUCIÓN AL II TRI 2019	PARTICIPACIÓN SEGÚN TOTAL DE INGRESOS
1.3.2.3.01.00.0.0.000 Intereses sobre títulos Valores	₡ 198.961.651,00	₡ 246.513.027,15	123,9%	1,1%
1.3.2.3.02.00.0.0.000 Intereses y Comisiones/Préstamos	₡ 3.931.607.204,00	₡ 3.174.581.571,83	80,7%	14,3%
1.3.2.3.03.00.0.0.000 Otras rentas de activos financieros	₡ 9.700.015,00	₡ 3.000.759,19	43,4%	0,0%
1.3.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributarios	₡ 185.818.500,00	₡ 179.977.639,70	96,9%	0,8%
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público	₡ 6.167.235.174,40	₡ 3.948.293.504,69	64,0%	17,8%
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado	₡ 6.038.060.439,42	₡ 8.639.323.331,90	143,1%	38,8%
2.3.2.0.00.00.0.0.000 Recuperación de Préstamos al Sector Privado	₡ 13.393.906.194,00	₡ 6.049.879.578,44	45,2%	27,2%
3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superávit Libre	₡ 2.450.000.000,00	₡ -	0,0%	0,0%
Total de ingresos	₡ 32.375.289.177,82	₡ 22.241.569.412,90	68,7%	100,0%

Fuente: Sección de Programación y Evaluación, CONAPE

La suma de los ingresos al 30 de junio de 2019, ascendió a **¢22.242 millones** con una ejecución del 68.7% debido principalmente al ingreso por Transferencias de los bancos en el primer trimestre 2019.

La siguiente ilustración muestra el comportamiento de los ingresos efectivos durante el primer y segundo trimestre del 2019.

Ilustración 1: Ingresos efectivos al 30 de junio 2019



El comportamiento de las partidas de ingresos al 30 de junio de 2019 fue el siguiente:

Dentro de la composición de los ingresos efectivos del 30 de junio del 2018, se destaca el porcentaje de participación en las Transferencias Corrientes (Aporte Bancario) por un monto **¢12.588 millones** y una ejecución del **103%** que se convierte este rubro en la **primera** fuente de recursos, y como se mencionó anteriormente en el primer trimestre se recibe del 5% de las utilidades por parte de los bancos públicos y privados por medio de transferencias corrientes.

El porcentaje de participación sobre los ingresos totales es del 56.6%, lo que demuestra que la institución se financia principalmente de los aportes que realizan los bancos, para mantener condiciones favorables para los estudiantes.

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 junio de 2019, ascendieron a **¢9.224 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 **¢3.175 millones** con una participación del **14.3%** sobre el total de ingresos, los cuales tuvieron un aumento principalmente por el cambio en la tasa de interés de un 4.5% a un 6% a partir del mes de marzo 2019.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

- Las **Recuperaciones de Préstamos** ascendieron a **¢6.050** millones la cual comparada con una ejecución acumulada del **45,2%**. En esta partida se registra la amortización del principal de los créditos que se encuentran en la fase de cobro, lo cual refleja que la cantidad de operaciones recuperadas es 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 **¢247** millones con un porcentaje de ejecución del **123.9%** sobre el presupuesto total y un porcentaje de participación sobre los ingresos totales de un **1.1%**.

El detalle de las inversiones realizadas al 30 de junio 2019 es el siguiente:

1. **Monto de recursos a invertir:** Al primer semestre 2019 se realizaron inversiones por un monto de **¢28.053**.
2. **Plazo:** Para el I semestre 2019, el plazo de colocación en inversiones fue a un plazo de **24 días** en Pagaré y **69 días** en TP Cero para el primer trimestre 2019 y de **17 días** Pagaré y **56 días** los TP Cero para el segundo trimestre 2019.
3. **Tasa de interés:** Para el primer trimestre del 2019, la tasa de colocación en inversiones fue de **5,60%** en Pagaré y **6,7%** TP Cero mientras que para el segundo trimestre la tasa de colocación fue de **5,07%** Pagaré y **5,93%** TP Cero.

Otros ingresos no tributarios

Para el caso específico de la partida de **Otros ingresos no tributarios** presenta una participación del 0,8% sobre los ingresos totales y presenta un porcentaje de ejecución del 96.9 % 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 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 junio de 2019



III. PRESUPUESTO DE EGRESOS

Cuadro 2. Comportamiento de los principales egresos al II Trimestre 2019

PARTIDA	PRESUPUESTO ANUAL (INCLUYE MODIFICACIONES)	EJECUTADO ACUMULADO AL II TRI 2019	% DE EJECUCIÓN AL II TRI 2019	PARTICIPACIÓN SEGÚN TOTAL DE EGRESOS
0 Remuneraciones	₡ 1.878.761.000,00	₡ 846.069.798,46	45%	4,5%
1 Servicios	₡ 1.838.746.158,56	₡ 575.250.242,02	31%	3,1%
2 Materiales y suministros	₡ 22.350.000,00	₡ 6.098.842,92	27%	0,0%
4 Activos Financieros	₡ 27.594.002.019,26	₡ 16.978.446.742,97	62%	91,2%
5 Bienes Duraderos	₡ 850.780.000,00	₡ 165.044.323,62	19%	0,9%
6 Transferencias Corrientes	₡ 189.500.000,00	₡ 46.544.017,66	25%	0,3%
9 Cuentas Especiales	₡ 1.150.000,00	₡ -	0%	0,0%
Total	₡ 32.375.289.177,82	₡ 18.617.453.967,65	58%	100%

Fuente: Sección de Programación y Evaluación, CONAPE

El monto de los egresos al 30 de junio de 2019, ascendió a **₡18.617 millones**, con una ejecución presupuestaria del **58%** donde la mayor participación la tiene Activos financieros con un 91.2%

Ilustración 3: Egresos efectivos totales al 30 de junio 2019



Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes):

Los desembolsos a estudiantes absorbieron el **91,2%** del total de egresos del período, el cual alcanzó la cifra de **¢16.978 millones**, con un porcentaje de ejecución del **62%**. La diferencia en la ejecución del segundo trimestre en relación con el primero, se debe a que en el primer trimestre se desembolsó la mayor cantidad de préstamos programados por tratarse del inicio del periodo lectivo, donde se desembolsa tanto a estudiantes en periodo cuatrimestral como semestral. Este egreso atiende la función sustantiva de la institución y a nivel acumulado se ajusta de conformidad con lo programado.

Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes)
Al 30 de junio 2019, (en millones de ¢)



Remuneraciones

La ejecución presupuestaria de esta partida alcanzó al 30 de junio del 2019, la suma de ¢846 millones, con un porcentaje de ejecución del **45%**, 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 **4,5%** de los egresos totales del primer semestre del 2019.

Véase Detalle de Información referente a la Partida Remuneraciones 30 de junio del 2019, Pág. 12

Servicios

La partida Servicios al 30 de junio del 2019, absorbió el **3,1%** del total de egresos con un porcentaje de ejecución del **31%** sobre el presupuesto total, para un monto de **¢575 millones** aproximadamente, dado principalmente por lo siguiente:



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

1. Servicios comerciales y financieros con un monto de **¢192 millones** donde la mayor participación la tienen la subpartida **1.03.02 Publicidad y propaganda** debido al servicio de publicidad pauta en medios y la **1.03.07 Servicios de tecnologías de información** por el pago de hospedaje del sitio alterno.
2. Servicios de gestión y apoyo con una participación del 45% dentro de la partida y para un monto total de **¢258 millones**, principalmente en la subpartida **1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales** por el pago de ¢144 millones al INEC en razón de la encuesta nacional de puestos de trabajo en establecimientos privados en Costa Rica, y la **1.04.06 Servicios generales** por el pago de servicios de vigilancia, limpieza, correo, entre otros.
3. Mantenimiento y reparación especialmente en la subpartida **1.08.08 Mant. y rep. de equipo de cómputo y sist. de información** por el pago de Soporte y mantenimiento preventivo y correctivo de la plataforma crítica hardware y software de CONAPE.

Bienes Duraderos

Los Bienes Duraderos al 30 de junio de 2019 fueron de **¢165 millones**, con un porcentaje de **ejecución del 19%** y una **participación del 0.9% sobre** los egresos totales, donde la subpartida **5.99.03 bienes intangibles** presenta la mayor ejecución por ¢162 millones principalmente 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

Transferencias

Las Transferencias al 30 de junio de 2019 si bien no son representativas sobre el total de los gastos, tienen una **ejecución** presupuestaria del **25%** por ejecutarse en prestaciones e indemnizaciones.

Véase desglose de las transferencias en el Cuadro 5, Detalle de Transferencias Recibidas y Otorgadas al 30 de junio, 2019, Pág. 16.

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

Ilustración 4: Porcentaje de Participación de los Egresos realizados al 30 de junio de 2019



Como se puede observar, la institución hizo una adecuada asignación de los recursos presupuestarios al 30 de junio de 2016, donde dedica el **91,2%** de los mismos a la función sustantiva institucional, dado que el total de egresos en ese período fue **¢18.617 millones** y la de cifra de desembolsos a estudiantes fue de **¢16.979 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.

Ajustes Presupuestarios obtenida en las fases de control y evaluación Presupuestaria

Al 30 de junio, 2019, la institución tramitó variaciones presupuestarias por un monto de ¢695 millones, distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Movimiento	Fecha de Aprobación	Total del Movimiento
Modificación Presupuestaria 1-2019	23/01/2019	¢ 3.500.000,00
Modificación Presupuestaria 2-2019	12/03/2019	¢ 565.390.841,44
Modificación Presupuestaria N° 3-2019	09/05/2018	¢ 8.350.000,00
Modificación Presupuestaria N° 4-2019	25/06/2018	¢ 117.451.211,01
Total de Movimientos Presupuestarios	¢	694.692.052,45

Remuneraciones

En atención a la Resolución R-DC-24-2012 “Normas Técnicas sobre Presupuestos Públicos N-1-2012-DC-DFOE”, reformada por Resolución R-DC-064-2013, se presenta la siguiente información suministrada por la Sección de Recursos Humanos:

- **Detalle de plazas para cargos fijos y servicios especiales indicando el número de plazas por categoría; el salario base o salario único de cada categoría, según sea el caso.**

Cuadro 3: Detalle plazas cargos fijos, servicios especiales

DETALLE DE REMUNERACIONES(*) EN CONAPE JUNIO 2019						
CARGOS DE CONAPE HOMOLOGADOS CON MANUAL DEL SERVICIO CIVIL	OCCUPANTES POR CARGO	SALARIO BASE	MONTO DE ANUALIDAD A DEVENGAR SEGÚN CARGO	OTROS INCENTIVOS SALARIALES CARRERA PROFESIONAL	RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROHIBICIÓN DEDICACIÓN EXCLUSIVA %	RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION PROHIBICIÓN %
Oficinista de Servicio Civil 1	1	300.550,00	7.540,00	no	no	
Misceláneo de Servicio Civil 2	1	289.250,00	7.252,00	no	no	
Técnico de mantenimiento	1	359.350,00	9.032,00	no	no	
Técnico de Servicio Civil 1	1	359.350,00	8.523,00	no	no	
Técnico de Servicio Civil 3	19	431.250,00	10.859,00	no	no	
Técnico de Servicio Civil 3	1	431.250,00	10.859,00	no	no	65%
Puesto de confianza	1	595.642,00	15.034,00	no	no	
Profesional de Servicio Civil 1 -B	2	613.900,00	11.837,00	2273 por punto	25%	
Profesional de Servicio Civil 1 -B	21	613.900,00	11.837,00	2273 por punto	55%	
Profesional de Servicio Civil 1 -B	4	613.900,00	11.837,00	2273 por punto	-	65%
Profesional de Servicio Civil 2	2	695.750,00	13.425,00	2273 por punto	55%	
Profesional de Servicio Civil 2	1	695.750,00	13.425,00	2273 por punto	-	65%
Profesional de Servicio Civil 3	5	756.200,00	14.598,00	2273 por punto	55%	
Profesional de Servicio Civil 3	2	756.200,00	14.598,00	2273 por punto	-	65%
Profesional de Servicio Civil 3	1	756.200,00	14.598,00	2273 por punto	25%	
Profesional Jefe de Servicio civil 1	2	831.700,00	16.062,00	2273 por punto	55%	
Profesional Jefe de Servicio civil 1	1	831.700,00	16.062,00	2273 por punto	-	65%
Jefe de Servicio Civil 3	6	965.200,00	18.652,00	2273 por punto	55%	
Gerente de Servicio Civil 2	2	1.313.500,00	25.409,00	2273 por punto	55%	
Gerente de Servicio Civil 2	1	1.313.500,00	25.409,00	2273 por punto	-	65%
Auditor Interno	1	1.377.677,80	26.652,00	2273 por punto	-	65%
Secretario Ejecutivo	1	1.716.536,00	no	no	no	no
TOTAL DE TRABAJADORES	77	16.618.255,80	303.500,00	-		

La institución a la fecha no utiliza servicios especiales.

Dietas

- **Detalle de dietas que se cancelan en la institución especificando la base legal, el o los órganos cuyos miembros son acreedores de ese reconocimiento, cantidad de miembros a los que se les hace el pago y de las sesiones mensuales remuneradas.**

Con respecto a las dietas, en esta subpartida se incluye el pago de las dietas de los 5 miembros del Consejo Directivo, según lo dispuesto en la Ley 71388 de Presupuesto Extraordinario de la República y en el pronunciamiento C-063-88 de la Procuraduría General de la República, de fecha 4 de abril de 1988; el cual establece que al ser



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

CONAPE una Institución semiautónoma, los miembros de su Consejo Directivo deben recibir, por concepto de dietas, sumas similares a las que devengan los integrantes de las juntas directivas de las instituciones autónomas.

Se aclara que el pago ordinario es de 3 sesiones al mes con un monto fijo invariable por sesión según la Ley 9635.

Cuadro 4: Dietas

Dietas de directores		
Cantidad	Monto por sesión	50.139,70
1	Representante del Ministerio de Educación Pública	150.419,10
1	Representante del Conicit	150.419,10
1	Representante del Ministerio de Trabajo	150.419,10
1	Representante del Banco Central	150.419,10
1	Representante del Mideplan	150.419,10
*cálculos de acuerdo con las 3 sesiones ordinarias por mes.		

MES	CANTIDAD DE SESIONES	MONTO DE SESIÓN
ENERO	3	752.095,50
FEBRERO	3	651.816,10
MARZO	3	902.514,60
ABRIL	2	501.397,00
MAYO	3	752.095,50
JUNIO	3	651.816,10
TOTAL		4.211.734,80

Base legal de incentivos salariales

- **Desglose de los incentivos salariales que se reconocen en la institución, con su respectiva base legal, justificación y puestos para los que rige. La información relativa a esta partida sólo debe ser registrada en el sistema de información establecido para esos efectos, junto con la información de la ejecución del presupuesto del segundo y cuarto trimestre.**

Retribución por años de Servicio:



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

El complemento salarial denominado “anualidad”, es un reconocimiento otorgado por la Administración, cuya finalidad es premiar, reconocer la experiencia adquirida de sus funcionarios que han permanecido en forma continua prestando sus servicios a ésta. Básicamente, este incentivo es un premio por la antigüedad del funcionario que ha dedicado su esfuerzo, experiencia y conocimiento adquirido en el transcurso de los años para ponerlo al servicio de un solo patrono, en este caso del Estado y sus instituciones.

Este incentivo encuentra su fundamento jurídico en los artículos 4, 5 y 12 de la Ley de Salarios de la Administración Pública (Ley 2166 de 9 de octubre de 1957 y sus reformas ley 9635).

Otros incentivos salariales (Carrera Profesional)

Decreto Ejecutivo N° 33048 Normas para la aplicación de la carrera profesional para las entidades Públicas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria pero reformado en lo que corresponda por la Ley 9635 sus alcances y reglamento.

Restricción al ejercicio liberal de la profesión

a. Dedicación Exclusiva

Se entiende por “Dedicación Exclusiva” el ejercicio profesional del funcionario únicamente para el órgano público que contrata sus servicios, lo cual demanda del mismo ostentar una carrera universitaria con el correspondiente grado académico y que se encuentre debidamente acreditada. Decreto 23669-H Normas para la aplicación de la Dedicación Exclusiva para las Instituciones y Empresas Públicas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria. Pero reformado en lo que corresponda por la Ley 9635 sus alcances y reglamento.

b. Prohibición

El fundamento legal de este rubro lo establece la Ley 8422 y el Reglamento Contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito¹⁰, la cual en su artículo 15 ejercer profesiones liberales, al personal que ocupe un puesto de jefatura en la proveeduría, con un porcentaje de 65% sobre el salario base, en el caso de CONAPE, se incluye a un profesional, Jefatura de la Sección Administrativa y la Jefatura del Departamento Financiero, dos profesionales encargados de contratación administrativa, el asesor legal.

Asimismo, la Ley 8292 “Ley General de Control Interno”, en su artículo 34 establece la creación del pago de Prohibición al personal de la Auditoría Interna, con un porcentaje de 65% sobre sueldo para cargos fijos, en el caso de CONAPE, se incluye al Auditor Interno, cuatro profesionales y una técnica. Pero reformado en lo que corresponda por la Ley 9635 sus alcances y reglamento.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

Véase desglose de los incentivos salariales en el Cuadro Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General 30 de junio, 2019.

Transferencias

Cuadro 5: Detalle de transferencias recibidas y otorgadas, al 30 de junio de 2019

ENTIDAD	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	RECIBIDAS	OTORGADAS	RECIBIDAS	OTORGADAS
INGRESOS				
1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.587.616.836,59	0,00	0,00	0,00
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público (Aporte bancario público)	3.948.293.504,69	0,00		
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado (Aporte bancario privado)	8.639.323.331,90	0,00		
EGRESOS				
0 REMUNERACIONES	0,00	195.976.215,32	0,00	0,00
0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	0,00	105.050.325,35	0,00	0,00
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de Caja Costarricense del Seguro Social (CCSS)	0,00	59.797.873,70	0,00	0,00
0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje (INA)	0,00	9.696.952,90	0,00	0,00
0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (FODESAF)	0,00	32.323.180,20	0,00	0,00
0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	0,00	3.232.318,55	0,00	0,00
0.05 CONTRIB. PATR. A FDOS DE PENS. Y OTROS FDOS DE CAP.	0,00	90.925.889,97		
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	0,00	32.836.244,16	0,00	0,00
0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	0,00	9.695.741,59	0,00	0,00
0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	0,00	19.391.484,12	0,00	0,00
0.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados (Asociación Solidaria de Empleados -ASECO)	0,00	29.002.420,10	0,00	0,00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	46.544.017,66	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 /3)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales (Convenio Faetsup /2)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.03 PRESTACIONES	0,00	12.577.770,98		
6.03.01 Prestaciones legales	0,00	6.828.577,72	0,00	0,00
6.03.99 Otras prestaciones	0,00	5.749.193,26	0,00	0,00
6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	0,00	32.730.246,68		
6.06.01 Indemnizaciones	0,00	32.730.246,68	0,00	0,00
6.06.02 Reintegros o devoluciones	0,00	0,00		
6.07 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	0,00	1.236.000,00	0,00	0,00
6.07.01 Transferencias corrientes a organismos internacionales	0,00	1.236.000,00	0,00	0,00
TOTAL	12.587.616.836,59	242.520.232,98	0,00	0,00

^{1/1} Aporte de las cuotas patronales por salarios

^{1/2} 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 la 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.

^{1/3} 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



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 6: Detalle de subpartida publicidad y propaganda al 30 de junio, 2019

SUBPARTIDA	MONTO ¢	% DEL TOTAL
A. TOTAL PRESUPUESTADO	247.000.000,00	100%
1.03.02 Publicidad y propaganda	247.000.000,00	100%
B. TOTAL INVERTIDO	86.891.460,62	35,2%
LEY 4325^{1/}		
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.		
a) Radio y Televisión	32.536.050,00	37%
Programas de producción nacional (Mínimo un 30%)	29.569.498,00	91%
Cuñas, avisos o comerciales. (Máximo un 70%)	2.966.552,00	9%
b) Prensa	6.513.794,00	7%
c) Otros gastos relacionados con publicidad y propaganda	44.493.326,62	51%
LEY 8346^{2/}		
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."		
SINART S.A.	3.348.290,00	4%

^{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

IV. ANEXOS

Cuadro 8: Cuadro de ingresos y egresos comparativos II Trimestre 2017-2019

Rubros	Ejecución del II trimestre			Participación 2019	Participación	
	2017	2018	2019		18/17	19/18
TOTAL INGRESOS	25.030.101.232,44	20.871.595.516,52	22.241.569.412,90	100,0%	-16,6%	6,6%
1.0.0.0.00.00.0.000 INGRESOS CORRIENTES	21.420.760.286,46	15.067.106.786,48	16.191.689.834,46	72,8%	-29,7%	7,5%
1.3.2.3.00.00.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	4.370.919.210,21	2.783.058.305,57	3.424.095.358,17	16,2%	-36,3%	23,0%
1.3.2.3.01.00.0.000 Intereses sobre títulos valores	203.807.463,02	343.582.777,26	246.513.027,15	1,1%	68,6%	-28,3%
1.3.2.3.02.00.0.000 Intereses y Comisiones sobre Préstamo	4.164.883.015,33	2.437.620.072,33	3.174.581.571,83	14,3%	-41,5%	30,2%
1.3.2.3.03.00.0.000 Otras Rentas de Activos Financieros	2.228.731,86	1.855.455,98	3.000.759,19	0,01%	-16,7%	61,7%
1.3.9.0.00.00.0.000 Otros Ingresos No Tributarios	7.947.423,09	118.356.142,93	179.977.639,70	0,8%	0,0%	52,1%
1.4.0.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.041.893.653,16	12.165.692.337,98	12.587.616.836,59	56,6%	-28,6%	3,5%
1.4.1.0.00.00.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Pú	10.386.641.988,32	6.359.908.161,36	3.948.293.504,69	17,8%	-	0,0%
1.4.2.0.00.00.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Priv	6.655.251.664,84	5.805.784.176,62	8.639.323.331,90	38,8%	-12,8%	48,8%
2.0.0.0.00.00.0.000 INGRESOS DE CAPITAL	3.609.340.945,98	5.804.488.730,04	6.049.879.578,44	27,2%	60,8%	4,2%
2.3.2.0.00.00.0.000 Recuperación de Préstamos al Sector P	3.609.340.945,98	5.804.488.730,04	6.049.879.578,44	27,2%	60,8%	4,2%
TOTAL EGRESOS	17.325.907.654,86	19.805.995.358,58	18.617.453.967,65	100,0%	14,3%	-6,0%
0 REMUNERACIONES	845.190.622,10	811.033.923,46	846.069.798,46	4,5%	-4,0%	4,3%
1 SERVICIOS	492.262.509,35	774.185.590,70	575.250.242,02	3,1%	57,3%	-25,7%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	7.731.165,04	5.794.455,08	6.098.842,92	0,0%	-25,1%	5,3%
3 INTERESES Y COMISIONES	247.940,00	0,00	0,00	0,0%	-100,0%	#DIV/0!
4 ACTIVOS FINANCIEROS	15.891.244.203,58	18.126.460.327,45	16.978.446.742,97	91,2%	14,1%	-6,3%
5 BIENES DURADEROS	18.945.880,87	22.411.976,10	165.044.323,62	0,9%	18,3%	636,4%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	70.285.333,92	66.109.085,79	46.544.017,66	0,3%	-5,9%	-29,6%
9 CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,0%	-	-



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN
 Departamento de Planificación
 Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 9: Ejecución del presupuesto de ingresos según clasificación económica al 30 de junio 2019

Presupuesto de Ingresos

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			INGRESOS EFECTIVOS			
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II TRIMESTRE	TOTAL	DISPONIBLE
1.0.0.0.00.00.0.000 INGRESOS CORRIENTES	16.531.382.983,82	0,00	16.531.382.983,82	14.117.714.644,08	2.073.975.190,38	16.191.689.834,46	339.693.149,36
1.3.0.0.00.00.0.000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.326.087.370,00	0,00	4.326.087.370,00	1.530.097.807,49	2.073.975.190,38	3.604.072.997,87	722.014.372,13
1.3.2.0.00.00.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	4.140.268.870,00	0,00	4.140.268.870,00	1.523.664.077,88	1.900.431.280,29	3.424.095.358,17	716.173.511,83
1.3.2.3.00.00.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	4.140.268.870,00	0,00	4.140.268.870,00	1.523.664.077,88	1.900.431.280,29	3.424.095.358,17	716.173.511,83
1.3.2.3.01.00.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	198.961.651,00	0,00	198.961.651,00	156.725.677,60	89.787.349,55	246.513.027,15	(47.551.376,15)
1.3.2.3.01.01.0.000 Intereses s/ títulos valores del Gobierno Central	198.961.651,00	0,00	198.961.651,00	156.725.677,60	89.787.349,55	246.513.027,15	(47.551.376,15)
- Fondo General	196.874.769,00	0,00	196.874.769,00	98.705.693,60	74.848.082,22	173.553.775,82	23.320.993,18
- Fondo BID	1.310.081,00	0,00	1.310.081,00	36.411.760,00	9.372.671,73	45.784.431,73	(44.474.350,73)
- Reserva para Garantías	776.801,00	0,00	776.801,00	21.608.224,00	5.566.595,60	27.174.819,60	(26.398.018,60)
- Fondo de avales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3.02.00.0.000 INTERESES Y COMISIONES S/ PRESTAMOS	3.931.607.204,00	0,00	3.931.607.204,00	1.364.590.135,07	1.809.991.436,76	3.174.581.571,83	757.025.632,17
1.3.2.3.02.07.0.000 Intereses y comisiones s/ préstamos al Sector Privado	3.931.607.204,00	0,00	3.931.607.204,00	1.364.590.135,07	1.809.991.436,76	3.174.581.571,83	757.025.632,17
- Fondo General	3.931.607.204,00	0,00	3.931.607.204,00	1.364.590.135,07	1.809.991.436,76	3.174.581.571,83	757.025.632,17
1.3.2.3.03.00.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	9.700.015,00	0,00	9.700.015,00	2.348.265,21	652.493,98	3.000.759,19	6.699.255,81
1.3.2.3.03.01.0.000 Intereses s/ Ctas Ctes y otros depósitos en Bancos Públcc	9.700.015,00	0,00	9.700.015,00	2.348.265,21	652.493,98	3.000.759,19	6.699.255,81
- Fondo General	9.700.015,00	0,00	9.700.015,00	2.348.265,21	652.493,98	3.000.759,19	6.699.255,81
1.3.9.0.00.00.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	185.818.500,00	0,00	185.818.500,00	6.433.729,61	173.543.910,09	179.977.639,70	5.840.860,30
1.3.9.1.00.00.0.000 Reintegros en efectivo	162.829.611,00	0,00	162.829.611,00	0,00	169.283.621,58	169.283.621,58	(6.454.010,58)
1.3.9.9.00.00.0.000 Ingresos varios no especificados	22.988.889,00	0,00	22.988.889,00	6.433.729,61	4.260.288,51	10.694.018,12	12.294.870,88
1.4.0.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.205.295.613,82	0,00	12.205.295.613,82	12.587.616.836,59	0,00	12.587.616.836,59	(382.321.222,77)
1.4.1.0.00.00.0.000 TRANSF. CTES DEL SECTOR PUBLICO	6.167.235.174,40	0,00	6.167.235.174,40	3.948.293.504,69	0,00	3.948.293.504,69	2.218.941.669,71
1.4.1.6.00.00.0.000 Transferencias Ctes de Instituciones Públicas Financ.	6.167.235.174,40	0,00	6.167.235.174,40	3.948.293.504,69	0,00	3.948.293.504,69	2.218.941.669,71
- Banco de Costa Rica	1.792.735.174,40	0,00	1.792.735.174,40	714.074.530,23	0,00	714.074.530,23	1.078.660.644,17
- Banco Nacional de Costa Rica	2.445.500.000,00	0,00	2.445.500.000,00	1.611.854.786,46	0,00	1.611.854.786,46	833.645.213,54
- Banco Popular y Desarrollo Comunal	1.929.000.000,00	0,00	1.929.000.000,00	1.622.364.188,00	0,00	1.622.364.188,00	306.635.812,00



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN
 Departamento de Planificación
 Sección de Programación y Evaluación

...Presupuesto de Ingresos al 30 de junio 2019

1.4.2.0.00.0.0.0.000 TRANSF. CTES DEL SECTOR PRIVADO	6.038.060.439,42	0,00	6.038.060.439,42	8.639.323.331,90	0,00	8.639.323.331,90	(2.601.262.892,48)
- Banco BCT S.A.	329.839.120,00	0,00	329.839.120,00	487.107.497,00	0,00	487.107.497,00	(157.268.377,00)
- Banco Davivienda	551.396.939,60	0,00	551.396.939,60	901.977.092,00	0,00	901.977.092,00	(350.580.152,40)
- Banco BAC San José	3.357.468.192,00	0,00	3.357.468.192,00	5.059.600.515,86	0,00	5.059.600.515,86	(1.702.132.323,86)
- Banco Nova Scotia (antes Citi)	37.321.388,00	0,00	37.321.388,00	0,00	0,00	0,00	37.321.388,00
- Banco Improsa S.A.	222.119.456,00	0,00	222.119.456,00	247.146.949,54	0,00	247.146.949,54	(25.027.493,54)
- Banco Promerica	477.332.648,00	0,00	477.332.648,00	509.838.240,94	0,00	509.838.240,94	(32.505.592,94)
- Banco Scotiabank	239.104.164,00	0,00	239.104.164,00	70.276.936,46	0,00	70.276.936,46	168.827.227,54
- Banco Cathay S.A.	8.210.124,00	0,00	8.210.124,00	29.418.560,35	0,00	29.418.560,35	(21.208.436,35)
- Banco Lafise	66.718.262,00	0,00	66.718.262,00	89.432.699,95	0,00	89.432.699,95	(22.714.437,95)
- Banco General de Costa Rica	67.099.416,80	0,00	67.099.416,80	134.164.178,00	0,00	134.164.178,00	(67.064.761,20)
- Prival Bank Costa Rica	56.609.681,02	0,00	56.609.681,02	93.086.600,80	0,00	93.086.600,80	(36.476.919,78)
- CMB	624.841.048,00	0,00	624.841.048,00	1.017.274.061,00	0,00	1.017.274.061,00	(392.433.013,00)
2.0.0.0.00.0.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL	13.393.906.194,00	0,00	13.393.906.194,00	2.961.832.364,59	3.088.047.213,85	6.049.879.578,44	7.344.026.615,56
2.3.0.0.00.0.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS	13.393.906.194,00	0,00	13.393.906.194,00	2.961.832.364,59	3.088.047.213,85	6.049.879.578,44	7.344.026.615,56
2.3.2.0.00.0.0.0.000 REC. DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	13.393.906.194,00	0,00	13.393.906.194,00	2.961.832.364,59	3.088.047.213,85	6.049.879.578,44	7.344.026.615,56
- Fondo General	13.393.906.194,00	0,00	13.393.906.194,00	2.961.832.364,59	3.088.047.213,85	6.049.879.578,44	7.344.026.615,56
3.3.0.0.00.0.0.0.000 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	2.450.000.000,00	2.450.000.000,00	8.469.585.973,98	0,00	8.469.585.973,98	(6.019.585.973,98)
3.3.1.0.00.0.0.0.000 SUPERÁVIT LIBRE	0,00	2.450.000.000,00	2.450.000.000,00	6.466.416.235,72	0,00	6.466.416.235,72	(4.016.416.235,72)
- Fondo General	0,00	2.450.000.000,00	2.450.000.000,00	6.466.416.235,72	0,00	6.466.416.235,72	(4.016.416.235,72)
3.3.2.0.00.0.0.0.000 SUPERÁVIT ESPECIFICO	0,00	0,00	0,00	2.003.169.738,26	0,00	2.003.169.738,26	(2.003.169.738,26)
- Fondos en Administración	0,00	0,00	0,00	319.142,55	0,00	319.142,55	(319.142,55)
- Proyecto Desarrollo Recursos Humanos	0,00	0,00	0,00	2.850.595,71	0,00	2.850.595,71	(2.850.595,71)
- Fondo de Avales	0,00	0,00	0,00	2.000.000.000,00	0,00	2.000.000.000,00	(2.000.000.000,00)
TOTAL GENERAL	29.925.289.177,82	2.450.000.000,00	32.375.289.177,82	25.549.132.982,65	5.162.022.404,23	30.711.155.386,88	1.664.133.790,94



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN
 Departamento de Planificación
 Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 10: Ejecución del presupuesto de Egresos por objeto del gasto, resumen general al 30 de junio, 2019

Resumen General

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS			DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II TRIMESTRE	TOTAL (1) + (2)	
0 REMUNERACIONES	1.890.761.000,00	(13.000.000,00)	1.877.761.000,00	477.729.392,59	368.340.405,87	846.069.798,46	1.031.691.201,54
1 SERVICIOS	1.951.857.000,00	(176.959.630,43)	1.774.897.369,57	175.781.699,30	399.468.542,72	575.250.242,02	1.199.647.127,55
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	23.100.000,00	(100.000,00)	23.000.000,00	1.839.669,04	4.259.173,88	6.098.842,92	16.901.157,08
3 INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	24.727.141.177,82	2.866.860.841,44	27.594.002.019,26	11.049.586.284,25	5.928.860.458,72	16.978.446.742,97	10.615.555.276,29
5 BIENES DURADEROS	1.139.280.000,00	(224.301.211,01)	914.978.788,99	145.157.775,71	19.886.547,91	165.044.323,62	749.934.465,37
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	192.000.000,00	(2.500.000,00)	189.500.000,00	9.351.482,70	37.192.534,96	46.544.017,66	142.955.982,34
9 CUENTAS ESPECIALES	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00
TOTAL	29.925.289.177,82	2.450.000.000,00	32.375.289.177,82	11.859.446.303,59	6.758.007.664,06	18.617.453.967,65	13.757.835.210,17



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación

Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 11: Ejecución del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto. Programa 1: Crédito Educativo, al 30 de junio 2019

Programa 1: Crédito Educativo

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS		TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II		
		+ o -			TRIMESTRE		
0 REMUNERACIONES	489.973.000,00	(4.000.000,00)	485.973.000,00	126.534.064,90	99.886.327,32	226.420.392,22	259.552.607,78
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	172.503.000,00	(14.000.000,00)	158.503.000,00	38.820.532,12	40.626.466,08	79.446.998,20	79.056.001,80
0.01.05 Suplencias	16.000.000,00	14.000.000,00	30.000.000,00	6.779.967,19	6.875.458,85	13.655.426,04	16.344.573,96
0.02.01 Tiempo extraordinario	5.000.000,00	(1.000.000,00)	4.000.000,00	0,00	725.538,70	725.538,70	3.274.461,30
0.02.02 Recargo de funciones	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	169.988,00	95.782,50	265.770,50	1.734.229,50
0.03.01 Retribución por años servidos	56.992.000,00	0,00	56.992.000,00	12.173.655,21	12.366.166,14	24.539.821,35	32.452.178,65
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	57.876.000,00	0,00	57.876.000,00	12.266.358,28	13.037.562,32	25.303.920,60	32.572.079,40
0.03.03 Decimotercer mes	29.271.000,00	0,00	29.271.000,00	0,00	0,00	0,00	29.271.000,00
0.03.04 Salario escolar	27.785.000,00	(3.000.000,00)	24.785.000,00	23.602.829,80	0,00	23.602.829,80	1.182.170,20
0.03.99 Otros incentivos salariales	13.093.000,00	0,00	13.093.000,00	2.967.857,51	3.103.787,08	6.071.644,59	7.021.355,41
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de la CCSS	32.491.000,00	0,00	32.491.000,00	8.961.837,05	7.144.736,95	16.106.574,00	16.384.426,00
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje	5.269.000,00	0,00	5.269.000,00	1.453.270,80	1.158.606,35	2.611.877,15	2.657.122,85
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Social y Asig. Fam.	17.563.000,00	0,00	17.563.000,00	4.844.236,75	3.862.021,10	8.706.257,85	8.856.742,15
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de Des. Comunal	1.757.000,00	0,00	1.757.000,00	484.423,50	386.202,50	870.626,00	886.374,00
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones de la CCSS	17.844.000,00	0,00	17.844.000,00	4.917.643,41	3.923.812,15	8.841.455,56	9.002.544,44
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	5.269.000,00	0,00	5.269.000,00	1.452.060,03	1.158.606,35	2.610.666,38	2.658.333,62
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral	10.538.000,00	0,00	10.538.000,00	2.904.120,30	2.317.212,10	5.221.332,40	5.316.667,60
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados por entes privados	18.722.000,00	0,00	18.722.000,00	4.735.284,95	3.104.368,15	7.839.653,10	10.882.346,90
1 SERVICIOS	487.943.000,00	(98.168.798,99)	389.774.211,01	57.556.798,60	45.069.630,03	102.626.428,63	297.147.782,38
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	3.600.000,00	30.000,00	3.630.000,00	572.810,00	913.200,00	1.486.010,00	2.143.990,00
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	150.000,00	0,00	150.000,00	26.976,00	59.444,00	86.420,00	63.580,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	218.220,00	315.290,00	533.510,00	666.490,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
1.03.01 Información	11.000.000,00	(3.500.000,00)	7.500.000,00	0,00	1.176.433,42	1.176.433,42	6.323.566,58
1.03.02 Publicidad y propaganda	325.000.000,00	(78.000.000,00)	247.000.000,00	51.538.841,00	35.352.619,62	86.891.460,62	160.108.539,38
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros	24.500.000,00	(5.000.000,00)	19.500.000,00	0,00	1.835.791,20	1.835.791,20	17.664.208,80
1.03.04 Transporte de bienes	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	30.000.000,00	5.000.000,00	35.000.000,00	2.631.200,00	4.065.693,29	6.696.893,29	28.303.106,71
1.04.05 Servicios informáticos	10.000.000,00	2.301.211,01	12.301.211,01	1.839.990,60	919.995,30	2.759.985,90	9.541.225,11
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	67.000.000,00	(7.000.000,00)	60.000.000,00	0,00	344.287,32	344.287,32	59.655.712,68
1.05.01 Transporte dentro del país	1.200.000,00	1.200.000,00	2.400.000,00	19.475,00	24.220,00	43.695,00	2.356.305,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	138.950,00	62.655,88	201.605,88	1.298.394,12
1.06.01 Seguros	668.000,00	0,00	668.000,00	505.336,00	0,00	505.336,00	162.664,00
1.07.01 Actividades de capacitación	7.000.000,00	(2.000.000,00)	5.000.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	4.935.000,00
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	2.000.000,00	(1.200.000,00)	800.000,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
1.08.01 Mant. de edificios, locales y terrenos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN
 Departamento de Planificación
 Sección de Programación y Evaluación

...Ejecución del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto. Programa 1: Crédito Educativo al 30 de junio 2019

2 MATERIALES Y SUMINISTROS	1.250.000,00	(750.000,00)	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2.03.01 Materiales y productos metálicos	550.000,00	(550.000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	200.000,00	(200.000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	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
2.04.01 Herramientas e instrumentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.04 Textiles y vestuario	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	24.577.141.177,82	3.006.860.841,44	27.584.002.019,26	11.049.586.284,25	5.928.860.458,72	16.978.446.742,97	10.605.555.276,29
4.01.07 Préstamos al Sector Privado	24.577.141.177,82	3.006.860.841,44	27.584.002.019,26	11.049.586.284,25	5.928.860.458,72	16.978.446.742,97	10.605.555.276,29
5 BIENES DURADEROS	33.700.000,00	(13.200.000,00)	20.500.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00	20.050.000,00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	200.000,00	(200.000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.99.03 Bienes intangibles	33.500.000,00	(13.000.000,00)	20.500.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00	20.050.000,00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	0,00	3.565.082,65	5.705.050,04	6.294.949,96
6.03.01 Prestaciones legales	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	165.124,40	1.366.258,90	1.531.383,30	3.468.616,70
6.03.99 Otras prestaciones	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	1.974.842,99	2.198.823,75	4.173.666,74	2.826.333,26
TOTAL PROGRAMA 1: CREDITO EDUCATIVO	25.602.007.177,82	2.900.742.052,45	28.502.749.230,27	0,00	6.077.831.498,72	17.313.648.613,86	11.189.100.616,41



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN
 Departamento de Planificación
 Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 12: Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de junio 2019

Programa 2: Apoyo Administrativo

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS		TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II		
		+ o -			TRIMESTRE		
0 REMUNERACIONES	1.400.788.000,00	(8.000.000,00)	1.391.788.000,00	351.195.327,69	268.454.078,55	619.649.406,24	772.138.593,76
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	438.130.000,00	0,00	438.130.000,00	103.189.070,07	108.250.671,94	211.439.742,01	226.690.257,99
0.01.05 Suplencias	37.000.000,00	0,00	37.000.000,00	3.959.702,60	405.261,52	4.364.964,12	32.635.035,88
0.02.01 Tiempo extraordinario	6.500.000,00	(1.000.000,00)	5.500.000,00	1.744.355,80	1.194.627,05	2.938.982,85	2.561.017,15
0.02.02 Recargo de funciones	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	145.359,25	145.359,25	3.854.640,75
0.02.05 Dietas	15.494.000,00	0,00	15.494.000,00	2.306.426,20	1.905.308,60	4.211.734,80	11.282.265,20
0.03.01 Retribución por años servidos	167.850.000,00	0,00	167.850.000,00	35.768.036,24	35.248.791,07	71.016.827,31	96.833.172,69
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	210.633.000,00	0,00	210.633.000,00	47.554.242,47	49.434.514,81	96.988.757,28	113.644.242,72
0.03.03 Decimotercer mes	82.578.000,00	0,00	82.578.000,00	0,00	0,00	0,00	82.578.000,00
0.03.04 Salario escolar	76.372.000,00	(8.000.000,00)	68.372.000,00	64.594.458,20	0,00	64.594.458,20	3.777.541,80
0.03.99 Otros incentivos salariales	50.448.000,00	0,00	50.448.000,00	10.226.316,83	10.554.490,71	20.780.807,54	29.667.192,46
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de la CCSS	91.662.000,00	0,00	91.662.000,00	24.707.180,00	18.984.119,70	43.691.299,70	47.970.700,30
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje	14.865.000,00	0,00	14.865.000,00	4.006.569,60	3.078.506,15	7.085.075,75	7.779.924,25
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Social y Asig. Fam.	49.547.000,00	0,00	49.547.000,00	13.355.234,70	10.261.687,65	23.616.922,35	25.930.077,65
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de Des. Comunal	4.956.000,00	0,00	4.956.000,00	1.335.523,70	1.026.168,85	2.361.692,55	2.594.307,45
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones de la CCSS	50.341.000,00	0,00	50.341.000,00	13.568.915,75	10.425.872,85	23.994.788,60	26.346.211,40
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	14.865.000,00	0,00	14.865.000,00	4.006.569,06	3.078.506,15	7.085.075,21	7.779.924,79
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral	29.729.000,00	0,00	29.729.000,00	8.013.139,67	6.157.012,05	14.170.151,72	15.558.848,28
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados por entes privados	52.818.000,00	0,00	52.818.000,00	12.859.586,80	8.303.180,20	21.162.767,00	31.655.233,00
0.99.99 Otras remuneraciones	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación

Sección de Programación y Evaluación

...Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de junio 2019

1 SERVICIOS	1.463.914.000,00	(88.790.841,44)	1.375.123.158,56	118.224.900,70	354.398.912,69	472.623.813,39	902.499.345,17
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	6.025.000,00	(30.000,00)	5.995.000,00	0,00	788.619,00	788.619,00	5.206.381,00
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1.400.000,00	(90.841,44)	1.309.158,56	128.094,40	201.168,19	329.262,59	979.895,97
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
1.01.99 Otros alquileres	38.600.000,00	0,00	38.600.000,00	5.378.748,00	6.651.140,00	12.029.888,00	26.570.112,00
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	8.300.000,00	0,00	8.300.000,00	1.557.595,00	1.989.886,00	3.547.481,00	4.752.519,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	27.300.000,00	0,00	27.300.000,00	6.028.600,00	8.737.925,00	14.766.525,00	12.533.475,00
1.02.03 Servicio de correo	19.150.000,00	0,00	19.150.000,00	1.423.070,00	6.698.715,00	8.121.785,00	11.028.215,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	34.065.000,00	0,00	34.065.000,00	6.145.864,48	5.433.006,72	11.578.871,20	22.486.128,80
1.02.99 Otros servicios básicos	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	876.198,30	0,00	876.198,30	323.801,70
1.03.01 Información	4.300.000,00	150.000,00	4.450.000,00	4.410,00	174.020,00	178.430,00	4.271.570,00
1.03.03 Impresión, encuademación y otros	2.740.000,00	500.000,00	3.240.000,00	22.000,00	25.880,00	47.880,00	3.192.120,00
1.03.04 Transporte de bienes	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	103.400.000,00	(100.000.000,00)	3.400.000,00	495.932,60	414.050,65	909.983,25	2.490.016,75
1.03.07 Servicios de tecnologías de información	315.200.000,00	30.000,00	315.230.000,00	25.208.319,77	76.115.345,31	101.323.665,08	213.906.334,92
1.04.01 Servicios en ciencias de la salud	11.600.000,00	1.580.000,00	13.180.000,00	1.696.403,75	2.748.148,20	4.444.551,95	8.735.448,05
1.04.02 Servicios jurídicos	18.000.000,00	(1.000.000,00)	17.000.000,00	1.220.948,24	1.454.754,45	2.675.702,69	14.324.297,31
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	20.500.000,00	(1.000.000,00)	19.500.000,00	0,00	0,00	0,00	19.500.000,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	260.000.000,00	(3.300.000,00)	256.700.000,00	369.840,00	149.225.985,00	149.595.825,00	107.104.175,00
1.04.05 Servicios informáticos	12.000.000,00	9.000.000,00	21.000.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000.000,00
1.04.06 Servicios generales	161.600.000,00	(30.000,00)	161.570.000,00	27.924.842,59	37.148.528,81	65.073.371,40	96.496.628,60
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	157.600.000,00	3.600.000,00	161.200.000,00	6.022.669,68	20.435.369,92	26.458.039,60	134.741.960,40
1.05.01 Transporte dentro del país	880.000,00	0,00	880.000,00	26.740,00	2.945,00	29.685,00	850.315,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	1.030.000,00	0,00	1.030.000,00	8.350,00	8.350,00	16.700,00	1.013.300,00
1.05.03 Transporte en el exterior	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	2.200.000,00
1.05.04 Viáticos en el exterior	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
1.06.01 Seguros	33.339.000,00	(4.200.000,00)	29.139.000,00	3.286.193,00	3.523.881,00	6.810.074,00	22.328.926,00
1.07.01 Actividades de capacitación	18.500.000,00	(8.000.000,00)	10.500.000,00	0,00	2.616.247,24	2.616.247,24	7.883.752,76
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	365.988,35	332.846,78	698.835,13	2.801.164,87
1.07.03 Gastos de representación institucional	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	11.700,00	11.700,00	288.300,00
1.08.01 Mant. de edificios y locales	21.300.000,00	0,00	21.300.000,00	1.429.727,14	3.542.078,22	4.971.805,36	16.328.194,64
1.08.04 Mant. y rep. de maquinaria y equipo de producción	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	104.264,82	104.264,82	1.395.735,18
1.08.05 Mant. y rep. de equipo de transporte	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	53.901,00	53.901,00	946.099,00
1.08.06 Mant. y rep. de equipo de comunicación	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	508.267,20	508.267,20	1.991.732,80
1.08.07 Mant. y rep. de equipo y mobiliario de oficina	13.935.000,00	0,00	13.935.000,00	758.490,62	3.166.101,04	3.924.591,66	10.010.408,34
1.08.08 Mant. y rep. de equipo de cómputo y sist. de información	143.200.000,00	13.000.000,00	156.200.000,00	21.877.984,58	21.289.879,54	43.167.864,12	113.032.135,88
1.08.99 Mant. y rep. de otros equipos	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00	76.576,25	895.000,00	971.576,25	1.278.423,75
1.09.02 Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	5.030.755,95	0,00	5.030.755,95	2.969.244,05
1.09.99 Otros impuestos	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	62.500,00	13.195,60	75.695,60	1.424.304,40
1.99.02 Intereses Moratorios y multas	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	798.058,00	87.713,00	885.771,00	114.229,00
1.99.05 Deducibles	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación

Sección de Programación y Evaluación

...Ejecución del Presupuesto de egresos por objeto del gasto. Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de junio 2019

2 MATERIALES Y SUMINISTROS	21.850.000,00	650.000,00	22.500.000,00	1.839.669,04	4.259.173,88	6.098.842,92	16.401.157,08
2.01.01 Combustibles y lubricantes	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	28.459,00	28.459,00	421.541,00
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	563.700,00	563.700,00	436.300,00
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	601.952,27	2.104.200,49	2.706.152,76	2.693.847,24
2.02.03 Alimentos y bebidas	500.000,00	0,00	500.000,00	149.534,00	22.246,71	171.780,71	328.219,29
2.03.01 Materiales y productos metálicos	300.000,00	0,00	300.000,00	42.312,49	5.995,00	48.307,49	251.692,51
2.03.03 Madera y sus derivados	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	48.050,00	0,00	48.050,00	951.950,00
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	100.000,00	0,00	100.000,00	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	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y manten	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.04.01 Herramientas e instrumentos	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
2.04.02 Repuestos y accesorios	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	365.825,70	957.113,75	1.322.939,45	677.060,55
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00	84.377,88	83.936,96	168.314,84	3.531.685,16
2.99.02 Útiles y materiales médico hospitalarios y de investigación	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos	5.250.000,00	0,00	5.250.000,00	502.898,00	373.146,12	876.044,12	4.373.955,88
2.99.04 Textiles y vestuario	50.000,00	0,00	50.000,00	24.900,00	0,00	24.900,00	25.100,00
2.99.05 Útiles y materiales de limpieza	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	11.980,00	11.980,00	88.020,00
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	99.804,45	99.804,45	250.195,55
2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos	800.000,00	250.000,00	1.050.000,00	19.818,70	8.591,40	28.410,10	1.021.589,90
3 INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	150.000.000,00	(140.000.000,00)	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
4.99.99 Otros activos financieros	150.000.000,00	(140.000.000,00)	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
5 BIENES DURADEROS	1.105.580.000,00	(911.181.211,99)	894.478.788,99	145.157.775,71	19.436.547,91	164.594.323,62	729.884.465,37
5.01.03 Equipo de comunicación	850.000,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	3.400.000,00	0,00	3.400.000,00	0,00	2.298.120,21	2.298.120,21	1.101.879,79
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	15.000.000,00	11.500.000,00	26.500.000,00	0,00	0,00	0,00	26.500.000,00
5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	200.000,00	700.000,00	900.000,00	488.035,76	174.615,92	662.651,68	237.348,32
5.02.01 Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.03.01 Terrenos	150.000.000,00	(140.000.000,00)	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
5.03.02 Edificios preexistentes	150.000.000,00	(140.000.000,00)	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
5.99.03 Bienes intangibles	786.000.000,00	56.698.788,99	842.698.788,99	144.669.739,95	16.963.811,78	161.633.551,73	681.065.237,26
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	180.000.000,00	(4.580.000,00)	177.500.000,00	7.211.515,31	33.627.452,31	40.838.967,62	136.661.032,38
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	32.000.000,00	(4.000.000,00)	28.000.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000.000,00
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
6.03.01 Prestaciones legales	32.000.000,00	0,00	32.000.000,00	5.297.194,42	0,00	5.297.194,42	26.702.805,58
6.03.99 Otras prestaciones	13.000.000,00	0,00	13.000.000,00	678.320,89	897.205,63	1.575.526,52	11.424.473,48
6.06.01 Indemnizaciones	100.000.000,00	0,00	100.000.000,00	0,00	32.730.246,68	32.730.246,68	67.269.753,32
6.07.01 Indemnizaciones	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.236.000,00	0,00	1.236.000,00	264.000,00
9 CUENTAS ESPECIALES	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00
9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00
TOTAL PROGRAMA 2: APOYO ADMINISTRATIVO	4.323.282.000,00	(890.742.002,49)	3.872.539.947,55	623.629.188,45	680.176.165,34	1.303.805.353,79	2.568.734.593,76