

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



# **INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA I Trimestre, 2018**

**Abril 2018**



# COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación  
Sección de Programación y Evaluación

## TABLA DE CONTENIDO

<b>I. PRESENTACION .....</b>	<b>3</b>
<b>II. GENERALIDADES.....</b>	<b>3</b>
<b>III. PRESUPUESTO DE INGRESOS .....</b>	<b>5</b>
Ilustración 1: Ingresos efectivos I Trimestre, 2016 - 2018.....	5
Ilustración 2: Porcentaje de Participación de los Ingresos Recibidos en el I Trimestre del 2018.....	6
<b>IV. PRESUPUESTO DE EGRESOS .....</b>	<b>7</b>
Ilustración 3: Egresos efectivos totales, 2016 - 2018.....	7
Comportamiento de los Principales Egresos I Trimestre del 2018 .....	7
Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes).....	7
Ilustración 4: Porcentaje de Participación de los Egresos realizados en el I Trimestre del 2018.....	9
Detalle de Información referente a la Partida Remuneraciones I Trimestre, 2018 .....	10
Cuadro 2: Detalle Plazas cargos fijos, servicios especiales I Trimestre, 2018 .....	10
Cuadro 3: Dietas I Trimestre, 2018 .....	11
Cuadro 4: Desglose Incentivos Salariales I Trimestre, 2018 .....	12
Cuadro 5: Detalle de Transferencias Recibidas y Otorgadas, I Trimestre del 2018 .....	14
Cuadro 6: Detalle de subpartida Publicidad y Propaganda I Trimestre, 2018 .....	15
<b>V. ANEXOS.....</b>	<b>16</b>
Cuadro 7: Ejecución del Presupuesto de Ingresos según Clasificación Económica I Trimestre, 2018.....	17
Cuadro 8: DETALLE POR PARTIDA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018.....	19
Cuadro 9: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 1: Crédito Educativo I Trimestre, 2018.....	20
Cuadro 10: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo I Trimestre, 2018 .....	20
Cuadro 11: DETALLE POR SUBPARTIDA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018.....	21
Cuadro 12: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 1: Crédito Educativo - I Trimestre, 2018 .....	26
Cuadro 13: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo I Trimestre, 2018 .....	28



# COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación  
Sección de Programación y Evaluación

## I. PRESENTACION

De conformidad con lo establecido en las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, emitidas por medio de la Resolución R-DC-024-2012<sup>1</sup>, se realiza el presente documento el cual incluye la información referente al Informe de Ejecución Presupuestaria del primer trimestre del año 2018, según lo establecido en la norma 4.3.15, directrices, lineamientos y disposiciones que regulan la materia presupuestaria en el sector público.

## II. GENERALIDADES

Los **ingresos efectivos** del I Trimestre del 2018 fueron de **¢12.050** millones, mientras que los **gastos efectivos** sumaron **¢12.248** millones, lo que produjo una diferencia negativa de **¢198** millones.

La mayor erogación correspondió a los desembolsos a estudiantes por **¢11.435** millones, que representa un **93,4%** de los egresos totales del I trimestre del 2018.

El cuadro 1, que se presenta a continuación, resume la ejecución presupuestaria del I Trimestre 2016-2018, tanto de ingresos como de egresos, indicando los porcentajes de la composición anual y los porcentajes comparativos por años.

---

<sup>1</sup> Reformada por Resolución R-DC-064-2013 del 9 de mayo, 2013, publicada en La Gaceta Nro. 101 del 28 de mayo, 2013

# COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

## Departamento de Planificación

### Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 1: Cuadro de Ingresos y Egresos Comparativos Trimestral 2016-2018

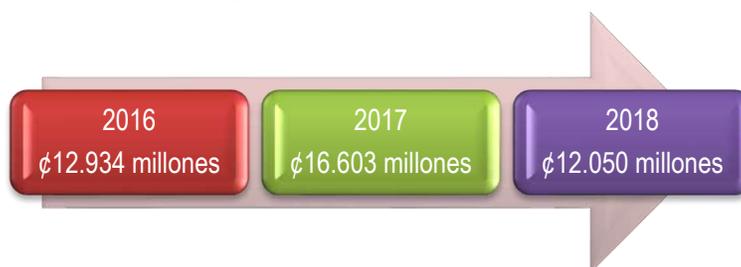
Rubros	Ejecución			Participación			Comparación Anual	
	I Trimestre 2016	I Trimestre 2017	I Trimestre 2018	2016	2017	2018	17/16	18/17
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>12.933.553.223,99</b>	<b>16.602.912.395,59</b>	<b>12.050.482.141,31</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>28,4%</b>	<b>-27,4%</b>
<b>1.0.0.0.00.0.0.0.000 INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>11.436.203.988,90</b>	<b>14.890.442.737,40</b>	<b>9.179.619.039,79</b>	<b>88,4%</b>	<b>89,7%</b>	<b>76,2%</b>	<b>30,2%</b>	<b>-38,4%</b>
<b>1.3.2.3.00.0.0.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.574.445.248,16</b>	<b>2.418.830.121,11</b>	<b>1.327.204.664,06</b>	<b>19,9%</b>	<b>14,6%</b>	<b>11,0%</b>	<b>-6,0%</b>	<b>-45,1%</b>
1.3.2.3.01.00.0.0.000 Intereses sobre títulos valores	177.158.590,26	146.478.124,32	193.032.373,66	1,4%	0,9%	1,6%	-17,3%	31,8%
1.3.2.3.02.00.0.0.000 Intereses y Comisiones sobre Préstamos	2.395.373.209,74	2.271.052.950,10	1.132.906.820,17	18,5%	13,7%	9,4%	-5,2%	-50,1%
1.3.2.3.03.00.0.0.000 Otras Rentas de Activos Financieros	1.913.448,16	1.299.046,69	1.265.470,23	0,0%	0,01%	0,01%	-32,1%	-2,6%
<b>1.3.9.0.00.0.0.0.000 Otros Ingresos No Tributarios</b>	<b>2.355.835,24</b>	<b>7.835.431,48</b>	<b>2.922.529,90</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>232,6%</b>	<b>-62,7%</b>
<b>1.4.0.0.00.0.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>8.859.402.905,50</b>	<b>12.463.777.184,81</b>	<b>7.849.491.845,83</b>	<b>68,5%</b>	<b>75,1%</b>	<b>65,1%</b>	<b>40,7%</b>	<b>-37,0%</b>
1.4.1.0.00.0.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público	7.467.155.698,89	10.378.639.133,66	6.359.908.161,36	57,7%	62,5%	52,8%	39,0%	-38,7%
1.4.2.0.00.0.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado	1.392.247.206,61	2.085.138.051,15	1.489.583.684,47	10,8%	12,6%	12,4%	49,8%	-28,6%
<b>2.0.0.0.00.0.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>1.497.349.235,09</b>	<b>1.712.469.658,19</b>	<b>2.870.863.101,52</b>	<b>11,6%</b>	<b>10,3%</b>	<b>23,8%</b>	<b>14,4%</b>	<b>67,6%</b>
2.3.2.0.00.0.0.0.000 Recuperación de Préstamos al Sector Privado	1.497.349.235,09	1.712.469.658,19	2.870.863.101,52	11,6%	10,3%	23,8%	14,4%	67,6%
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>7.261.978.662,51</b>	<b>10.807.981.555,15</b>	<b>12.248.112.152,62</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>48,8%</b>	<b>13,3%</b>
0 REMUNERACIONES	466.281.615,45	476.489.708,65	450.453.099,31	6,4%	4,4%	3,7%	2,2%	-5,5%
1 SERVICIOS	155.010.392,74	157.217.002,47	309.644.131,80	2,1%	1,5%	2,5%	1,4%	97,0%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	7.997.338,67	4.054.721,06	2.123.999,62	0,1%	0,0%	0,0%	-49,3%	-47,6%
3 INTERESES Y COMISIONES	135.590,00	155.497,50	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	14,7%	-100,0%
4 ACTIVOS FINANCIEROS	6.198.640.929,54	10.086.968.307,86	11.434.704.920,39	85,4%	93,3%	93,4%	62,7%	13,4%
5 BIENES DURADEROS	296.489.100,24	16.536.701,50	271.200,00	4,1%	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	137.423.695,87	66.559.616,11	50.914.801,50	1,9%	0,6%	0,4%	-51,6%	-23,5%
9 CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

### III. PRESUPUESTO DE INGRESOS

La suma de los ingresos en el I Trimestre del 2018, ascendió a **¢12.050 millones**, la comparación de los ingresos del 2017-2018, (¢16.603 – ¢12.050 millones respectivamente) muestra un decrecimiento del **27,4%**, generado principalmente por una disminución en las Transferencias Corrientes del Sector Público y Privado.

La siguiente ilustración muestra el comportamiento de los ingresos efectivos durante el primer Trimestre 2016-2018.

**Ilustración 1: Ingresos efectivos I Trimestre, 2016 - 2018**



El comportamiento de las partidas de ingresos en el I Trimestre del 2018 fue el siguiente:

Dentro de la composición de los ingresos efectivos del I Trimestre del 2018, se destaca el porcentaje de participación (**65,1%**) en las Transferencias Corrientes (Aporte Bancario) por un monto **¢7.849 millones**, donde se convierte este rubro en la **primera** fuente de recursos.

Los ingresos en el I Trimestre del 2018 por concepto de **Recuperación de principal e intereses** sobre préstamos concedidos a estudiantes, se constituyen en la **segunda** fuente de ingresos (**33,2%**), los que ascendieron a **¢4.004 millones** como resultado natural del aumento de la cartera al cobro que se administra, 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 **¢1.133 millones** la cual comparada con la del 2017 que fue de **¢2.271 millones** representa un decrecimiento del **50,1%** que equivalen a un monto de **¢1.138 millones**.
- Las **Recuperaciones de Préstamos** ascendieron a **¢2.871 millones** la cual comparada con la del 2017 que fue de **¢1.712 millones**, aumentó en **¢1.158 millones**, cifra que en términos porcentuales alcanzó un crecimiento del **67,6%**. En esta partida se registra la amortización del principal de los créditos que se encuentran en la fase de cobro.

Es importante mencionar que durante el año 2017 se realizó un ajuste en la metodología de cálculo de la Recuperación de principal e intereses de los préstamos a los Estudiantes, específicamente se debe a la unificación, de los rubros de amortización a nivel contable, correspondientes a principal e

intereses. Este cambio incide en el registro presupuestario de las cuentas en mención; por cuanto contablemente el monto amortizado, se registraba en dos cuentas: amortización de desembolsos y amortización de intereses, donde la amortización de intereses en presupuesto se registraba en la cuenta de intereses sobre préstamos. Posterior a la unificación de estas cuentas, la amortización de los intereses de la cuenta contable se registra ahora en la cuenta de presupuesto de recuperación del principal. De ahí, razón por la cual se produce un cambio en la distribución porcentual de las cuentas de presupuesto.

Los ingresos percibidos en la subpartida **Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central** (Intereses sobre Títulos Valores), alcanzó la suma de **¢193** millones, cifra mayor que la correspondiente al período anterior que fue de **¢146** millones. La diferencia en términos absolutos fue de **¢47** millones y del **31,8%** en términos porcentuales.

- **Monto de recursos a invertir:** En el I Trimestre, 2018 el monto transado fue de ¢20.275 millones colocados mediante instrumentos financieros TPCERO (¢16.765 millones) y Pagaré del Tesoro (¢3.510 millones), mientras que en el I Trimestre del 2017 el monto transado fue de ¢19.201 millones colocados mediante instrumentos financieros TPCERO (¢9.555 millones) y Pagaré del Tesoro (¢9.646 millones).
- **Plazo:** En el I Trimestre, 2018, periodo de transado de las inversiones a corto plazo y la largo fueron 21 y 140 días respectivamente, mientras que para el presente período, las inversiones a corto plazo y largo fueron a 7 y 127 días respectivamente.
- **Tasa de interés:** En el I Trimestre del 2017, la tasa neta promedio de intereses en la colocación de recursos para inversiones a corto y largo plazo fue de 1,84% y 2,51% respectivamente, mientras que para el presente período a corto y largo plazo fue de 5,02% y 5,60%.

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

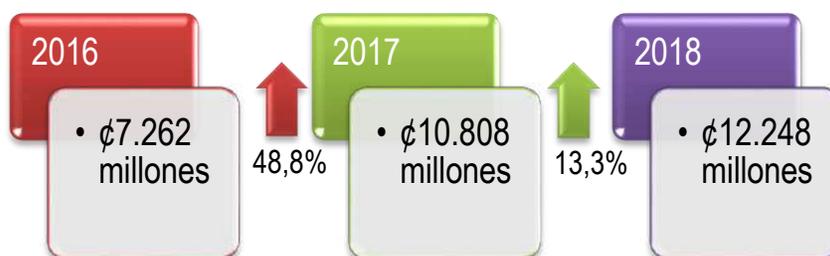
**Ilustración 2: Porcentaje de Participación de los Ingresos Recibidos en el I Trimestre del 2018**



## IV. PRESUPUESTO DE EGRESOS

El monto de los egresos en el I Trimestre del 2018, ascendió a **¢12.248 millones**, la comparación de los egresos del 2017-2018, (¢10.808 - ¢12.248 millones respectivamente) muestra un crecimiento del **13,3%**, generado principalmente por un aumento en el monto de los Desembolsos a Estudiantes (partida Activos Financieros), lo cual ratifica el cumplimiento de la finalidad para la cual fue creada la institución que es la prestación de créditos educativos.

**Ilustración 3: Egresos efectivos totales, 2016 - 2018**



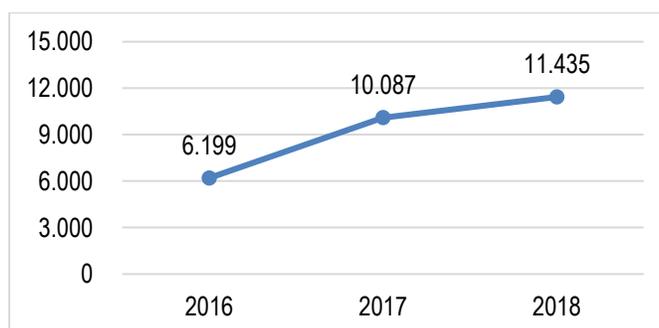
### Comportamiento de los Principales Egresos I Trimestre del 2018

El comportamiento de los principales egresos según partida en el I Trimestre del 2018 (cuadro1), fue el siguiente:

#### Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes):

Los desembolsos a estudiantes absorbió el **93,4%** del total de egresos del período, el cual alcanzó la cifra de **¢11.435 millones**. El porcentaje de crecimiento en relación con el año anterior fue del **13,4%**. Este egreso atiende la función sustantiva de la institución que es la colocación de préstamos educativos.

**Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes)  
I Trimestre, 2016-2018  
(En millones de ¢)**



## 0 Remuneraciones

La ejecución presupuestaria para el I trimestre 2018 de esta partida alcanzó la suma de **¢450 millones**, monto que comparado con el mismo periodo del 2016, muestra un decrecimiento del **5,5%**, provocado por:

1. Cuando el socio laboral solicita un permiso sin goce de salario y no es sustituido.
2. Cuando un socio laboral se incapacita, no recibe salario mediante la partida de Remuneraciones sino a través de la subpartida 6.03.99 Otras prestaciones (subsidio).

Dicho egreso representa el **3,7%** de los egresos del período enero-marzo de 2018.

Véase Detalle de Información referente a la Partida Remuneraciones I Trimestre, 2018, Pág. 10

## Servicios

La partida Servicios en el período I Trimestre del 2018, absorbió el **2,5%** del total de egresos, la cual muestra un crecimiento del **97%** producto principalmente de un aumento en el gasto en las siguientes subpartidas:

- Servicios en ciencias económicas y sociales (crecimiento de un 168% con respecto al I Trimestre 2017)
- Publicidad y Propaganda (crecimiento de un 2796% con respecto al I Trimestre 2017)
- Servicios de desarrollo de sistemas informáticos (crecimiento de un 256% con respecto al I Trimestre 2017)

## 3 Intereses y Comisiones

La ejecución de la partida Intereses y Comisiones para el I Trimestre del 2018 es cero, debido a que a partir del mes octubre 2017 las inversiones se realizan por medio de Central Directo (Ministerio de Hacienda) las cuales no se paga comisión, mientras que antes en promedio el costo era de ¢2.900<sup>oo</sup> por inversión.

## 6 Transferencias Corrientes

Las Transferencias del I Trimestre del 2018 decrecieron un **23,5%** con relación al 2017-2018 (¢67 millones-¢51 millones), debido principalmente al aporte realizado a la Comisión Nacional de Emergencias según el artículo 46 de la Ley 8488 "Ley Nacional de Emergencia"<sup>2</sup>.

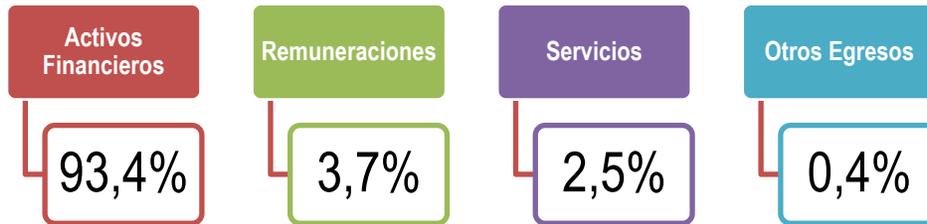
Véase desglose de las transferencias en el Cuadro 5, Detalle de Transferencias Recibidas y Otorgadas en el I Trimestre, 2018, Pág. 14.

---

<sup>2</sup>Publicada en el Diario Oficial La Gaceta 8, del 11 de enero del 2006.

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

### Ilustración 4: Porcentaje de Participación de los Egresos realizados en el I Trimestre del 2018



Lo anterior demuestra que la institución hizo una adecuada asignación de los recursos presupuestarios en el I Trimestre del 2018, donde dedica el **93,4%** de los mismos a la función sustantiva institucional, dado que el total de egresos en ese período fue **¢12.248** millones y la de cifra de desembolsos a estudiantes fue de **¢11.435** millones.

Asimismo, reflejan que CONAPE vela por el cumplimiento de directriz 98-H de la Presidencia de la República y el Ministerio de Hacienda para el uso racional, austero, eficaz y transparente de los recursos públicos.

## Detalle de Información referente a la Partida Remuneraciones I Trimestre, 2018

En atención a la Resolución Reformada R-DC-64-2013 “Normas Técnicas sobre Presupuestos Públicos N-1-2012-DC-DFOE”<sup>3</sup>, referida a la normativa que rige la Formulación y Evaluación Presupuestaria, se presenta la siguiente información suministrada por la Sección de Recursos Humanos, mediante oficio RH-043-2018

- **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 2: Detalle Plazas cargos fijos, servicios especiales I Trimestre, 2018**

RELACION DE PUESTOS			
AÑO 2018 (Incluye aumento salarial del primer semestre)			
Aprobado por el Consejo Directivo en Sesión N° 09-03-2018 del 12 de marzo 2018.			
Clase Genérica	Cantidad	Cargo	Salario Base
<b>GERENCIAL</b>	<b>1</b>	<b>Secretario Ejecutivo (Salario único)</b>	<b>¢1 716.536.00</b>
<b>FISCALIZACIÓN SUPERIOR</b>	<b>1</b>	<b>Auditor Interno</b>	<b>¢1.370.177,75</b>
<b>CONFIANZA</b>	<b>1</b>	<b>Asistente</b>	<b>¢588.142,00</b>
<b>PROFESIONAL GERENCIAL</b>	<b>3</b>	<b>Jefe Departamento</b>	<b>¢1,306,000.00</b>
<b>PROFESIONAL LICENCIADO</b>	<b>45</b>		
	1	Jefe Sección Informática	¢957,700.00
	8	Jefe Sección	¢957,700.00
	1	Asesor Legal	¢748,700.00
	1	Prof. Auditoría en T.I.	¢748,700.00
	5	Analista de Sistemas	¢748,700.00
	1	Planificador	¢688,250.00
	1	Analista de Procesos de Contratación	¢688,250.00
	1	Gestor por Procesos	¢688,250.00
	3	Prof. en Auditoría	¢606,400.00
	23	<sup>4</sup>	¢606,400.00
<b>TECNICO GENERAL</b>	<b>23</b>		
	20	<sup>5</sup>	¢423,750.00
	1	Asist. Proc. Auditoría	¢423,750.00
	2	<sup>6</sup>	¢331,800.00
<b>TRABAJADOR CALIFICADO</b>	<b>2</b>		

<sup>3</sup>Reformada por Resolución R-DC-064-2013, publicada en la Gaceta 101 del 28 de mayo, 2013.

<sup>4</sup>Analista de Tesorería, Ejec. de Cuenta en Cobro, Analista de Crédito, Ejecutivo de Mercadeo, Analista de Recursos Humanos, Ejec. de Cuenta en Desembolsos, Contralor de Servicios, Profesional en Control Interno, Profesional en Servicios Generales, Profesional en Archivo, Profesional en Crédito P.Z. Profesional Contador

<sup>5</sup>Asistente de Procesos de Crédito, Asistente de Procesos de Cobro 3, Asistente de Procesos Administrativos 2, Asistente Procesos de Planeamiento e Informática, Asistente Tesorería, Técnico en Salud Ocupacional.

<sup>6</sup>Asistente de Procesos Administrativos 1, Asistente de Procesos de Cobro 2



## COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación  
Sección de Programación y Evaluación

RELACION DE PUESTOS			
AÑO 2018 (Incluye aumento salarial del primer semestre)			
Aprobado por el Consejo Directivo en Sesión N° 09-03-2018 del 12 de marzo 2018.			
Clase Genérica	Cantidad	Cargo	Salario Base
	1	Técnico en Mantenimiento	¢351,850.00
	1	Recepcionista	¢293,050.00
<b>TRABAJADOR OPERATIVO</b>	<b>1</b>		
	1	Auxiliar de Servicios Generales	¢281,750.00
<b>TOTAL</b>	<b>77</b>		

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 7138 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 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.

El artículo 60 de la Ley 7138, establece que el monto anual de las dietas será aumentado de conformidad con el índice que determina el Banco Central de Costa Rica.

**Cuadro 3: Dietas I Trimestre, 2018**

MES	CANTIDAD SESIONES	CANTIDAD DE DIRECTORES	MONTO TOTAL MENSUAL
ENERO	3	5	¢762.581,00
FEBRERO	4	5	¢915.097,30
MARZO	3	5	¢762.581,00

El pago de dietas se registra cuando se hace efectivo.

## Desglose 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.**

Véase desglose de los incentivos salariales en el Cuadro Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018.

**Cuadro 4: Desglose Incentivos Salariales I Trimestre, 2018**

CANTIDAD	CARGO	SALARIO BASE	RETRIBUCION POR AÑOS DE SERVICIO	CARRERA PROFESIONAL	DEDICACION EXCLUSIVA	PROHIBICION
1	Secretario Ejecutivo*	X				
1	Auditor Interno	X	X	X		X
1	Asistente	X	X			
2	Jefe Departamento Credito y Planificación	X	X	X	X	
1	Jefe Departamento Financiero	X	X	X		X
1	Jefe Sección Informática	X	X	X	X	
7	Jefe Sección	X	X	X	X	
1	Jefe Sección Administrativa	X	X	X		X
1	Asesor Legal	X	X	X	X	
1	Prof. Auditoría en T.I.	X	X	X		X
5	Analista de Sistemas	X	X	X	X	
1	Planificador	X	X	X	X	
1	Analista de Procesos de Contratación	X	X	X		X
1	Gestor por Procesos	X	X	X	X	
3	Prof. en Auditoría	X	X	X		X
23	Prof. Servicio Civil 1 B	X	X	X	X	
20	Técnico Servicio Civil 3	X	X			
1	Asist. Proc. Auditoría	X	X			X
2	Técnico Servicio Civil 1	X	X			
1	Técnico en Mantenimiento	X	X			
1	Misceláneo	x	x			
1	Recepcionista	X	X			

\* Salario único

### **Retribución por años de Servicio:**

El complemento salarial denominado “anualidad”, es un reconocimiento otorgado por la Administración, cuya finalidad es premiar 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)

### **Otros incentivos salariales (Carrera Profesional)**

EL fundamento legal de esta subpartida lo establece el Decreto Ejecutivo N° 33048, Normas para la aplicación de la carrera profesional para las entidades Públicas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria.

### **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 Ejecutivo N°23669 Normas Aplicación Dedicación Exclusiva Instituciones Empresas cubiertas por ámbito Autoridad Presupuestaria.

#### **b. Prohibición**

El fundamento legal de este rubro lo establece la Ley 8422 y el Reglamento Contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito, la cual en sus artículos N°27 y N°31, establece la retribución económica, por la prohibición de ejercer profesiones liberales, al personal que ocupe un puesto de jefatura en la proveeduría, con un porcentaje de 65% sobre el salario base, quien acorde con las funciones que desempeña le permite hacerse acreedor del plus en mención en términos de la restricción, se incluye a un profesional, Jefatura de la Sección Administrativa y la Jefatura del Departamento Financiero.

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 a la Auditora Interna, cuatro profesionales y una técnica.

**Cuadro 5: Detalle de Transferencias Recibidas y Otorgadas, I Trimestre del 2018**

ENTIDAD	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	RECIBIDAS	OTORGADAS	RECIBIDAS	OTORGADAS
<b>INGRESOS</b>				
<b>1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>				
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público (Aporte bancario público)	7.849.491.845,83	0,00	0,00	0,00
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado (Aporte bancario privado)	1.489.583.684,47	0,00		
<b>EGRESOS</b>				
<b>0 REMUNERACIONES</b>				
	0,00	107.319.872,20	0,00	0,00
<b>0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>				
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de Caja Costarricense del Seguro Social (CCSS)	0,00	32.744.137,50	0,00	0,00
0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje (INA)	0,00	4.453.635,65	0,00	0,00
0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (FODESAF)	0,00	17.699.537,25	0,00	0,00
0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	0,00	2.626.181,25	0,00	0,00
<b>0.05 CONTRIB. PATR. A FDOS DE PENS. Y OTROS FDOS DE CAP.</b>				
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	0,00	17.982.726,00	0,00	0,00
0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	0,00	5.309.861,45	0,00	0,00
0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	0,00	10.619.723,05	0,00	0,00
0.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados (Asociación Solidaria de Empleados -ASECO)	0,00	15.884.070,05	0,00	0,00
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>				
	0,00	50.914.801,50	0,00	0,00
<b>6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</b>				
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados (Comisión Nacional de Emergencias /2)	0,00	47.269.747,75	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
<b>6.03 PRESTACIONES</b>				
	0,00	3.645.053,75		
6.03.01 Prestaciones legales	0,00	184.017,56	0,00	0,00
6.03.99 Otras prestaciones	0,00	3.461.036,19	0,00	0,00
<b>6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>				
	0,00	0,00		
6.06.01 Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>7.849.491.845,83</b>	<b>158.234.673,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<sup>1</sup> Aporte de las cuotas patronales por salarios

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> 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.

**Cuadro 6: Detalle de subpartida Publicidad y Propaganda I Trimestre, 2018**

SUBPARTIDA	MONTO ₡	% DEL TOTAL
<b>A. TOTAL PRESUPUESTADO</b>	<b>350.000.000,00</b>	<b>100%</b>
<b>1.03.02 Publicidad y propaganda</b>	<b>350.000.000,00</b>	<b>100%</b>
<b>B. TOTAL INVERTIDO</b>	<b>54.149.025,52</b>	<b>15,5%</b>
<b>LEY 4325<sup>1/</sup></b>		
<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>		
<b>a) Radio y Televisión</b>	<b>19.181.330,01</b>	<b>35%</b>
Programas de producción nacional (Mínimo un 30%)	19.181.330,01	100%
Cuñas, avisos o comerciales. (Máximo un 70%)		0%
<b>b) Prensa</b>	<b>4.755.244,00</b>	<b>9%</b>
<b>c) Otros gastos relacionados con publicidad y propaganda</b>	<b>25.720.701,51</b>	<b>47%</b>
<b>LEY 8346<sup>2/</sup></b>		
<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>		
<b>SINART S.A.</b>	<b>4.491.750,00</b>	<b>8%</b>

<sup>1/</sup> Ley 4325 "Publicidad programas artísticos producción nacional", Art.1

<sup>2/</sup> Ley 8346 "Sistema Nacional de Radio y Televisión S.A (SINART S.A.)", Art.3

## **V. ANEXOS**

# COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

## Departamento de Planificación

### Sección de Programación y Evaluación

**Cuadro 7: Ejecución del Presupuesto de Ingresos según Clasificación Económica I Trimestre, 2018**

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			INGRESOS EFECTIVOS			
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	I		DISPONIBLE
					TRIMESTRE	TOTAL	
<b>1.0.0.0.00.0.0.0.0.0 INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>25.784.014.491,09</b>	<b>0,00</b>	<b>25.784.014.491,09</b>	<b>0,00</b>	<b>9.179.619.039,79</b>	<b>9.179.619.039,79</b>	<b>16.604.395.451,30</b>
<b>1.3.0.0.00.0.0.0.0.0 INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>9.369.244.588,09</b>	<b>0,00</b>	<b>9.369.244.588,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1.330.127.193,96</b>	<b>1.330.127.193,96</b>	<b>8.039.117.394,13</b>
<b>1.3.2.0.00.0.0.0.0.0 INGRESOS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>9.208.640.758,06</b>	<b>0,00</b>	<b>9.208.640.758,06</b>	<b>0,00</b>	<b>1.327.204.664,06</b>	<b>1.327.204.664,06</b>	<b>7.881.436.094,00</b>
<b>1.3.2.3.00.0.0.0.0.0 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>9.208.640.758,06</b>	<b>0,00</b>	<b>9.208.640.758,06</b>	<b>0,00</b>	<b>1.327.204.664,06</b>	<b>1.327.204.664,06</b>	<b>7.881.436.094,00</b>
<b>1.3.2.3.01.0.0.0.0.0 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES</b>	<b>319.654.714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>319.654.714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193.032.373,66</b>	<b>193.032.373,66</b>	<b>126.622.340,34</b>
1.3.2.3.01.01.0.0.0.0.0 Intereses s/ títulos valores del Gobierno Central	319.654.714,00	0,00	319.654.714,00	0,00	193.032.373,66	193.032.373,66	126.622.340,34
- Fondo General	316.301.898,00	0,00	316.301.898,00	0,00	169.486.123,66	169.486.123,66	146.815.774,34
- Fondo BID	2.104.796,00	0,00	2.104.796,00	0,00	14.800.500,00	14.800.500,00	-12.695.704,00
- Reserva para Garantías	1.248.020,00	0,00	1.248.020,00	0,00	8.745.750,00	8.745.750,00	-7.497.730,00
<b>1.3.2.3.02.0.0.0.0.0 INTERESES Y COMISIONES S/ PRESTAMOS</b>	<b>8.881.800.848,06</b>	<b>0,00</b>	<b>8.881.800.848,06</b>	<b>0,00</b>	<b>1.132.906.820,17</b>	<b>1.132.906.820,17</b>	<b>7.748.894.027,89</b>
1.3.2.3.02.07.0.0.0.0.0 Intereses y comisiones s/ préstamos al Sector Privado	8.881.800.848,06	0,00	8.881.800.848,06	0,00	1.132.906.820,17	1.132.906.820,17	7.748.894.027,89
- Fondo General	8.881.800.848,06	0,00	8.881.800.848,06	0,00	1.132.906.820,17	1.132.906.820,17	7.748.894.027,89
<b>1.3.2.3.03.0.0.0.0.0 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>7.185.196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.185.196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.265.470,23</b>	<b>1.265.470,23</b>	<b>5.919.725,77</b>
1.3.2.3.03.01.0.0.0.0.0 Intereses s/ Ctas Ctes y otros depósitos en Bancos Estatale	7.185.196,00	0,00	7.185.196,00	0,00	1.265.470,23	1.265.470,23	5.919.725,77
- Fondo General	7.185.196,00	0,00	7.185.196,00	0,00	1.265.470,23	1.265.470,23	5.919.725,77
<b>1.3.9.0.00.0.0.0.0.0 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>160.603.830,03</b>	<b>0,00</b>	<b>160.603.830,03</b>	<b>0,00</b>	<b>2.922.529,90</b>	<b>2.922.529,90</b>	<b>157.681.300,13</b>
1.3.9.1.00.0.0.0.0.0 Reintegros en efectivo	141.618.200,00	0,00	141.618.200,00	0,00	0,00	0,00	141.618.200,00
1.3.9.9.00.0.0.0.0.0 Ingresos varios no especificados	18.985.630,03	0,00	18.985.630,03	0,00	2.922.529,90	2.922.529,90	16.063.100,13
<b>1.4.0.0.00.0.0.0.0.0 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>16.414.769.903,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.414.769.903,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.849.491.845,83</b>	<b>7.849.491.845,83</b>	<b>8.565.278.057,17</b>
<b>1.4.1.0.00.0.0.0.0.0 TRANSF. CTES DEL SECTOR PUBLICO</b>	<b>9.489.452.439,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.489.452.439,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.359.908.161,36</b>	<b>6.359.908.161,36</b>	<b>3.129.544.277,64</b>
1.4.1.6.00.0.0.0.0.0 Transferencias Ctes de Instituciones Públicas Financ.	9.489.452.439,00	0,00	9.489.452.439,00	0,00	6.359.908.161,36	6.359.908.161,36	3.129.544.277,64
- Banco de Costa Rica	2.766.800.000,00	0,00	2.766.800.000,00	0,00	1.723.783.821,23	1.723.783.821,23	1.043.016.178,77
- Banco Nacional de Costa Rica	3.961.652.439,00	0,00	3.961.652.439,00	0,00	2.386.217.554,13	2.386.217.554,13	1.575.434.884,87
- Banco Popular y Desarrollo Comunal	2.761.000.000,00	0,00	2.761.000.000,00	0,00	2.249.906.786,00	2.249.906.786,00	511.093.214,00
<b>1.4.2.0.00.0.0.0.0.0 TRANSF. CTES DEL SECTOR PRIVADO</b>	<b>6.925.317.464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.925.317.464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.489.583.684,47</b>	<b>1.489.583.684,47</b>	<b>5.435.733.779,53</b>
- Banco BCT S.A.	282.831.848,00	0,00	282.831.848,00	0,00	317.153.009,00	317.153.009,00	-34.321.161,00
- Banco Davivienda	679.201.328,00	0,00	679.201.328,00	0,00	530.189.365,00	530.189.365,00	149.011.963,00
- Banco BAC San José	3.865.090.580,00	0,00	3.865.090.580,00	0,00	0,00	0,00	3.865.090.580,00
- Banco Nova Scotia (antes Citi)	92.431.716,00	0,00	92.431.716,00	0,00	0,00	0,00	92.431.716,00
- Banco Improsa S.A.	175.201.936,00	0,00	175.201.936,00	0,00	0,00	0,00	175.201.936,00
- Banco Promerica	530.213.996,00	0,00	530.213.996,00	0,00	459.095.613,00	459.095.613,00	71.118.383,00
- Banco Scotiabank	712.625.628,00	0,00	712.625.628,00	0,00	42.466,87	42.466,87	712.583.161,13
- Banco Cathay S.A.	23.033.348,00	0,00	23.033.348,00	0,00	0,00	0,00	23.033.348,00
- Banco Lafise	71.166.212,00	0,00	71.166.212,00	0,00	64.152.175,00	64.152.175,00	7.014.037,00
- Banco General de Costa Rica	24.996.452,00	0,00	24.996.452,00	0,00	64.518.670,00	64.518.670,00	-39.522.218,00
- Prival Bank Costa Rica	61.015.864,00	0,00	61.015.864,00	0,00	54.432.385,60	54.432.385,60	6.583.478,40
- CMB	407.508.556,00	0,00	407.508.556,00	0,00	0,00	0,00	407.508.556,00

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

**...Ejecución del Presupuesto de Ingresos según Clasificación Económica I Trimestre, 2018**

<b>2.0.0.0.00.0.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>5.846.600.677,42</b>	<b>0,00</b>	<b>5.846.600.677,42</b>	<b>0,00</b>	<b>2.870.863.101,52</b>	<b>2.870.863.101,52</b>	<b>2.975.737.575,90</b>
<b>2.3.0.0.00.0.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS</b>	<b>5.846.600.677,42</b>	<b>0,00</b>	<b>5.846.600.677,42</b>	<b>0,00</b>	<b>2.870.863.101,52</b>	<b>2.870.863.101,52</b>	<b>2.975.737.575,90</b>
<b>2.3.2.0.00.0.0.0.000 REC. DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>5.846.600.677,42</b>	<b>0,00</b>	<b>5.846.600.677,42</b>	<b>0,00</b>	<b>2.870.863.101,52</b>	<b>2.870.863.101,52</b>	<b>2.975.737.575,90</b>
- Fondo General	5.846.600.677,42	0,00	5.846.600.677,42	0,00	2.870.863.101,52	2.870.863.101,52	2.975.737.575,90
<b>3.3.0.0.00.0.0.0.000 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</b>	<b>2.013.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.013.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.760.611.636,92</b>	<b>15.760.611.636,92</b>	<b>-13.747.611.636,92</b>
<b>3.3.1.0.00.0.0.0.000 SUPERÁVIT LIBRE</b>	<b>2.013.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.013.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.093.021.504,75</b>	<b>15.093.021.504,75</b>	<b>-13.080.021.504,75</b>
- Fondo General	2.013.000.000,00	0,00	2.013.000.000,00	0,00	15.093.021.504,75	15.093.021.504,75	-13.080.021.504,75
<b>3.3.2.0.00.0.0.0.000 SUPERÁVIT ESPECIFICO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>667.590.132,17</b>	<b>667.590.132,17</b>	<b>-667.590.132,17</b>
- Fondos en Administración	0,00	0,00	0,00	0,00	319.142,55	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	-2.850.595,71
- Reserva para Garantías	0,00	0,00	0,00	0,00	257.678.374,74	257.678.374,74	-257.678.374,74
- Programa BID 500 SF/CR	0,00	0,00	0,00	0,00	406.742.019,17	406.742.019,17	-406.742.019,17
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>33.643.615.168,51</b>	<b>0,00</b>	<b>33.643.615.168,51</b>	<b>0,00</b>	<b>27.811.093.778,23</b>	<b>27.811.093.778,23</b>	<b>5.832.521.390,28</b>

**Cuadro 8: DETALLE POR PARTIDA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018**

**Resumen General**

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			ACUMULADO ANTERIOR	EGRESOS EFECTIVOS				
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL		I TRIMESTRE	TOTAL (1)	COMPROMISO (2)	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
<b>0 REMUNERACIONES</b>	1.870.222.000,00	0,00	1.870.222.000,00	0,00	450.453.099,31	450.453.099,31	0,00	450.453.099,31	1.419.768.900,69
<b>1 SERVICIOS</b>	3.020.401.000,00	4.615.000,00	3.025.016.000,00	0,00	309.644.131,80	309.644.131,80	0,00	309.644.131,80	2.715.371.868,20
<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	33.750.000,00	350.000,00	34.100.000,00	0,00	2.123.999,62	2.123.999,62	0,00	2.123.999,62	31.976.000,38
<b>3 INTERESES Y COMISIONES</b>	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
<b>4 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	26.837.794.148,51	0,00	26.837.794.148,51	0,00	11.434.704.920,39	11.434.704.920,39	0,00	11.434.704.920,39	15.403.089.228,12
<b>5 BIENES DURADEROS</b>	1.460.300.000,00	-165.000,00	1.460.135.000,00	0,00	271.200,00	271.200,00	0,00	271.200,00	1.459.863.800,00
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	418.000.000,00	-4.800.000,00	413.200.000,00	0,00	50.914.801,50	50.914.801,50	0,00	50.914.801,50	362.285.198,50
<b>9 CUENTAS ESPECIALES</b>	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.248.020,00
<b>TOTAL</b>	<b>33.643.615.168,51</b>	<b>0,00</b>	<b>33.643.615.168,51</b>	<b>0,00</b>	<b>12.248.112.152,62</b>	<b>12.248.112.152,62</b>	<b>0,00</b>	<b>12.248.112.152,62</b>	<b>21.395.503.015,89</b>

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

**Cuadro 9: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 1: Crédito Educativo I Trimestre, 2018**

**Programa 1: Crédito Educativo**

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS					
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	I TRIMESTRE	TOTAL (1)	COMPROMISO (2)	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
<b>0 REMUNERACIONES</b>	499.663.000,00	0,00	499.663.000,00	0,00	17.456.709,10	17.456.709,10	0,00	17.456.709,10	482.206.290,90
<b>1 SERVICIOS</b>	539.371.000,00	(680.000,00)	538.691.000,00	0,00	59.849.077,77	59.849.077,77	0,00	59.849.077,77	478.841.922,23
<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	3.950.000,00	0,00	3.950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.950.000,00
<b>4 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	26.587.794.148,51	0,00	26.587.794.148,51	0,00	11.434.704.920,39	11.434.704.920,39	0,00	11.434.704.920,39	15.153.089.228,12
<b>5 BIENES DURADEROS</b>	14.500.000,00	0,00	14.500.000,00	0,00	271.200,00	271.200,00	0,00	271.200,00	14.228.800,00
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>27.662.278.148,51</b>	<b>(680.000,00)</b>	<b>27.661.598.148,51</b>	<b>0,00</b>	<b>11.512.281.907,26</b>	<b>11.512.281.907,26</b>	<b>0,00</b>	<b>11.512.281.907,26</b>	<b>16.149.316.241,25</b>

**Cuadro 10: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo Trimestre, 2018**

**Programa 2: Apoyo Administrativo**

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS					
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	I TRIMESTRE	TOTAL (1)	COMPROMISO (2)	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
<b>0 REMUNERACIONES</b>	1.370.559.000,00	0,00	1.370.559.000,00	0,00	432.996.390,21	432.996.390,21	0,00	432.996.390,21	937.562.609,79
<b>1 SERVICIOS</b>	2.481.030.000,00	5.295.000,00	2.486.325.000,00	0,00	249.795.054,03	249.795.054,03	0,00	249.795.054,03	2.236.529.945,97
<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	29.800.000,00	350.000,00	30.150.000,00	0,00	2.123.999,62	2.123.999,62	0,00	2.123.999,62	28.026.000,38
<b>3 INTERESES Y COMISIONES</b>	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
<b>4 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00
<b>5 BIENES DURADEROS</b>	1.445.800.000,00	(165.000,00)	1.445.635.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445.635.000,00
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	401.000.000,00	(4.800.000,00)	396.200.000,00	0,00	50.914.801,50	50.914.801,50	0,00	50.914.801,50	345.285.198,50
<b>9 CUENTAS ESPECIALES</b>	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.248.020,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.981.337.020,00</b>	<b>680.000,00</b>	<b>5.982.017.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>735.830.245,36</b>	<b>735.830.245,36</b>	<b>0,00</b>	<b>735.830.245,36</b>	<b>5.246.186.774,64</b>

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

**Cuadro 11: DETALLE POR SUBPARTIDA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018**

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS				
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	I TRIMESTRE	TOTAL (1)	COMPROMISO (2)	TOTAL (1) + (2)
<b>0 REMUNERACIONES</b>	<b>1.870.222.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.870.222.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450.453.099,31</b>	<b>450.453.099,31</b>	<b>0,00</b>	<b>450.453.099,31</b>
<b>0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>629.261.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>629.261.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147.294.777,60</b>	<b>147.294.777,60</b>	<b>0,00</b>	<b>147.294.777,60</b>
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	610.261.000,00	0,00	610.261.000,00	0,00	134.684.396,98	134.684.396,98	0,00	134.684.396,98
0.01.05 Suplencias	19.000.000,00	0,00	19.000.000,00	0,00	12.610.380,62	12.610.380,62	0,00	12.610.380,62
<b>0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>45.252.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.252.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.020.183,30</b>	<b>5.020.183,30</b>	<b>0,00</b>	<b>5.020.183,30</b>
0.02.01 Tiempo extraordinario	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	0,00	1.635.995,35	1.635.995,35	0,00	1.635.995,35
0.02.02 Recargo de funciones	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	0,00	943.928,65	943.928,65	0,00	943.928,65
0.02.05 Dietas	15.252.000,00	0,00	15.252.000,00	0,00	2.440.259,30	2.440.259,30	0,00	2.440.259,30
<b>0.03 INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>779.024.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>779.024.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190.588.266,21</b>	<b>190.588.266,21</b>	<b>0,00</b>	<b>190.588.266,21</b>
0.03.01 Retribución por años servidos	232.246.000,00	0,00	232.246.000,00	0,00	46.325.795,40	46.325.795,40	0,00	46.325.795,40
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la pr	260.724.000,00	0,00	260.724.000,00	0,00	57.199.245,35	57.199.245,35	0,00	57.199.245,35
0.03.03 Decimotercer mes	110.629.000,00	0,00	110.629.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.03.04 Salario escolar	101.492.000,00	0,00	101.492.000,00	0,00	73.180.909,70	73.180.909,70	0,00	73.180.909,70
0.03.99 Otros incentivos salariales	73.933.000,00	0,00	73.933.000,00	0,00	13.882.315,76	13.882.315,76	0,00	13.882.315,76
<b>0.04 CONTRIB. PATR. AL DES. Y LA SEG. S</b>	<b>215.737.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.737.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.523.491,65</b>	<b>57.523.491,65</b>	<b>0,00</b>	<b>57.523.491,65</b>
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de l	122.803.000,00	0,00	122.803.000,00	0,00	32.744.137,50	32.744.137,50	0,00	32.744.137,50
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de A	19.915.000,00	0,00	19.915.000,00	0,00	4.453.635,65	4.453.635,65	0,00	4.453.635,65
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Socia	66.380.000,00	0,00	66.380.000,00	0,00	17.699.537,25	17.699.537,25	0,00	17.699.537,25
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de C	6.639.000,00	0,00	6.639.000,00	0,00	2.626.181,25	2.626.181,25	0,00	2.626.181,25
<b>0.05 CONTRIB. PATR. A FONDOS DE PENS. Y I</b>	<b>197.948.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>197.948.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.796.380,55</b>	<b>49.796.380,55</b>	<b>0,00</b>	<b>49.796.380,55</b>
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones	67.443.000,00	0,00	67.443.000,00	0,00	17.982.726,00	17.982.726,00	0,00	17.982.726,00
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio d	19.915.000,00	0,00	19.915.000,00	0,00	5.309.861,45	5.309.861,45	0,00	5.309.861,45
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalizació	39.828.000,00	0,00	39.828.000,00	0,00	10.619.723,05	10.619.723,05	0,00	10.619.723,05
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados	70.762.000,00	0,00	70.762.000,00	0,00	15.884.070,05	15.884.070,05	0,00	15.884.070,05
<b>0.99 REMUNERACIONES DIVERSAS</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.000,00</b>
0.99.99 Otras remuneraciones	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	230.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00

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

**... Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018**

<b>1 SERVICIOS</b>	<b>3.020.401.000,00</b>	<b>4.615.000,00</b>	<b>3.025.016.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>309.644.131,80</b>	<b>309.644.131,80</b>	<b>0,00</b>	<b>309.644.131,80</b>
<b>1.01 ALQUILERES</b>	<b>128.312.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.312.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.132.960,20</b>	<b>5.132.960,20</b>	<b>0,00</b>	<b>5.132.960,20</b>
1.01.01 Alquiler de edificios. locales y terrenc	20.600.000,00	0,00	20.600.000,00	0,00	1.694.162,40	1.694.162,40	0,00	1.694.162,40
1.01.02 Alquiler de maquinaria. equipo y mob	3.100.000,00	0,00	3.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	104.412.000,00	0,00	104.412.000,00	0,00	3.369.197,80	3.369.197,80	0,00	3.369.197,80
1.01.99 Otros alquileres	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	69.600,00	69.600,00	0,00	69.600,00
<b>1.02 SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>86.555.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.555.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.359.864,37</b>	<b>17.359.864,37</b>	<b>0,00</b>	<b>17.359.864,37</b>
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	8.400.000,00	0,00	8.400.000,00	0,00	1.307.437,00	1.307.437,00	0,00	1.307.437,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	27.600.000,00	0,00	27.600.000,00	0,00	6.086.715,00	6.086.715,00	0,00	6.086.715,00
1.02.03 Servicio de correo	8.340.000,00	0,00	8.340.000,00	0,00	3.080.715,00	3.080.715,00	0,00	3.080.715,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	41.215.000,00	0,00	41.215.000,00	0,00	6.299.106,62	6.299.106,62	0,00	6.299.106,62
1.02.99 Otros servicios básicos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	585.890,75	585.890,75	0,00	585.890,75
<b>1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIÉ</b>	<b>522.480.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>522.480.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.307.563,02</b>	<b>58.307.563,02</b>	<b>0,00</b>	<b>58.307.563,02</b>
1.03.01 Información	17.700.000,00	0,00	17.700.000,00	0,00	1.805.320,00	1.805.320,00	0,00	1.805.320,00
1.03.02 Publicidad y propaganda	350.000.000,00	0,00	350.000.000,00	0,00	54.149.025,52	54.149.025,52	0,00	54.149.025,52
1.03.03 Impresión. encuademación y otros	39.420.000,00	0,00	39.420.000,00	0,00	5.600,00	5.600,00	0,00	5.600,00
1.03.04 Transporte de bienes	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.06 Comisiones y gastos por servicios fin	102.700.000,00	0,00	102.700.000,00	0,00	630.118,25	630.118,25	0,00	630.118,25
1.03.07 Servicios de transferencia electrónica	11.560.000,00	0,00	11.560.000,00	0,00	1.717.499,25	1.717.499,25	0,00	1.717.499,25
<b>1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>1.882.050.000,00</b>	<b>8.500.000,00</b>	<b>1.890.550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.691.594,36</b>	<b>170.691.594,36</b>	<b>0,00</b>	<b>170.691.594,36</b>
1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio	18.100.000,00	0,00	18.100.000,00	0,00	1.820.177,65	1.820.177,65	0,00	1.820.177,65
1.04.02 Servicios jurídicos	28.600.000,00	0,00	28.600.000,00	0,00	6.296.242,32	6.296.242,32	0,00	6.296.242,32
1.04.03 Servicios de ingeniería	31.500.000,00	2.500.000,00	34.000.000,00	0,00	1.125.501,00	1.125.501,00	0,00	1.125.501,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y s	463.000.000,00	0,00	463.000.000,00	0,00	110.631.200,00	110.631.200,00	0,00	110.631.200,00
1.04.05 Servicios de desarrollo de sist. inform	966.300.000,00	0,00	966.300.000,00	0,00	19.604.612,46	19.604.612,46	0,00	19.604.612,46
1.04.06 Servicios generales	164.600.000,00	0,00	164.600.000,00	0,00	26.096.696,50	26.096.696,50	0,00	26.096.696,50
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	209.950.000,00	6.000.000,00	215.950.000,00	0,00	5.117.164,43	5.117.164,43	0,00	5.117.164,43
<b>1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>13.730.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.730.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.610,00</b>	<b>148.610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.610,00</b>
1.05.01 Transporte dentro del país	2.080.000,00	0,00	2.080.000,00	0,00	90.660,00	90.660,00	0,00	90.660,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	3.150.000,00	0,00	3.150.000,00	0,00	57.950,00	57.950,00	0,00	57.950,00
1.05.03 Transporte en el exterior	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.05.04 Viáticos en el exterior	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

### Departamento de Planificación Sección de Programación y Evaluación

#### ... Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018

<b>1.06 SEGUROS. REASEGUROS Y OTRAS OE</b>	<b>33.224.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.224.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.703.158,00</b>	<b>4.703.158,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.703.158,00</b>
1.06.01 Seguros	33.224.000,00	0,00	33.224.000,00	0,00	4.703.158,00	4.703.158,00	0,00	4.703.158,00
<b>1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>38.250.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>40.250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>325.144,00</b>	<b>325.144,00</b>	<b>0,00</b>	<b>325.144,00</b>
1.07.01 Actividades de capacitación	32.000.000,00	0,00	32.000.000,00	0,00	63.500,50	63.500,50	0,00	63.500,50
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	5.750.000,00	2.000.000,00	7.750.000,00	0,00	261.643,50	261.643,50	0,00	261.643,50
1.07.03 Gastos de representación institucional	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>308.800.000,00</b>	<b>-5.885.000,00</b>	<b>302.915.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.003.127,45</b>	<b>48.003.127,45</b>	<b>0,00</b>	<b>48.003.127,45</b>
1.08.01 Mant. de edificios y locales	29.200.000,00	-6.000.000,00	23.200.000,00	0,00	479.165,00	479.165,00	0,00	479.165,00
1.08.04 Mant. y rep. de maquinaria y equipo c	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.08.05 Mant. y rep. de equipo de transporte	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.08.06 Mant. y rep. de equipo de comunicac	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.08.07 Mant. y rep. de equipo y mobiliario d	13.900.000,00	115.000,00	14.015.000,00	0,00	671.787,83	671.787,83	0,00	671.787,83
1.08.08 Mant. y rep. de equipo de cómputo y	259.700.000,00	0,00	259.700.000,00	0,00	46.755.217,23	46.755.217,23	0,00	46.755.217,23
1.08.99 Mant. y rep. de otros equipos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	96.957,39	96.957,39	0,00	96.957,39
<b>1.09 IMPUESTOS</b>	<b>6.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.972.110,40</b>	<b>4.972.110,40</b>	<b>0,00</b>	<b>4.972.110,40</b>
1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	4.972.110,40	4.972.110,40	0,00	4.972.110,40
1.09.99 Otros impuestos	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.99 SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.99.05 Deducibles	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>33.750.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>34.100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.123.999,62</b>	<b>2.123.999,62</b>	<b>0,00</b>	<b>2.123.999,62</b>
<b>2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>9.100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.323.085,76</b>	<b>1.323.085,76</b>	<b>0,00</b>	<b>1.323.085,76</b>
2.01.01 Combustibles y lubricantes	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	28.085,00	28.085,00	0,00	28.085,00
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinale	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes	7.350.000,00	0,00	7.350.000,00	0,00	1.295.000,76	1.295.000,76	0,00	1.295.000,76
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECI</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.885,00</b>	<b>24.885,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.885,00</b>
2.02.02 Productos agroforestales	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
2.02.03 Alimentos y bebidas	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	18.885,00	18.885,00	0,00	18.885,00

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

**... Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018**

<b>2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.529,02</b>	<b>57.529,02</b>	<b>0,00</b>	<b>57.529,02</b>
2.03.01 Materiales y productos metálicos	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	29.175,01	29.175,01	0,00	29.175,01
2.03.03 Madera y sus derivados	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.04 Materiales y productos eléctricos. tele	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	28.354,01	28.354,01	0,00	28.354,01
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.06 Materiales y productos de plástico	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.99 Otros materiales y productos de uso	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.04 HERRAMIENTAS. REPUESTOS Y ACCE</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.147,52</b>	<b>10.147,52</b>	<b>0,00</b>	<b>10.147,52</b>
2.04.01 Herramientas e instrumentos	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.04.02 Repuestos y accesorios	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	10.147,52	10.147,52	0,00	10.147,52
<b>2.99 ÚTILES MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>15.850.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>16.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>708.352,32</b>	<b>708.352,32</b>	<b>0,00</b>	<b>708.352,32</b>
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómpu	6.200.000,00	0,00	6.200.000,00	0,00	532.687,02	532.687,02	0,00	532.687,02
2.99.03 Productos de papel. cartón e impresc	6.950.000,00	150.000,00	7.100.000,00	0,00	152.186,16	152.186,16	0,00	152.186,16
2.99.04 Textiles y vestuario	1.100.000,00	200.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.05 Útiles y materiales de limpieza	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y se	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comer	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.99 Otros útiles. materiales y suministros	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	23.479,14	23.479,14	0,00	23.479,14
<b>3 INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.04 COMISIONES Y OTROS GASTOS</b>	<b>900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre titulu	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>26.837.794.148,51</b>	<b>0,00</b>	<b>26.837.794.148,51</b>	<b>0,00</b>	<b>11.434.704.920,39</b>	<b>11.434.704.920,39</b>	<b>0,00</b>	<b>11.434.704.920,39</b>
<b>4.01 PRÉSTAMOS</b>	<b>26.587.794.148,51</b>	<b>0,00</b>	<b>26.587.794.148,51</b>	<b>0,00</b>	<b>11.434.704.920,39</b>	<b>11.434.704.920,39</b>	<b>0,00</b>	<b>11.434.704.920,39</b>
4.01.07 Préstamos al Sector Privado	26.587.794.148,51	0,00	26.587.794.148,51	0,00	11.434.704.920,39	11.434.704.920,39	0,00	11.434.704.920,39
<b>4.99 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>250.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.99.99 Otros activos financieros	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

## Departamento de Planificación Sección de Programación y Evaluación

### ... Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General I Trimestre, 2018

<b>5 BIENES DURADEROS</b>	<b>1.460.300.000,00</b>	<b>-165.000,00</b>	<b>1.460.135.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271.200,00</b>	<b>271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271.200,00</b>
<b>5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>199.500.000,00</b>	<b>-165.000,00</b>	<b>199.335.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271.200,00</b>	<b>271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271.200,00</b>
5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.02 Equipo de transporte	25.500.000,00	0,00	25.500.000,00	0,00	271.200,00	271.200,00	0,00	271.200,00
5.01.03 Equipo de comunicación	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	20.400.000,00	685.000,00	21.085.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	144.700.000,00	-1.000.000,00	143.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diversos	6.000.000,00	150.000,00	6.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJ</b>	<b>8.800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.02.01 Edificios	8.800.000,00	0,00	8.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.03 BIENES PREEXISTENTES</b>	<b>300.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.03.01 Terrenos	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.03.02 Edificios preexistentes	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.99 BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>952.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>952.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.99.03 Bienes intangibles	952.000.000,00	0,00	952.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>418.000.000,00</b>	<b>-4.800.000,00</b>	<b>413.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.914.801,50</b>	<b>50.914.801,50</b>	<b>0,00</b>	<b>50.914.801,50</b>
<b>6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>235.000.000,00</b>	<b>-4.800.000,00</b>	<b>230.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.269.747,75</b>	<b>47.269.747,75</b>	<b>0,00</b>	<b>47.269.747,75</b>
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Ejecutivos	232.000.000,00	-4.800.000,00	227.200.000,00	0,00	47.269.747,75	47.269.747,75	0,00	47.269.747,75
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.03 PRESTACIONES</b>	<b>33.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.645.053,75</b>	<b>3.645.053,75</b>	<b>0,00</b>	<b>3.645.053,75</b>
6.03.01 Prestaciones legales	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	184.017,56	184.017,56	0,00	184.017,56
6.03.99 Otras prestaciones	24.000.000,00	0,00	24.000.000,00	0,00	3.461.036,19	3.461.036,19	0,00	3.461.036,19
<b>6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTE</b>	<b>150.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.06.01 Indemnizaciones	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9 CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>2.248.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.248.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9.02 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL</b>	<b>2.248.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.248.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestal	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>33.643.615.168,51</b>	<b>0,00</b>	<b>33.643.615.168,51</b>	<b>0,00</b>	<b>12.248.112.152,62</b>	<b>12.248.112.152,62</b>	<b>0,00</b>	<b>12.248.112.152,62</b>

**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 1: Crédito Educativo - I Trimestre, 2018**

**Programa 1: Crédito Educativo**

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS					
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	I TRIMESTRE	TOTAL (1)	COMPROMISO	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
<b>0 REMUNERACIONES</b>	<b>499.663.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>499.663.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.456.709,10</b>	<b>17.456.709,10</b>	<b>0,00</b>	<b>17.456.709,10</b>	<b>482.206.290,90</b>
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	174.669.000,00	0,00	174.669.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.669.000,00
0.01.05 Suplencias	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
0.02.01 Tiempo extraordinario	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000.000,00
0.02.02 Recargo de funciones	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
0.03.01 Retribución por años servidos	58.463.000,00	0,00	58.463.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.463.000,00
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	58.828.000,00	0,00	58.828.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.828.000,00
0.03.03 Decimotercer mes	29.847.000,00	0,00	29.847.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.847.000,00
0.03.04 Salario escolar	33.852.000,00	0,00	33.852.000,00	0,00	17.456.709,10	17.456.709,10	0,00	17.456.709,10	16.395.290,90
0.03.99 Otros incentivos salariales	15.387.000,00	0,00	15.387.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.387.000,00
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de la CCSS	33.134.000,00	0,00	33.134.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.134.000,00
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje	5.373.000,00	0,00	5.373.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.373.000,00
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Social y Asig. Fam.	17.910.000,00	0,00	17.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.910.000,00
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de Des. Comunal	1.791.000,00	0,00	1.791.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.791.000,00
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones de la CCSS	18.197.000,00	0,00	18.197.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.197.000,00
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	5.373.000,00	0,00	5.373.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.373.000,00
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral	10.746.000,00	0,00	10.746.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.746.000,00
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados por entes privados	19.093.000,00	0,00	19.093.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.093.000,00
<b>1 SERVICIOS</b>	<b>539.371.000,00</b>	<b>(680.000,00)</b>	<b>538.691.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.849.077,77</b>	<b>59.849.077,77</b>	<b>0,00</b>	<b>59.849.077,77</b>	<b>478.841.922,23</b>
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	44.924,00	44.924,00	0,00	44.924,00	75.076,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00	215.000,00	215.000,00	0,00	215.000,00	145.000,00
1.02.03 Servicio de correo	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
1.03.01 Información	11.000.000,00	(680.000,00)	10.320.000,00	0,00	1.568.640,00	1.568.640,00	0,00	1.568.640,00	8.751.360,00
1.03.02 Publicidad y propaganda	350.000.000,00	0,00	350.000.000,00	0,00	54.149.025,52	54.149.025,52	0,00	54.149.025,52	295.850.974,48
1.03.03 Impresión, encuademación y otros	32.500.000,00	0,00	32.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500.000,00
1.03.04 Transporte de bienes	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	0,00	2.631.200,00	2.631.200,00	0,00	2.631.200,00	27.368.800,00
1.04.05 Servicios de desarrollo de sist. informáticos	40.500.000,00	0,00	40.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.500.000,00
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	45.060.000,00	6.000.000,00	51.060.000,00	0,00	178.351,85	178.351,85	0,00	178.351,85	50.881.648,15
1.05.01 Transporte dentro del país	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	17.765,00	17.765,00	0,00	17.765,00	982.235,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	2.600.000,00	0,00	2.600.000,00	0,00	32.900,00	32.900,00	0,00	32.900,00	2.567.100,00
1.06.01 Seguros	681.000,00	0,00	681.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681.000,00
1.07.01 Actividades de capacitación	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
1.08.01 Mant. de edificios y locales	6.000.000,00	(6.000.000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.08.08 Mant. y rep. de equipo de cómputo y sist. de información	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	1.011.271,40	1.011.271,40	0,00	1.011.271,40	8.988.728,60

**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 - I Trimestre, 2018**

<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>3.950.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.950.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.950.000,00</b>
2.01.01 Combustibles y lubricantes	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
2.03.06 Materiales y productos de plástico	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
2.04.01 Herramientas e instrumentos	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
2.99.04 Textiles y vestuario	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
<b>4 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>26.587.794.148,51</b>	<b>0,00</b>	<b>26.587.794.148,51</b>	<b>0,00</b>	<b>11.434.704.920,39</b>	<b>11.434.704.920,39</b>	<b>0,00</b>	<b>11.434.704.920,39</b>	<b>0,00</b>	<b>15.153.089.228,12</b>
4.01.07 Préstamos al Sector Privado	26.587.794.148,51	0,00	26.587.794.148,51	0,00	11.434.704.920,39	11.434.704.920,39	0,00	11.434.704.920,39	0,00	15.153.089.228,12
<b>5 BIENES DURADEROS</b>	<b>14.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271.200,00</b>	<b>271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.228.800,00</b>
5.01.02 Equipo de transporte	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	271.200,00	271.200,00	0,00	271.200,00	0,00	228.800,00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	10.800.000,00	0,00	10.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800.000,00
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>17.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000.000,00</b>
6.03.01 Prestaciones legales	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
6.03.99 Otras prestaciones	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00
<b>TOTAL PROGRAMA 1: CREDITO EDUCATIVO</b>	<b>27.662.278.148,51</b>	<b>(800.000,00)</b>	<b>27.661.598.148,51</b>	<b>0,00</b>	<b>11.512.281.907,26</b>	<b>11.512.281.907,26</b>	<b>0,00</b>	<b>11.512.281.907,26</b>	<b>0,00</b>	<b>16.149.316.241,25</b>

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

**Cuadro 13: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo Trimestre, 2018**

**Programa 2: : Apoyo Administrativo**

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	EGRESOS EFECTIVOS								
	PRESUPUESTO ANUAL			ACUMULADO ANTERIOR	I TRIMESTRE	TOTAL (1)	COMPROMISO	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL						
<b>0 REMUNERACIONES</b>	<b>1.370.559.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.370.559.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432.996.390,21</b>	<b>432.996.390,21</b>	<b>0,00</b>	<b>432.996.390,21</b>	<b>937.562.609,79</b>
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	435.592.000,00	0,00	435.592.000,00	0,00	134.684.396,98	134.684.396,98	0,00	134.684.396,98	300.907.603,02
0.01.05 Suplencias	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	12.610.380,62	12.610.380,62	0,00	12.610.380,62	2.389.619,38
0.02.01 Tiempo extraordinario	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	1.635.995,35	1.635.995,35	0,00	1.635.995,35	7.364.004,65
0.02.02 Recargo de funciones	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00	943.928,65	943.928,65	0,00	943.928,65	7.056.071,35
0.02.05 Dietas	15.252.000,00	0,00	15.252.000,00	0,00	2.440.259,30	2.440.259,30	0,00	2.440.259,30	12.811.740,70
0.03.01 Retribución por años servidos	173.783.000,00	0,00	173.783.000,00	0,00	46.325.795,40	46.325.795,40	0,00	46.325.795,40	127.457.204,60
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	201.896.000,00	0,00	201.896.000,00	0,00	57.199.245,35	57.199.245,35	0,00	57.199.245,35	144.696.754,65
0.03.03 Decimotercer mes	80.782.000,00	0,00	80.782.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.782.000,00
0.03.04 Salario escolar	67.640.000,00	0,00	67.640.000,00	0,00	55.724.200,60	55.724.200,60	0,00	55.724.200,60	11.915.799,40
0.03.99 Otros incentivos salariales	58.546.000,00	0,00	58.546.000,00	0,00	13.882.315,76	13.882.315,76	0,00	13.882.315,76	44.663.684,24
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de la CCSS	89.669.000,00	0,00	89.669.000,00	0,00	32.744.137,50	32.744.137,50	0,00	32.744.137,50	56.924.862,50
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje	14.542.000,00	0,00	14.542.000,00	0,00	4.453.635,65	4.453.635,65	0,00	4.453.635,65	10.088.364,35
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Social y Asig. Fam.	48.470.000,00	0,00	48.470.000,00	0,00	17.699.537,25	17.699.537,25	0,00	17.699.537,25	30.770.462,75
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de Des. Comunal	4.848.000,00	0,00	4.848.000,00	0,00	2.626.181,25	2.626.181,25	0,00	2.626.181,25	2.221.818,75
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones de la CCSS	49.246.000,00	0,00	49.246.000,00	0,00	17.982.726,00	17.982.726,00	0,00	17.982.726,00	31.263.274,00
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	14.542.000,00	0,00	14.542.000,00	0,00	5.309.861,45	5.309.861,45	0,00	5.309.861,45	9.232.138,55
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral	29.082.000,00	0,00	29.082.000,00	0,00	10.619.723,05	10.619.723,05	0,00	10.619.723,05	18.462.276,95
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados por entes privados	51.669.000,00	0,00	51.669.000,00	0,00	15.884.070,05	15.884.070,05	0,00	15.884.070,05	35.784.929,95
0.99.99 Otras remuneraciones	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	230.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00	2.770.000,00



# 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 I Trimestre, 2018

1 SERVICIOS	2.481.030.000,00	5.295.000,00	2.486.325.000,00	0,00	249.795.054,03	249.795.054,03	0,00	249.795.054,03	2.236.529.945,97
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	20.600.000,00	0,00	20.600.000,00	0,00	1.694.162,40	1.694.162,40	0,00	1.694.162,40	18.905.837,60
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	0,00	0,00	1.500.000,00
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	104.412.000,00	0,00	104.412.000,00	0,00	3.369.197,80	3.369.197,80	0,00	3.369.197,80	101.042.802,20
1.01.99 Otros alquileres	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	69.600,00	69.600,00	0,00	69.600,00	130.400,00
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	8.280.000,00	0,00	8.280.000,00	0,00	1.262.513,00	1.262.513,00	0,00	1.262.513,00	7.017.487,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	27.240.000,00	0,00	27.240.000,00	0,00	5.871.715,00	5.871.715,00	0,00	5.871.715,00	21.368.285,00
1.02.03 Servicio de correo	8.040.000,00	0,00	8.040.000,00	0,00	3.080.715,00	3.080.715,00	0,00	3.080.715,00	4.959.285,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	41.065.000,00	0,00	41.065.000,00	0,00	6.299.106,62	6.299.106,62	0,00	6.299.106,62	34.765.893,38
1.02.99 Otros servicios básicos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	585.890,75	585.890,75	0,00	585.890,75	414.109,25
1.03.01 Información	6.700.000,00	680.000,00	7.380.000,00	0,00	236.680,00	236.680,00	0,00	236.680,00	7.143.320,00
1.03.03 Impresión, encuademación y otros	6.920.000,00	0,00	6.920.000,00	0,00	5.600,00	5.600,00	0,00	5.600,00	6.914.400,00
1.03.04 Transporte de bienes	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00
1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	102.700.000,00	0,00	102.700.000,00	0,00	630.118,25	630.118,25	0,00	630.118,25	102.069.881,75
1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de información	11.560.000,00	0,00	11.560.000,00	0,00	1.717.499,25	1.717.499,25	0,00	1.717.499,25	9.842.500,75
1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio	18.100.000,00	0,00	18.100.000,00	0,00	1.820.177,65	1.820.177,65	0,00	1.820.177,65	16.279.822,35
1.04.02 Servicios jurídicos	28.600.000,00	0,00	28.600.000,00	0,00	6.296.242,32	6.296.242,32	0,00	6.296.242,32	22.303.757,68
1.04.03 Servicios de ingeniería	31.500.000,00	2.500.000,00	34.000.000,00	0,00	1.125.501,00	1.125.501,00	0,00	1.125.501,00	32.874.499,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	433.000.000,00	0,00	433.000.000,00	0,00	108.000.000,00	108.000.000,00	0,00	108.000.000,00	325.000.000,00
1.04.05 Servicios de desarrollo de sist. informáticos	925.800.000,00	0,00	925.800.000,00	0,00	19.604.612,46	19.604.612,46	0,00	19.604.612,46	906.195.387,54
1.04.06 Servicios generales	164.600.000,00	0,00	164.600.000,00	0,00	26.096.696,50	26.096.696,50	0,00	26.096.696,50	138.503.303,50
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	164.890.000,00	0,00	164.890.000,00	0,00	4.938.812,58	4.938.812,58	0,00	4.938.812,58	159.951.187,42
1.05.01 Transporte dentro del país	1.080.000,00	0,00	1.080.000,00	0,00	72.895,00	72.895,00	0,00	72.895,00	1.007.105,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	25.050,00	25.050,00	0,00	25.050,00	524.950,00
1.05.03 Transporte en el exterior	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
1.05.04 Viáticos en el exterior	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00
1.06.01 Seguros	32.543.000,00	0,00	32.543.000,00	0,00	4.703.158,00	4.703.158,00	0,00	4.703.158,00	27.839.842,00
1.07.01 Actividades de capacitación	27.000.000,00	0,00	27.000.000,00	0,00	63.500,50	63.500,50	0,00	63.500,50	26.936.499,50
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	3.750.000,00	2.000.000,00	5.750.000,00	0,00	261.643,50	261.643,50	0,00	261.643,50	5.488.356,50
1.07.03 Gastos de representación institucional	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.08.01 Mant. de edificios y locales	23.200.000,00	0,00	23.200.000,00	0,00	479.165,00	479.165,00	0,00	479.165,00	22.720.835,00
1.08.04 Mant. y rep. de maquinaria y equipo de producción	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
1.08.05 Mant. y rep. de equipo de transporte	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
1.08.06 Mant. y rep. de equipo de comunicación	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
1.08.07 Mant. y rep. de equipo y mobiliario de oficina	13.900.000,00	115.000,00	14.015.000,00	0,00	671.787,83	671.787,83	0,00	671.787,83	13.343.212,17
1.08.08 Mant. y rep. de equipo de cómputo y sist. de información	249.700.000,00	0,00	249.700.000,00	0,00	45.743.945,83	45.743.945,83	0,00	45.743.945,83	203.956.054,17
1.08.99 Mant. y rep. de otros equipos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	96.957,39	96.957,39	0,00	96.957,39	903.042,61
1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	4.972.110,40	4.972.110,40	0,00	4.972.110,40	27.889,60
1.09.99 Otros impuestos	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
1.99.05 Deducibles	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	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 I Trimestre, 2018**

<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>29.800.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>30.150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.123.999,62</b>	<b>2.123.999,62</b>	<b>0,00</b>	<b>2.123.999,62</b>	<b>28.026.000,38</b>
2.01.01 Combustibles y lubricantes	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	28.085,00	28.085,00	0,00	28.085,00	421.915,00
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes	7.350.000,00	0,00	7.350.000,00	0,00	1.295.000,76	1.295.000,76	0,00	1.295.000,76	6.054.999,24
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.02.02 Productos agroforestales	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	494.000,00
2.02.03 Alimentos y bebidas	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	18.885,00	18.885,00	0,00	18.885,00	1.481.115,00
2.03.01 Materiales y productos metálicos	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	29.175,01	29.175,01	0,00	29.175,01	320.824,99
2.03.03 Madera y sus derivados	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	28.354,01	28.354,01	0,00	28.354,01	1.471.645,99
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.03.06 Materiales y productos de plástico	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.04.01 Herramientas e instrumentos	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2.04.02 Repuestos y accesorios	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	10.147,52	10.147,52	0,00	10.147,52	2.489.852,48
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	4.700.000,00	0,00	4.700.000,00	0,00	532.687,02	532.687,02	0,00	532.687,02	4.167.312,98
2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos	6.950.000,00	150.000,00	7.100.000,00	0,00	152.186,16	152.186,16	0,00	152.186,16	6.947.813,84
2.99.04 Textiles y vestuario	600.000,00	200.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
2.99.05 Útiles y materiales de limpieza	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	23.479,14	23.479,14	0,00	23.479,14	276.520,86
<b>3 INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.000,00</b>
3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
<b>4 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>250.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000.000,00</b>
4.99.99 Otros activos financieros	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00

## 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 I Trimestre, 2018

<b>5 BIENES DURADEROS</b>	<b>1.445.800.000,00</b>	<b>(100.000,00)</b>	<b>1.445.635.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.445.635.000,00</b>
5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
5.01.02 Equipo de transporte	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000.000,00
5.01.03 Equipo de comunicación	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900.000,00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	9.600.000,00	685.000,00	10.285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.285.000,00
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	144.000.000,00	(1.000.000,00)	143.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.000.000,00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	3.500.000,00	150.000,00	3.650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.650.000,00
5.02.01 Edificios	8.800.000,00	0,00	8.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800.000,00
5.03.01 Terrenos	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
5.03.02 Edificios preexistentes	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
5.99.03 Bienes intangibles	952.000.000,00	0,00	952.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.000.000,00
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>401.000.000,00</b>	<b>(4.800.000,00)</b>	<b>396.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.914.801,50</b>	<b>50.914.801,50</b>	<b>0,00</b>	<b>50.914.801,50</b>	<b>345.285.198,50</b>
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	232.000.000,00	(4.800.000,00)	227.200.000,00	0,00	47.269.747,75	47.269.747,75	0,00	47.269.747,75	179.930.252,25
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	0,00	0,00	3.000.000,00
6.03.01 Prestaciones legales	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	184.017,56	184.017,56	0,00	184.017,56	6.815.982,44
6.03.99 Otras prestaciones	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	3.461.036,19	3.461.036,19	0,00	3.461.036,19	5.538.963,81
6.06.01 Indemnizaciones	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
<b>9 CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>2.248.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.248.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.248.020,00</b>
9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.248.020,00
<b>TOTAL PROGRAMA 2: APOYO ADMINISTRATIVO</b>	<b>5.981.337.020,00</b>	<b>680.000,00</b>	<b>5.982.017.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>735.830.245,36</b>	<b>735.830.245,36</b>	<b>0,00</b>	<b>735.830.245,36</b>	<b>5.246.186.774,64</b>