

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



INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
al 30 de junio, 2018
Formato AP

Julio 2018



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

TABLA DE CONTENIDO

I. GENERALIDADES	3
Avance del Cumplimiento de los objetivos y Metas de los Programas Presupuestarios.....	3
Cuadro 1: Cuadro de Ingresos y Egresos Comparativos al 30 de junio 2016-2018.....	5
II. PRESUPUESTO DE INGRESOS	6
Ilustración 1: Ingresos efectivos al 30 de junio, 2016-2018.....	6
Ilustración 2: Porcentaje de Participación de los Ingresos Recibidos al 30 de junio de 2018.....	7
Ilustración 3: Egresos efectivos totales, 2016- 2018.....	8
Comportamiento de los Principales Egresos al 30 de junio, 2018.....	8
Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes).....	8
Ilustración 4: Porcentaje de Participación de los Egresos realizados al 30 de junio de 2018.....	10
Cuadro 2: Detalle Plazas cargos fijos, servicios especiales.....	11
Cuadro 3: Dietas.....	12
Cuadro 4: Desglose Incentivos Salariales.....	13
Cuadro 5: Detalle de Transferencias Recibidas y Otorgadas, al 30 de junio de 2018.....	15
Cuadro 6: Detalle de subpartida Publicidad y Propaganda al 30 de junio, 2018.....	16
Cuadro 7: Estado de congruencia Presupuesto- Contabilidad al 30 de junio, 2018.....	17
IV. ANEXOS	19
Cuadro 8: Ejecución del Presupuesto de Ingresos según Clasificación Económica 30 de junio, 2018.....	20
Cuadro 9: FORMATO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General 30 de junio, 2018.....	22
Cuadro 10: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 1: Crédito Educativo 30 de junio, 2018.....	23
Cuadro 11: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo 30 de junio, 2018.....	23
Cuadro 12: FORMATO AUTORIDAD PRESUPUESTARIA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General 30 de junio, 2018.....	24
Cuadro 13: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 1: Crédito Educativo - 30 de junio, 2018.....	29
Cuadro 14: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo 30 de junio, 2018.....	31
...Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo 30 de junio, 2018.....	32



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 2018, 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 2018 fueron de **¢20.872** millones, mientras que los **gastos efectivos** sumaron **¢19.806** millones, lo que produjo una diferencia positiva de **¢1.066** millones.

La mayor erogación correspondió a los desembolsos a estudiantes por **¢18.126** millones, que representa un **91,5%** de los egresos totales al 30 de junio de 2018.

Las cifras más significativas en el renglón de ingresos y gastos se presentan en términos comparativos al Trimestre 2016-2018 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 2018:

- Programa 1 Crédito Educativo: Soporta la función sustantiva de la Institución, referente al proceso de crédito educativo: gestión, otorgamiento, ejecución, cobro y recaudación de ingresos.
- 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

El **objetivo 1** de la Programación Estratégica a nivel de Programa contempla el Registro de Solicitud en Línea –RESOLI–, de conformidad con su Plan Estratégico, la Institución está dando mayor enfoque a los servicios web, a la fecha el servicio de Registro de Solicitud en Línea (RESOLI) se encuentra habilitado. La idea es que los estudiantes no tengan que desplazarse hasta las oficinas de CONAPE y se espera que con esta iniciativa más costarricenses puedan acceder al crédito utilizando esta nueva modalidad de servicio.

Producto	Objetivos Estratégicos del Programa	Indicador	Fórmula	Meta			Estimación de los Recursos Millones de ₡			Supuestos, Notas Técnicas y Observaciones
				Programación Anual	Resultado Anual 2018	% de Ejecución	Presupuestado	Monto Ejecutado Anual	% de Ejecución	
Producto: Préstamos Educativos Usuarios: Estudiantes	Formular e implementar las acciones necesarias para desarrollar condiciones crediticias accesibles establecidas por CONAPE que garanticen el carácter social y la calidad del servicio	Indicador de Resultado	(Total de créditos tramitados por la web /Total de créditos tramitados.) *100	5.637	3.085	55%	₡27.089 millones	₡19.695 millones	71%	El Departamento de Crédito en el 2018 utilizó como número de base de colocación 5.934 préstamos. Entiéndase que al menos el 5.637 (95%) de los créditos otorgados (tramitados y aprobados) se realice a través de Registro de Solicitud en Línea -RESOLI- (1) dado que se espera que al menos el 4.355 (77%) de los créditos otorgados sean de zonas de menor desarrollo relativo.
		Cantidad de créditos tramitados y aprobados por Registro de Solicitud en Línea -RESOLI-								
		Indicador de Calidad	(Cantidad de usuarios satisfechos/Total de usuarios consultado) * 100	90%	-	-	0	0	0	
		Porcentaje de satisfacción de los usuarios de RESOLI								

Resultado Alcanzado

Dentro de los principales beneficios esta:

- La accesibilidad al crédito que permite la aplicación de RESOLI, toda vez que, desde cualquier lugar, indistintamente donde se ubique el estudiante, puede realizar su solicitud de crédito.
- Se ejerce mayor control de la demanda y se logra que una mayor y mejor administración de colas de atención.
- Mayor automatización en el trámite de las solicitudes que permite una mejor atención al cliente y mejor canal de comunicación

En el caso de la encuesta de satisfacción de los clientes de RESOLI, correspondiente al indicador de calidad, la Contraloría de Servicios no la realizó en el mes de junio, las 2 encuestas anuales se trasladaron para los meses de agosto y noviembre 2018.

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

Cuadro 1: Cuadro de Ingresos y Egresos Comparativos al 30 de junio 2016-2018

Rubros	Ejecución del II trimestre acumulada			Participación			17/16	18/17
	2016	2017	2018	2016	2017	2018		
TOTAL INGRESOS	20.655.835.892,82	25.030.101.232,44	20.871.595.516,52	100,0%	100,0%	100,0%	21,2%	-16,6%
1.0.0.0.00.0.0.0.0.000 INGRESOS CORRIENTES	17.671.261.765,08	21.420.760.286,46	15.067.106.786,48	85,6%	85,6%	72,2%	21,2%	-29,7%
1.3.2.3.00.0.0.0.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	4.740.925.781,77	4.370.919.210,21	2.783.058.305,57	23,0%	17,5%	13,9%	-7,8%	-36,3%
1.3.2.3.01.00.0.0.0.000 Intereses sobre títulos v valores	217.341.743,60	203.807.463,02	343.582.777,26	1,1%	0,8%	1,6%	-6,2%	68,6%
1.3.2.3.02.00.0.0.0.000 Intereses y Comisiones sobre Préstamos	4.521.068.282,47	4.164.883.015,33	2.437.620.072,33	21,9%	16,6%	11,7%	-7,9%	-41,5%
1.3.2.3.03.00.0.0.0.000 Otras Rentas de Activos Financieros	2.515.755,70	2.228.731,86	1.855.455,98	0,0%	0,0%	0,01%	-11,4%	-16,7%
1.3.9.0.00.0.0.0.0.000 Otros Ingresos No Tributarios	13.547.787,81	7.947.423,09	118.356.142,93	0,1%	0,0%	0,6%	0,0%	1389,2%
1.4.0.0.00.0.0.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.916.788.195,50	17.041.893.653,16	12.165.692.337,98	62,5%	68,1%	58,3%	31,9%	-28,6%
1.4.1.0.00.00.0.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público	7.467.155.698,89	10.386.641.988,32	6.359.908.161,36	36,2%	41,5%	30,5%	39,1%	0,0%
1.4.2.0.00.00.0.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado	5.449.632.496,61	6.655.251.664,84	5.805.784.176,62	26,4%	26,6%	27,8%	22,1%	-12,8%
2.0.0.0.00.0.0.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL	2.984.574.127,74	3.609.340.945,98	5.804.488.730,04	14,4%	14,4%	27,8%	20,9%	60,8%
2.3.2.0.00.00.0.0.0.000 Recuperación de Préstamos al Sector Privado	2.984.574.127,74	3.609.340.945,98	5.804.488.730,04	14,4%	14,4%	27,8%	20,9%	60,8%
TOTAL EGRESOS	12.625.357.192,70	17.325.907.654,86	19.805.995.358,58	100,0%	100,0%	100,0%	37,2%	14,3%
Partida	12.625.357.192,70	17.325.907.654,86	19.805.995.358,58	100,0%	100,0%	100,0%	37,2%	14,3%
0 REMUNERACIONES	822.613.829,10	845.190.622,10	811.033.923,46	6,5%	4,9%	4,1%	2,7%	-4,0%
1 SERVICIOS	443.006.186,07	492.262.509,35	774.185.590,70	3,5%	2,8%	3,9%	11,1%	57,3%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	14.794.694,71	7.731.165,04	5.794.455,08	0,1%	0,0%	0,0%	-47,7%	-25,1%
3 INTERESES Y COMISIONES	230.817,50	247.940,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	7,4%	-100,0%
4 ACTIVOS FINANCIEROS	10.883.720.816,23	15.891.244.203,58	18.126.460.327,45	86,2%	91,7%	91,5%	46,0%	14,1%
5 BIENES DURADEROS	319.680.189,94	18.945.880,87	22.411.976,10	2,5%	0,1%	0,1%	-94,1%	18,3%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	141.310.659,15	70.285.333,92	66.109.085,79	1,1%	0,4%	0,3%	-50,3%	-5,9%
9 CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	-	-

II. PRESUPUESTO DE INGRESOS

La suma de los ingresos al 30 de junio de 2018, ascendió a **¢20.872 millones**, la comparación de los ingresos del 2017-2018 para el mismo periodo, (**¢25.030 - ¢20.8711 millones**) muestra un decrecimiento del **16,6%**, generado principalmente por la disminución en las Transferencias Corrientes del Sector Público y Privado.

La siguiente ilustración muestra el comportamiento de los ingresos efectivos durante el segundo trimestre del 2016-2018

Ilustración 1: Ingresos efectivos al 30 de junio, 2016-2018



El comportamiento de las partidas de ingresos al 30 de junio de 2018 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 **¢12.166 millones**, donde se convierte este rubro en la **primera** fuente de recursos.

Los ingresos por concepto de **Recuperación de principal e intereses** sobre préstamos concedidos a estudiantes al 30 de junio de 2018, ascendieron a **¢8.242 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 **¢2.438 millones** con un decrecimiento del **41,5%** en relación al monto recuperado al 30 de junio del 2017, que fue de **¢4.165 millones**.
- Las **Recuperaciones de Préstamos** ascendieron a **¢5.804 millones** la cual comparada con la del 2017 que fue de **¢3.609 millones**, aumentó en **¢2.195 millones**, cifra que en términos porcentuales alcanzó un crecimiento del **60,8%**. 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. 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 **¢344** millones, cifra mayor que la correspondiente al período anterior que fue de **¢203** millones. La diferencia en términos absolutos fue de **¢139** millones y del **68,6%** en términos porcentuales, debido principalmente a los siguientes factores:

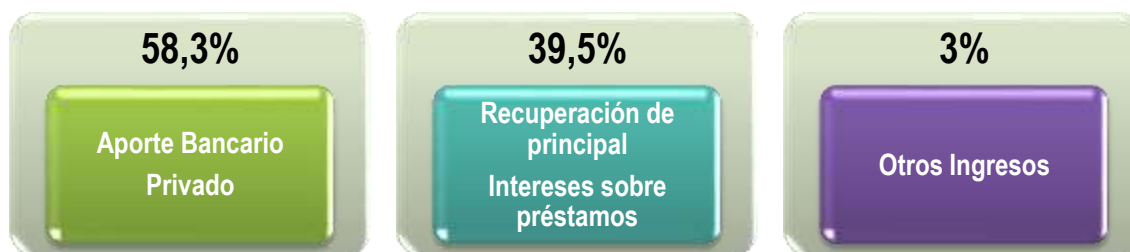
1. **Monto de recursos a invertir:** En el II trimestre del 2017 se transaron un monto total de **¢9.925** millones mientras que en el II trimestre del 2018 se ha transado un monto total de **¢9.140** millones.
2. **Plazo:** Para el II trimestre del 2017, el plazo de colocación en inversiones fue a un plazo de **16 días** en Pagaré y **94 días** en TP Cero comparado con el actual trimestre que se colocaron a un plazo de **7 días** Pagaré y **94 días** los TP Cero.
3. **Tasa de interés:** Para el II trimestre del 2017, la tasa de colocación en inversiones fue de **2,27%** en **Pagaré** y **2,3%** **TP Cero** mientras que para el actual trimestre la tasa de colocación fue de **4,83%** **Pagaré** y **6,22%** **TP Cero**.

Como se puede observar el motivo por el cual se da el incremento en esta subpartida para el 2018, se basa principalmente en los cambios en la tasa de interés, ya que el monto transado y el plazo de inversión se mantuvieron muy similares.

Para el caso específico de la partida de **Otros ingresos no tributarios** la cual tiene un porcentaje de crecimiento de 1389,2%, se debe a que todos los años el Instituto Nacional de Seguros (INS) realiza la liquidación del Seguro de Protección Genérica 01-01-PCG-90-04, 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 2018



Dentro de la composición de los ingresos efectivos al 30 de junio de 2018, se aprecia que el porcentaje de participación en el Aporte Bancario (Transferencias Corrientes) es mayor, lo que demuestra que la institución se financia principalmente de los aportes que realizan los bancos, para mantener condiciones favorables para los estudiantes.

III. PRESUPUESTO DE EGRESOS

El monto de los egresos al 30 de junio de 2018, ascendió a **¢19.806 millones**, la comparación de los egresos para el mismo periodo del 2017-2018, (¢17.326 millones) muestra un crecimiento del **14,3%**, generado principalmente por un incremento en el monto de los Desembolsos a Estudiantes (partida Activos Financieros).



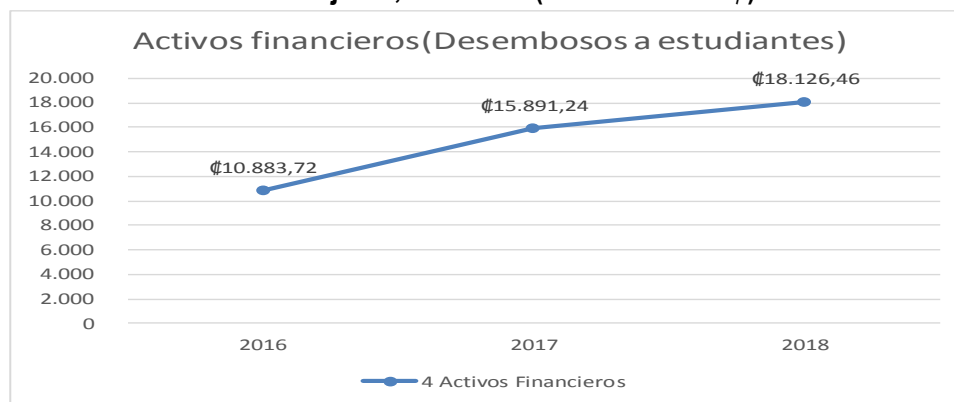
Comportamiento de los Principales Egresos al 30 de junio, 2018

El comportamiento principales egresos según partida al 30 de junio de 2018 (cuadro 1), fue el siguiente:

Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes):

Los desembolsos a estudiantes absorbieron el **91,5%** del total de egresos del período, el cual alcanzó la cifra de **¢18.126 millones**. El porcentaje de crecimiento en relación con el año anterior fue del **14,1%**, el cual se debe principalmente a un aumento en los desembolsos que se les brinda a los estudiantes financiados por la institución. Este egreso atiende la función sustantiva de la institución.

**Gráfico 1: Activos Financieros (Desembolsos a Estudiantes)
Al 30 de junio, 2016-2018(en millones de ¢)**





COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

Remuneraciones

La ejecución presupuestaria de esta partida alcanzó al 30 de junio del 2018, la suma de **¢811 millones**, monto que comparado con el 2017, muestra una disminución del 4 %, provocado principalmente por: permisos sin goce de salario, incapacidades y por funcionarios que se han acogido a su jubilación.

Esta partida representa el 4,1% de los egresos totales del semestre del 2018.

Véase Detalle de Información referente a la Partida Remuneraciones 30 de junio del 2018, Pág. 11

Servicios

La partida Servicios al 30 de junio del 2018, absorbió el **3,9%** del total de egresos, la cual muestra un crecimiento de un **57,3%**, esto debido principalmente a que la Institución en el I semestre 2018 ha realizado las siguientes contrataciones:

1. Publicidad y Propaganda: contratación para la producción de comercial para televisión, producción de un comercial digital con música, producción de cuatro videos animados y producción de cuatro cuñas de radio, que representa el 17% del presupuesto ejecutado en partida.
2. Servicios en ciencias económicas y sociales (representa 29% del monto ejecutado en la partida): para la realización de una encuesta necesidades de formación profesional, convenio con Instituto Nacional de Estadística y Censo (DP) Este egreso se encuentra vinculado al Plan Operativo Institucional 2018, pág. 26.
3. Servicios de desarrollo de sist. Informáticos (representa el 18% del monto ejecutado en la partida):
 - a. Para la contratación de servicios profesionales para realizar la operatividad del sitio alterno con el sitio principal de CONAPE.
 - b. Para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para la implementación de las herramientas BPM y Gestor Documental.

Bienes Duraderos

Los Bienes Duraderos al 30 de junio de 2018 fue de **¢22 millones**, cifra que refleja un crecimiento del **18,3%**, respecto del 2017 que fue de **¢19 millones**. Dicho crecimiento se debe principalmente a que en el 30 de junio del 2018 la institución tuvo que participar en un remate de una garantía que respaldaba una operación crediticia aumentando la subpartida 5.03.01 Terrenos

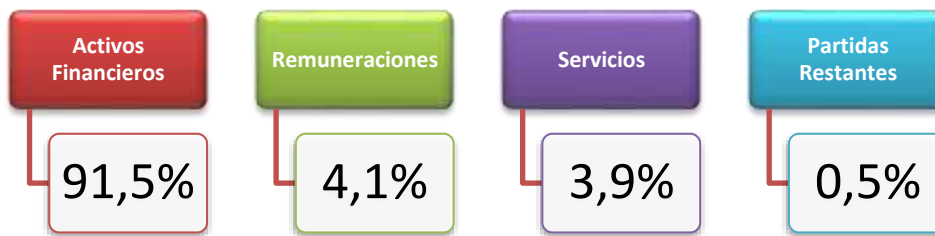
Transferencias

Las Transferencias al 30 de junio de 2018 decrecieron un **5,9%** con relación al 2017, debido principalmente a que la transferencia que se realizó este año a la CNE según ley 8488 fue menor al semestre pasado

Véase desglose de las transferencias en el Cuadro 5, Detalle de Transferencias Recibidas y Otorgadas al 30 de junio, 2018, Pág. 15.

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 2018



Como se puede observar, la institución hizo una adecuada asignación de los recursos presupuestarios al 30 de junio de 2018, donde dedica el **91,5%** de los mismos a la función sustantiva institucional, dado que el total de egresos en ese período fue **¢19.806** millones y la de cifra de desembolsos a estudiantes fue de **¢18.126** 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.

Modificaciones Presupuestarias

Al 30 de junio, 2018, la institución tramitó variaciones presupuestarias por un monto de ¢1.917 millones, distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Movimiento	Fecha de Aprobación	Total, del Movimiento
Modificación Presupuestaria N° 3-2018	17-04-2018	¢18.800.000 ^{oo}
Modificación Presupuestaria N° 4-2018	09-05-2018	¢20.000.000 ^{oo}
Modificación Presupuestaria N° 5-2018	5-06-2018	¢61.100.000 ^{oo}
Presupuesto extraordinario N° 1-2018	9-05-2018	¢1.817.122.859 ^{oo}
Total, de Movimientos Presupuestarios		¢1.917.022.859^{oo}



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

Detalle de Información referente a la Partida Remuneraciones al 30 de junio, 2018

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 2: Detalle Plazas cargos fijos, servicios especiales

RELACION DE PUESTOS			
AÑO 2018 (INCLUYE AUMENTO SALARIAL DEL PRIMER SEMESTRE)			
APROBADO POR EL CONSEJO DIRECTIVO EN SESION N° 09-03-2018 del 12 de marzo 2018.			
CLASE GENERICA	CANTIDAD	CARGO	SALARIO BASE
Gerencial	1	Secretario Ejecutivo	1 716.536.00
			1.370.177,75
Fiscalización superior	1	Auditor Interno	
Confianza	1	Asistente	588.142,00
Profesional gerencial	3	Jefe Departamento	1,306,000.00
Profesional licenciado	45		
	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	*	606,400.00
Técnico general	23		
	20	**	423,750.00
	1	Asist. Proc. Auditoría	423,750.00
	2	***	331,800.00
Trabajador calificado	2		
	1	Técnico en Mantenimiento	351,850.00
	1	Recepcionista	293,050.00
Trabajador operativo	1		
	1	Auxiliar de Servicios Generales	281,750.00
TOTAL	77		



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

* 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, Contadora

** 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.

*** Asistente de Procesos Administrativos 1, Asistente de Procesos de Cobro 2

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 sub-partida 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 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

MES	CANTIDAD SESIONES	CANTIDAD DE DIRECTORES	MONTO TOTAL MENSUAL ²
ENERO	3	5	¢762.581,00
FEBRERO	4	5	¢915.097,30
MARZO	3	5	¢762.581,00
ABRIL	5	5	¢0
MAYO	1	5	¢ 1.372.646,00
JUNIO	5	5	¢0

² El pago de dietas se registra cuando se hace efectivo.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

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 30 de junio, 2018.

Cuadro 4: Desglose Incentivos Salariales

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	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	Recepcionista	X	X			
1	Auxiliar de Servicios Generales	x	x			



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

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 sub-partida lo establece las Normas para la aplicación de la Carrera Profesional para las Entidades Públicas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria y el Decreto Ejecutivo N° 33048-H

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.

b. Prohibición

El fundamento legal de este rubro lo establece la Ley 8292 y el Reglamento Contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito, la cual en sus artículos 27 y 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, en el caso de CONAPE, 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 al Auditor Interno, cuatro profesionales y una técnica.



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

Cuadro 5: Detalle de Transferencias Recibidas y Otorgadas, al 30 de junio de 2018

ENTIDAD	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	RECIBIDAS	OTORGADAS	RECIBIDAS	OTORGADAS
INGRESOS				
1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.165.692.337,98	0,00	0,00	0,00
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Público (Aporte bancario público)	6.359.908.161,36	0,00		
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector Privado (Aporte bancario privado)	5.805.784.176,62	0,00		
EGRESOS				
0 REMUNERACIONES	0,00	191.806.629,96	0,00	0,00
0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	0,00	102.770.272,92	0,00	0,00
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de Caja Costarricense del Seguro Social (CCSS)	0,00	58.499.992,57	0,00	0,00
0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje (INA)	0,00	8.630.262,90	0,00	0,00
0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (FODESAF)	0,00	31.621.625,20	0,00	0,00
0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	0,00	4.018.392,25	0,00	0,00
0.05 CONTRIB. PATR. A FDOS DE PENS. Y OTROS FDOS DE CAP.	0,00	89.036.357,04		
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	0,00	32.127.564,04	0,00	0,00
0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	0,00	9.486.488,70	0,00	0,00
0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	0,00	18.972.974,45	0,00	0,00
0.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados (Asociación Solidarista de Empleados -ASECO)	0,00	28.449.329,85	0,00	0,00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	66.109.085,79	0,00	0,00
6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	0,00	49.250.226,24	0,00	0,00
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados (Comisión Nacional de Emergencias /3)	0,00	47.269.747,75	0,00	0,00
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales (Convenio Faetsup /2)	0,00	1.980.478,49	0,00	0,00
6.03 PRESTACIONES	0,00	16.858.859,55		
6.03.01 Prestaciones legales	0,00	9.186.522,00	0,00	0,00
6.03.99 Otras prestaciones	0,00	7.672.337,55	0,00	0,00
6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00		
6.06.01 Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
6.06.02 Reintegros o devoluciones	0,00	0,00		
6.07 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
6.07.01 Transferencias corrientes a organismos internacionales	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	12.165.692.337,98	257.915.715,75	0,00	0,00

Cuadro 6: Detalle de subpartida Publicidad y Propaganda al 30 de junio, 2018

SUBPARTIDA	MONTO ¢	% DEL TOTAL
A. TOTAL PRESUPUESTADO	350.000.000,00	100%
1.03.02 Publicidad y propaganda	350.000.000,00	100%
B. TOTAL INVERTIDO	134.577.449,00	38,5%
LEY 4325^{1/}		
<p>Conforme con la Ley N°4325, no podrá dedicarse más del 70% del presupuesto de publicidad e información por radio y televisión, a cuñas, avisos o comerciales, debiendo dedicarse el resto al patrocinio de programas nacionales. El valor de la confección de los programas y de todos los comerciales integrarán los porcentajes legales señalados; que deben aplicarse tanto a nivel de presupuesto como de gasto real, de manera que al cierre del ejercicio económico éstos deben cumplirse según la ley.</p>		
a) Radio y Televisión	51.946.002,77	39%
Programas de producción nacional (Mínimo un 30%)	28.139.462,56	54%
Cuñas, avisos o comerciales. (Máximo un 70%)	23.806.540,21	46%
b) Prensa	12.147.882,00	9%
c) Otros gastos relacionados con publicidad y propaganda	63.169.074,23	47%
LEY 8346^{2/}		
<p>Ley 8346: "...pautarán al SINART S.A., por lo menos el diez por ciento (10%) de los recursos destinados a publicidad e información en radio, televisión u otros medios de comunicación."</p>		
SINART S.A.	7.314.490,00	5%

^{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



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación

Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 7: Estado de congruencia Presupuesto- Contabilidad al 30 de junio, 2018

INFORMACION PRESUPUESTARIA	MONTO	INFORMACION CONTABLE	MONTO
INGRESOS		AFECTACION CONTABLE	
1.3.2.3.01.01.0.0.000 Intereses s/ títulos valores del Gobier	343.582.777,26	4-5-1-01-01 Intereses por Depósito a Plazo Fijo	409.724.216,56
1.3.2.3.02.07.0.0.000 Intereses y comisiones s/ préstamos €	2.437.620.072,33	7-2-727 y 7-2-728 Intereses y Comisiones Recuperados (incluye Adm)	2.430.739.260,03
1.3.2.3.03.01.0.0.000 Intereses s/ Cltas Ctes y otros depósit	1.855.455,98	4-5-1-01-02 Intereses por Otros Equivalentes de Efectivo	1.855.455,98
1.3.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributarios	118.356.142,93	4-9 Otros Ingresos	118.356.142,93
1.4.1.6.00.00.0.0.000 Transferencias Ctes de Instituciones	6.359.908.161,36	4-6-1-02-06-99 Otras Transferencias Corrientes de Instituciones Públicas Financieras	6.921.231.040,13
1.4.2.0.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes del Sector P	5.805.784.176,62	4-6-1-01-99-99-1-9999 Aportes por Transferencias Corrientes de Entidades Financieras Privadas	5.805.949.240,65
2.3.0.0.00.00.0.0.000 Recuperación de Préstamos	5.804.488.730,04	7-2-726 Fondos Recuperados	6.424.172.200,20
TOTAL INGRESOS	20.871.595.516,52	TOTAL INGRESOS	22.112.027.556,48
MAS:		MAS:	
		Incobrables de Préstamos (Intereses)	5.109.203,98
		Incobrables de Préstamos (Recuperación)	800.502,00
		Anulaciones de periodos anteriores según S.C.0783-2018 Enero, Intereses	203.487,76
		Anulaciones de periodos anteriores según S.C.0783-2018 Enero, Recuperación	472.299,40
		Anulaciones de periodos anteriores según S.C.1623-2018 junio, Recuperación	837.000,00
		Asiento 8175 Ajuste por aporte bancario Scotia Bank	42.466,87
		Asiento 8551 Exclusiones Fodeli (Intereses)	2.466.876,60
		Asiento 8506 Anulación CI 113725 del 22/08/2014	28.523,88
		Asiento 8547 Anulación CI 121490	44,73
		Asiento 8547 Anulación CI 121508	142,03
		Asiento 8547 Anulación CI 121504	245,02
MENOS:		MENOS:	
		Intereses (Refundiciones)	-927.711,70
		Recuperación (Refundiciones)	-621.288.151,16
		Efecto Neto producto del Devengado Intereses sobre títulos valores	-66.141.439,30
		Asiento 7547 Ajuste registro de saldo incobrable según SC 89-2018	-101,15
		Asiento 8467 Registro cuenta por cobrar de los aportes bancarios pendientes de pago	-561.322.878,77
		Asiento 8945 Exclusiones de Fodeli	-505.019,25
		Asiento 8467 Ajuste por aporte bancario Cathay	-207.530,90
SUMAS IGUALES	20.871.595.516,52	SUMAS IGUALES	20.871.595.516,52



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación

Sección de Programación y Evaluación

...Cuadro 7: Estado de congruencia Presupuesto- Contabilidad al 30 de junio, 2018

EGRESOS		REGISTRO CONTABLE	
0 Remuneraciones	811.033.923,46	5-1-1 Gastos en Personal	783.419.938,54
1 Servicios	774.185.590,70	5-1-2 Servicios (Incluye Partida 1 y 3 menos subpartida 1.09)	881.409.750,61
2 Materiales y Suministros	5.794.455,08	5-9-902 Otros Gastos y Resultados Negativos (1.09 Impuestos)	5.926.048,21
3 Intereses y Comisiones	0,00	5-1-3 Materiales y Suministros Consumidos(menos activos menores)	5.794.455,08
4 Activos Financieros	18.126.460.327,45	7-2-721 Desembolsos Realizados	18.795.685.827,96
5 Bienes Duraderos	22.411.976,10	5-4-1 Transferencias Corrientes	56.922.563,79
6 Transferencias Corrientes	66.109.085,79		
TOTAL EGRESOS	19.805.995.358,58		20.529.158.584,19
MAS:		MAS:	
		2-1-4-01-03-01-1-99999-01 Disfrute de vacaciones-Provisión para ausencias remuneradas c/p (Debe)	42.541.998,18
		Monto Efectivo Cancelado Salario Escolar Enero 2018	73.180.909,70
		Cargas Patronales Efectivas menos Asientos de registro de las cargas patronales del S.E.	12.772.935,81
		Prestaciones Legales Stephanie Barboza	81.026,32
		Prestaciones Legales Erick Obando	14.514,20
		Prestaciones Legales Eduardo Vasquez	88.477,04
		Prestaciones Legales mayo Maria Luisa	1.322.654,59
		Prestaciones Legales mayo Erick Obando	18.425,96
		Prestaciones Legales junioAurora	27.062,09
		Prestaciones Legales junio Marielos	7.155.661,35
		Prestaciones Legales junio Adrian Solano	478.700,45
		Asiento 8594 Ck cambiado de menos	0,70
		1-2-5 Propiedades Planta y Equipos Explotados	7.237.799,31
		Asiento 8917 Cuota de participación remates	15.144.132,54
		5-1-3-99-99-01-1-99999-02 Activos Menores	30.044,25
		Ajuste en junio refundiciones costo de garantía OP 35751760	7,55
		Monto no registrado 0.05.05 ASECO del IIQ de junio	2.054.729,05
MENOS:		MENOS:	
		2-1-1-02-01-01-6-99999-01 Salario Escolar a pagar c/p (Haber)	-45.680.902,75
		2-1-1-02-01-03-3-99999-01 Decimotercer Mes A Pagar C/P Registro de la Provisión del Aguinaldo (Efecto Neto)	-50.532.049,65
		Asiento 8116 Liquidación Erick Obando	-47.188,55
		Asiento 8401 Liquidación Eduardo Vásquez	-40.909,75
		Asiento 9136 Liquidación Maria Luisa junio	-655.752,54
		Asiento 8995 Liquidación Erick Obando 2 parte junio	-0,01
		Asiento 9430Liquidación Marielos julio	-5.676.633,48
		Asiento 9411Liquidación Adrian julio	-294.914,80
		Asiento 9410 Liquidacion Aurora julio	-8.236,29
		2-1-1-01-01-01-1-99999-01 Deudas comerciales por Adquisición de materiales y suministros para consumo y prestación de servicio.	-113.019.433,45
		1-1-9-01-01-01-1-22191 Instituto Nacional de Seguros	-130.775,37
		Devengado Desembolsos Financieros (Refundiciones, Póliza Estudiantes en Ejecución y Costo Garantía)	-669.077.652,41
		Asiento 8551 Exclusiones Fodeli (Desembolsos Fodeli)	-138.971,15
		Comprobante de Ingreso por Refundición 121550 Op. 3112681-0	-8.884,50
SUMAS IGUALES	19.805.995.358,58	SUMAS IGUALES	19.805.995.358,58
SUPERAVIT PRESUPUESTARIO	1.065.600.157,94		



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

IV. ANEXOS



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

Cuadro 8: Ejecución del Presupuesto de Ingresos según Clasificación Económica al 30 de junio, 2018

Presupuesto de Ingresos

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			INGRESOS EFECTIVOS			DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II	TOTAL	
		+ o -			TRIMESTRE		
1.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS CORRIENTES	25.784.014.491,09	0,00	25.784.014.491,09	9.179.619.039,79	5.887.487.746,69	15.067.106.786,48	10.716.907.704,61
1.3.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	9.369.244.588,09	0,00	9.369.244.588,09	1.330.127.193,96	1.571.287.254,54	2.901.414.448,50	6.467.830.139,59
1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	9.208.640.758,06	0,00	9.208.640.758,06	1.327.204.664,06	1.455.853.641,51	2.783.058.305,57	6.425.582.452,49
1.3.2.3.00.00.0.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	9.208.640.758,06	0,00	9.208.640.758,06	1.327.204.664,06	1.455.853.641,51	2.783.058.305,57	6.425.582.452,49
1.3.2.3.01.00.0.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	319.654.714,00	0,00	319.654.714,00	193.032.373,66	150.550.403,60	343.582.777,26	-23.928.063,26
1.3.2.3.01.01.0.0.000 Intereses s/ títulos valores del Gobierno Central	319.654.714,00	0,00	319.654.714,00	193.032.373,66	150.550.403,60	343.582.777,26	-23.928.063,26
- Fondo General	316.301.898,00	0,00	316.301.898,00	169.486.123,66	150.550.403,60	320.036.527,26	-3.734.629,26
- Fondo BID	2.104.796,00	0,00	2.104.796,00	14.800.500,00	0,00	14.800.500,00	-12.695.704,00
- Reserva para Garantías	1.248.020,00	0,00	1.248.020,00	8.745.750,00	0,00	8.745.750,00	-7.497.730,00
1.3.2.3.02.00.0.0.000 INTERESES Y COMISIONES S/ PRESTAMOS	8.881.800.848,06	0,00	8.881.800.848,06	1.132.906.820,17	1.304.713.252,16	2.437.620.072,33	6.444.180.775,73
1.3.2.3.02.07.0.0.000 Intereses y comisiones s/ préstamos al Sector Privado	8.881.800.848,06	0,00	8.881.800.848,06	1.132.906.820,17	1.304.713.252,16	2.437.620.072,33	6.444.180.775,73
- Fondo General	8.881.800.848,06	0,00	8.881.800.848,06	1.132.906.820,17	1.304.713.252,16	2.437.620.072,33	6.444.180.775,73
1.3.2.3.03.00.0.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	7.185.196,00	0,00	7.185.196,00	1.265.470,23	589.985,75	1.855.455,98	5.329.740,02
1.3.2.3.03.01.0.0.000 Intereses s/ Ctas Ctes y otros depósitos en Bancos Estatales	7.185.196,00	0,00	7.185.196,00	1.265.470,23	589.985,75	1.855.455,98	5.329.740,02
- Fondo General	7.185.196,00	0,00	7.185.196,00	1.265.470,23	589.985,75	1.855.455,98	5.329.740,02
1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	160.603.830,03	0,00	160.603.830,03	2.922.529,90	115.433.613,03	118.356.142,93	42.247.687,10
1.3.9.1.00.00.0.0.000 Reintegros en efectivo	141.618.200,00	0,00	141.618.200,00	0,00	112.916.760,67	112.916.760,67	28.701.439,33
1.3.9.9.00.00.0.0.000 Ingresos varios no especificados	18.985.630,03	0,00	18.985.630,03	2.922.529,90	2.516.852,36	5.439.382,26	13.546.247,77
1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16.414.769.903,00	0,00	16.414.769.903,00	7.849.491.845,83	4.316.200.492,15	12.165.692.337,98	4.249.077.565,02
1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSF. CTES DEL SECTOR PUBLICO	9.489.452.439,00	0,00	9.489.452.439,00	6.359.908.161,36	0,00	6.359.908.161,36	3.129.544.277,64
1.4.1.6.00.00.0.0.000 Transferencias Ctes de Instituciones Públicas Financ.	9.489.452.439,00	0,00	9.489.452.439,00	6.359.908.161,36	0,00	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	1.723.783.821,23	0,00	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	2.386.217.554,13	0,00	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	2.249.906.786,00	0,00	2.249.906.786,00	511.093.214,00



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación

Sección de Programación y Evaluación

...Presupuesto de Ingresos

1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSF. CTES DEL SECTOR PRIVADO	6.925.317.464,00	0,00	6.925.317.464,00	1.489.583.684,47	4.316.200.492,15	5.805.784.176,62	1.119.533.287,38
- Banco BCT S.A.	282.831.848,00	0,00	282.831.848,00	317.153.009,00	0,00	317.153.009,00	-34.321.161,00
- Banco Davivienda	679.201.328,00	0,00	679.201.328,00	530.189.365,00	0,00	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	3.228.334.794,94	3.228.334.794,94	636.755.785,06
- Banco Nova Scotia (antes Citi)	92.431.716,00	0,00	92.431.716,00	0,00	35.885.930,10	35.885.930,10	56.545.785,90
- Banco Improsa S.A.	175.201.936,00	0,00	175.201.936,00	0,00	213.576.401,28	213.576.401,28	-38.374.465,28
- Banco Promerica	530.213.996,00	0,00	530.213.996,00	459.095.613,00	0,00	459.095.613,00	71.118.383,00
- Banco Scotiabank	712.625.628,00	0,00	712.625.628,00	42.466,87	229.907.834,40	229.950.301,27	482.675.326,73
- Banco Cathay S.A.	23.033.348,00	0,00	23.033.348,00	0,00	7.686.819,10	7.686.819,10	15.346.528,90
- Banco Lafise	71.166.212,00	0,00	71.166.212,00	64.152.175,00	0,00	64.152.175,00	7.014.037,00
- Banco General de Costa Rica	24.996.452,00	0,00	24.996.452,00	64.518.670,00	0,00	64.518.670,00	-39.522.218,00
- Prival Bank Costa Rica	61.015.864,00	0,00	61.015.864,00	54.432.385,60	0,00	54.432.385,60	6.583.478,40
- CMB	407.508.556,00	0,00	407.508.556,00	0,00	600.808.712,33	600.808.712,33	-193.300.156,33
2.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL	5.846.600.677,42	0,00	5.846.600.677,42	2.870.863.101,52	2.933.625.628,52	5.804.488.730,04	42.111.947,38
2.3.0.0.00.00.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS	5.846.600.677,42	0,00	5.846.600.677,42	2.870.863.101,52	2.933.625.628,52	5.804.488.730,04	42.111.947,38
2.3.2.0.00.00.0.0.000 REC. DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	5.846.600.677,42	0,00	5.846.600.677,42	2.870.863.101,52	2.933.625.628,52	5.804.488.730,04	42.111.947,38
- Fondo General	5.846.600.677,42	0,00	5.846.600.677,42	2.870.863.101,52	2.933.625.628,52	5.804.488.730,04	42.111.947,38
3.3.0.0.00.00.0.0.000 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	2.013.000.000,00	1.817.122.859,00	3.830.122.859,00	15.760.611.636,92	0,00	15.760.611.636,92	-11.930.488.777,92
3.3.1.0.00.00.0.0.000 SUPERÁVIT LIBRE	2.013.000.000,00	1.817.122.859,00	3.830.122.859,00	15.093.021.504,75	0,00	15.093.021.504,75	-11.262.898.645,75
- Fondo General	2.013.000.000,00	1.817.122.859,00	3.830.122.859,00	15.093.021.504,75	0,00	15.093.021.504,75	-11.262.898.645,75
3.3.2.0.00.00.0.0.000 SUPERÁVIT ESPECIFICO	0,00	0,00	0,00	667.590.132,17	0,00	667.590.132,17	-667.590.132,17
- 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
- Reserva para Garantías	0,00	0,00	0,00	257.678.374,74	0,00	257.678.374,74	-257.678.374,74
- Programa BID 500 SF/CR	0,00	0,00	0,00	406.742.019,17	0,00	406.742.019,17	-406.742.019,17
TOTAL GENERAL	33.643.615.168,51	1.817.122.859,00	35.460.738.027,51	27.811.093.778,23	8.821.113.375,21	36.632.207.153,44	-1.171.469.125,93



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación

Cuadro 9: FORMATO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General al 30 de junio, 2018

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	1.870.222.000,00	40.500.000,00	1.910.722.000,00	450.453.099,31	360.580.824,15	811.033.923,46	1.099.688.076,54
1 SERVICIOS	3.020.401.000,00	-30.285.000,00	2.990.116.000,00	309.644.131,80	464.541.458,90	774.185.590,70	2.215.930.409,30
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	33.750.000,00	-1.150.000,00	32.600.000,00	2.123.999,62	3.670.455,46	5.794.455,08	26.805.544,92
3 INTERESES Y COMISIONES	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	26.837.794.148,51	1.817.122.859,00	28.654.917.007,51	11.434.704.920,39	6.691.755.407,06	18.126.460.327,45	10.528.456.680,06
5 BIENES DURADEROS	1.460.300.000,00	-165.000,00	1.460.135.000,00	271.200,00	22.140.776,10	22.411.976,10	1.437.723.023,90
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	418.000.000,00	-8.900.000,00	409.100.000,00	50.914.801,50	15.194.284,29	66.109.085,79	342.990.914,21
9 CUENTAS ESPECIALES	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	2.248.020,00
TOTAL	33.643.615.168,51	1.817.122.859,00	35.460.738.027,51	12.248.112.152,62	7.557.883.205,96	19.805.995.358,58	15.654.742.668,93



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 Programa 1: Crédito Educativo al 30 de junio, 2018

Programa 1: Crédito Educativo

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS			
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II TRIMESTRE	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
0 REMUNERACIONES	499.663.000,00	7.304.709,10	506.967.709,10	17.456.709,10	190.556.509,25	208.013.218,35	298.954.490,75
1 SERVICIOS	539.371.000,00	5.120.000,00	544.491.000,00	59.849.077,77	104.343.308,21	164.192.385,98	380.298.614,02
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	3.950.000,00	-1.500.000,00	2.450.000,00	0,00	31.100,00	31.100,00	2.418.900,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	26.587.794.148,51	1.817.122.859,00	28.404.917.007,51	11.434.704.920,39	6.691.755.407,06	18.126.460.327,45	10.278.456.680,06
5 BIENES DURADEROS	14.500.000,00	0,00	14.500.000,00	271.200,00	450.000,00	721.200,00	13.778.800,00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	0,00	5.264.951,83	5.264.951,83	11.735.048,17
TOTAL	27.662.278.148,51	1.828.047.568,10	29.490.325.716,61	11.512.281.907,26	6.992.401.276,35	18.504.683.183,61	10.985.642.533,00

Cuadro 11: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de junio, 2018

Programa 2: Apoyo Administrativo

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS			
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II TRIMESTRE	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
0 REMUNERACIONES	1.370.559.000,00	33.195.290,90	1.403.754.290,90	0,00	170.024.314,90	603.020.705,11	800.733.585,79
1 SERVICIOS	2.481.030.000,00	-35.405.000,00	2.445.625.000,00	0,00	360.198.150,69	609.993.204,72	1.835.631.795,28
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	29.800.000,00	350.000,00	30.150.000,00	0,00	3.639.355,46	5.763.355,08	24.386.644,92
3 INTERESES Y COMISIONES	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00
5 BIENES DURADEROS	1.445.800.000,00	-165.000,00	1.445.635.000,00	0,00	21.690.776,10	21.690.776,10	1.423.944.223,90
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	401.000.000,00	-8.900.000,00	392.100.000,00	0,00	9.929.332,46	60.844.133,96	331.255.866,04
9 CUENTAS ESPECIALES	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	2.248.020,00
TOTAL	5.981.337.020,00	-10.924.709,10	5.970.412.310,90	0,00	565.481.929,61	1.301.312.174,97	4.669.100.135,93



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

Cuadro 12: FORMATO AUTORIDAD PRESUPUESTARIA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General al 30 de junio, 2018

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS			
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II TRIMESTRE	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
0 REMUNERACIONES	1.870.222.000,00	40.500.000,00	1.910.722.000,00	450.453.099,31	360.580.824,15	811.033.923,46	1.099.688.076,54
0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS	629.261.000,00	62.500.000,00	691.761.000,00	147.294.777,60	152.116.264,89	299.411.042,49	392.349.957,51
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	610.261.000,00	0,00	610.261.000,00	134.684.396,98	135.559.800,45	270.244.197,43	340.016.802,57
0.01.05 Suplencias	19.000.000,00	62.500.000,00	81.500.000,00	12.610.380,62	16.556.464,44	29.166.845,06	52.333.154,94
0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES	45.252.000,00	0,00	45.252.000,00	5.020.183,30	6.024.133,50	11.044.316,80	34.207.683,20
0.02.01 Tiempo extraordinario	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	1.635.995,35	4.382.244,54	6.018.239,89	11.981.760,11
0.02.02 Recargo de funciones	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	943.928,65	269.242,96	1.213.171,61	10.786.828,39
0.02.05 Dietas	15.252.000,00	0,00	15.252.000,00	2.440.259,30	1.372.646,00	3.812.905,30	11.439.094,70
0.03 INCENTIVOS SALARIALES	779.024.000,00	-26.000.000,00	753.024.000,00	190.588.266,21	117.384.668,00	307.972.934,21	445.051.065,79
0.03.01 Retribución por años servidos	232.246.000,00	0,00	232.246.000,00	46.325.795,40	47.386.189,14	93.711.984,54	138.534.015,46
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la pr	260.724.000,00	0,00	260.724.000,00	57.199.245,35	56.407.542,95	113.606.788,30	147.117.211,70
0.03.03 Decimotercer mes	110.629.000,00	0,00	110.629.000,00	0,00	0,00	0,00	110.629.000,00
0.03.04 Salario escolar	101.492.000,00	-26.000.000,00	75.492.000,00	73.180.909,70	0,00	73.180.909,70	2.311.090,30
0.03.99 Otros incentivos salariales	73.933.000,00	0,00	73.933.000,00	13.882.315,76	13.590.935,91	27.473.251,67	46.459.748,33
0.04 CONTRIB. PATR. AL DES. Y LA SEG. S	215.737.000,00	3.000.000,00	218.737.000,00	57.523.491,65	45.246.781,27	102.770.272,92	115.966.727,08
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de l	122.803.000,00	0,00	122.803.000,00	32.744.137,50	25.755.855,07	58.499.992,57	64.303.007,43
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de A	19.915.000,00	0,00	19.915.000,00	4.453.635,65	4.176.627,25	8.630.262,90	11.284.737,10
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Socia	66.380.000,00	0,00	66.380.000,00	17.699.537,25	13.922.087,95	31.621.625,20	34.758.374,80
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de C	6.639.000,00	3.000.000,00	9.639.000,00	2.626.181,25	1.392.211,00	4.018.392,25	5.620.607,75
0.05 CONTRIB. PATR. A FDOS DE PENS. Y I	197.948.000,00	0,00	197.948.000,00	49.796.380,55	39.239.976,49	89.036.357,04	108.911.642,96
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones	67.443.000,00	0,00	67.443.000,00	17.982.726,00	14.144.838,04	32.127.564,04	35.315.435,96
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio d	19.915.000,00	0,00	19.915.000,00	5.309.861,45	4.176.627,25	9.486.488,70	10.428.511,30
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalizació	39.828.000,00	0,00	39.828.000,00	10.619.723,05	8.353.251,40	18.972.974,45	20.855.025,55
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados	70.762.000,00	0,00	70.762.000,00	15.884.070,05	12.565.259,80	28.449.329,85	42.312.670,15
0.99 REMUNERACIONES DIVERSAS	3.000.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00	230.000,00	569.000,00	799.000,00	3.201.000,00
0.99.99 Otras remuneraciones	3.000.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00	230.000,00	569.000,00	799.000,00	3.201.000,00



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

... FORMATO AUTORIDAD PRESUPUESTARIA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General al 30 de junio, 2018

1 SERVICIOS	3.020.401.000,00	-30.285.000,00	2.990.116.000,00	309.644.131,80	464.541.458,90	774.185.590,70	2.215.930.409,30
1.01 ALQUILERES	128.312.000,00	600.000,00	128.912.000,00	5.132.960,20	8.867.201,05	14.000.161,25	114.911.838,75
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenc	20.600.000,00	600.000,00	21.200.000,00	1.694.162,40	698.542,20	2.392.704,60	16.349.025,40
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mob	3.100.000,00	0,00	3.100.000,00	0,00	349.864,65	349.864,65	2.750.135,35
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	104.412.000,00	0,00	104.412.000,00	3.369.197,80	7.818.794,20	11.187.992,00	93.224.008,00
1.01.99 Otros alquileres	200.000,00	0,00	200.000,00	69.600,00	0,00	69.600,00	130.400,00
1.02 SERVICIOS BÁSICOS	86.555.000,00	9.700.000,00	96.255.000,00	17.359.864,37	18.184.110,95	35.543.975,32	60.711.024,68
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	8.400.000,00	100.000,00	8.500.000,00	1.307.437,00	1.824.091,00	3.131.528,00	5.368.472,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	27.600.000,00	600.000,00	28.200.000,00	6.086.715,00	6.812.495,00	12.899.210,00	15.300.790,00
1.02.03 Servicio de correo	8.340.000,00	9.000.000,00	17.340.000,00	3.080.715,00	3.382.270,00	6.462.985,00	10.877.015,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	41.215.000,00	0,00	41.215.000,00	6.299.106,62	6.165.254,95	12.464.361,57	28.750.638,43
1.02.99 Otros servicios básicos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	585.890,75	0,00	585.890,75	414.109,25
1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIÉ	522.480.000,00	0,00	522.480.000,00	58.307.563,02	94.414.903,32	152.722.466,34	369.757.533,66
1.03.01 Información	17.700.000,00	0,00	17.700.000,00	1.805.320,00	951.063,00	2.756.383,00	14.943.617,00
1.03.02 Publicidad y propaganda	350.000.000,00	0,00	350.000.000,00	54.149.025,52	80.428.423,48	134.577.449,00	215.422.551,00
1.03.03 Impresión, encuademación y otros	39.420.000,00	0,00	39.420.000,00	5.600,00	9.308.116,00	9.313.716,00	30.106.284,00
1.03.04 Transporte de bienes	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	402.000,00	402.000,00	698.000,00
1.03.06 Comisiones y gastos por servicios fin	102.700.000,00	0,00	102.700.000,00	630.118,25	749.494,60	1.379.612,85	101.320.387,15
1.03.07 Servicios de transferencia electrónica	11.560.000,00	0,00	11.560.000,00	1.717.499,25	2.575.806,24	4.293.305,49	7.266.694,51
1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1.882.050.000,00	-42.100.000,00	1.839.950.000,00	170.691.594,36	297.228.005,31	467.919.599,67	1.372.030.400,33
1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio	18.100.000,00	0,00	18.100.000,00	1.820.177,65	2.594.148,25	4.414.325,90	13.685.674,10
1.04.02 Servicios jurídicos	28.600.000,00	0,00	28.600.000,00	6.296.242,32	532.078,28	6.828.320,60	21.771.679,40
1.04.03 Servicios de ingeniería	31.500.000,00	2.500.000,00	34.000.000,00	1.125.501,00	5.081.305,14	6.206.806,14	27.793.193,86
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y s	463.000.000,00	-40.500.000,00	422.500.000,00	110.631.200,00	116.859.313,00	227.490.513,00	195.009.487,00
1.04.05 Servicios de desarrollo de sist. inform	966.300.000,00	0,00	966.300.000,00	19.604.612,46	118.079.966,79	137.684.579,25	828.615.420,75
1.04.06 Servicios generales	164.600.000,00	-2.600.000,00	162.000.000,00	26.096.696,50	36.324.836,53	62.421.533,03	99.578.466,97
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	209.950.000,00	-1.500.000,00	208.450.000,00	5.117.164,43	17.756.357,32	22.873.521,75	185.576.478,25
1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	13.730.000,00	1.700.000,00	15.430.000,00	148.610,00	3.067.072,44	3.215.682,44	12.214.317,56
1.05.01 Transporte dentro del país	2.080.000,00	1.700.000,00	3.780.000,00	90.660,00	108.985,00	199.645,00	3.580.355,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	3.150.000,00	0,00	3.150.000,00	57.950,00	391.205,00	449.155,00	2.700.845,00
1.05.03 Transporte en el exterior	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	989.901,36	989.901,36	3.010.098,64
1.05.04 Viáticos en el exterior	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00	1.576.981,08	1.576.981,08	2.923.018,92



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

... FORMATO AUTORIDAD PRESUPUESTARIA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General al 30 de junio, 2018

1.06 SEGUROS. REASEGUROS Y OTRAS OE	33.224.000,00	0,00	33.224.000,00	4.703.158,00	5.941.606,00	10.644.764,00	22.579.236,00
1.06.01 Seguros	33.224.000,00	0,00	33.224.000,00	4.703.158,00	5.941.606,00	10.644.764,00	22.579.236,00
1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	38.250.000,00	800.000,00	39.050.000,00	325.144,00	2.139.269,61	2.464.413,61	36.585.586,39
1.07.01 Actividades de capacitación	32.000.000,00	0,00	32.000.000,00	63.500,50	1.695.000,00	1.758.500,50	30.241.499,50
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	5.750.000,00	800.000,00	6.550.000,00	261.643,50	444.269,61	705.913,11	5.844.086,89
1.07.03 Gastos de representación institucion	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACION	308.800.000,00	-4.385.000,00	304.415.000,00	48.003.127,45	33.745.352,42	81.748.479,87	222.666.520,13
1.08.01 Mant. de edificios y locales	29.200.000,00	-6.000.000,00	23.200.000,00	479.165,00	12.233.474,53	12.712.639,53	10.487.360,47
1.08.04 Mant. y rep. de maquinaria y equipo c	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	325.722,50	325.722,50	1.174.277,50
1.08.05 Mant. y rep. de equipo de transporte	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	128.547,31	128.547,31	871.452,69
1.08.06 Mant. y rep. de equipo de comunicac	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	522.003,09	522.003,09	1.977.996,91
1.08.07 Mant. y rep. de equipo y mobiliario d	13.900.000,00	115.000,00	14.015.000,00	671.787,83	1.773.728,31	2.445.516,14	11.569.483,86
1.08.08 Mant. y rep. de equipo de cómputo y	259.700.000,00	0,00	259.700.000,00	46.755.217,23	18.761.876,68	65.517.093,91	194.182.906,09
1.08.99 Mant. y rep. de otros equipos	1.000.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	96.957,39	0,00	96.957,39	2.403.042,61
1.09 IMPUESTOS	6.500.000,00	3.400.000,00	9.900.000,00	4.972.110,40	953.937,80	5.926.048,20	3.973.951,80
1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles	5.000.000,00	3.400.000,00	8.400.000,00	4.972.110,40	950.297,80	5.922.408,20	2.477.591,80
1.09.99 Otros impuestos	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	3.640,00	3.640,00	1.496.360,00
1.99 SERVICIOS DIVERSOS	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.99.05 Deducibles	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	33.750.000,00	-1.150.000,00	32.600.000,00	2.123.999,62	3.670.455,46	5.794.455,08	26.805.544,92
2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	9.100.000,00	0,00	9.100.000,00	1.323.085,76	1.568.218,94	2.891.304,70	6.208.695,30
2.01.01 Combustibles y lubricantes	900.000,00	0,00	900.000,00	28.085,00	84.278,40	112.363,40	787.636,60
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinale	750.000,00	0,00	750.000,00	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	1.295.000,76	1.480.988,16	2.775.988,92	4.574.011,08
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	2.952,38	2.952,38	97.047,62
2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECU	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	24.885,00	87.881,00	112.766,00	1.887.234,00
2.02.02 Productos agroforestales	500.000,00	0,00	500.000,00	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	18.885,00	87.881,00	106.766,00	1.393.234,00



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

... FORMATO AUTORIDAD PRESUPUESTARIA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General al 30 de junio, 2018

2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	57.529,02	29.285,98	86.815,00	3.513.185,00
2.03.01 Materiales y productos metálicos	350.000,00	0,00	350.000,00	29.175,01	5.552,61	34.727,62	315.272,38
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. tele	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	28.354,01	19.283,37	47.637,38	1.452.362,62
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00
2.03.06 Materiales y productos de plástico	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	4.450,00	4.450,00	395.550,00
2.03.99 Otros materiales y productos de uso i	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.04 HERRAMIENTAS. REPUESTOS Y ACCE	3.200.000,00	0,00	3.200.000,00	10.147,52	470.879,48	481.027,00	2.718.973,00
2.04.01 Herramientas e instrumentos	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	31.100,00	31.100,00	668.900,00
2.04.02 Repuestos y accesorios	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	10.147,52	439.779,48	449.927,00	2.050.073,00
2.99 ÚTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	15.850.000,00	-1.150.000,00	14.700.000,00	708.352,32	1.514.190,06	2.222.542,38	12.477.457,62
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómput	6.200.000,00	-1.500.000,00	4.700.000,00	532.687,02	157.979,77	690.666,79	4.009.333,21
2.99.03 Productos de papel. cartón e impresc	6.950.000,00	150.000,00	7.100.000,00	152.186,16	993.755,29	1.145.941,45	5.954.058,55
2.99.04 Textiles y vestuario	1.100.000,00	200.000,00	1.300.000,00	0,00	362.455,00	362.455,00	937.545,00
2.99.05 Útiles y materiales de limpieza	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y se	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comer	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.99.99 Otros útiles. materiales y suministros	300.000,00	0,00	300.000,00	23.479,14	0,00	23.479,14	276.520,86
3 INTERESES Y COMISIONES	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
3.04 COMISIONES Y OTROS GASTOS	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre titul	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	26.837.794.148,51	1.817.122.859,00	28.654.917.007,51	11.434.704.920,39	6.691.755.407,06	18.126.460.327,45	10.528.456.680,06
4.01 PRÉSTAMOS	26.587.794.148,51	1.817.122.859,00	28.404.917.007,51	11.434.704.920,39	6.691.755.407,06	18.126.460.327,45	10.278.456.680,06
4.01.07 Préstamos al Sector Privado	26.587.794.148,51	1.817.122.859,00	28.404.917.007,51	11.434.704.920,39	6.691.755.407,06	18.126.460.327,45	10.278.456.680,06
4.99 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00
4.99.99 Otros activos financieros	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00



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

... FORMATO AUTORIDAD PRESUPUESTARIA: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Resumen General al 30 de junio, 2018

5 BIENES DURADEROS	1.460.300.000,00	-165.000,00	1.460.135.000,00	271.200,00	22.140.776,10	22.411.976,10	1.437.723.023,90
5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	199.500.000,00	-165.000,00	199.335.000,00	271.200,00	6.996.643,56	7.267.843,56	192.067.156,44
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	1.000.000,00
5.01.02 Equipo de transporte	25.500.000,00	0,00	25.500.000,00	271.200,00	0,00	271.200,00	25.228.800,00
5.01.03 Equipo de comunicación	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00	157.300,00	157.300,00	1.742.700,00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	20.400.000,00	685.000,00	21.085.000,00	0,00	4.199.299,31	4.199.299,31	16.885.700,69
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	144.700.000,00	-1.000.000,00	143.700.000,00	0,00	2.610.000,00	2.610.000,00	141.090.000,00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diversos	6.000.000,00	150.000,00	6.150.000,00	0,00	30.044,25	30.044,25	6.119.955,75
5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJ	8.800.000,00	0,00	8.800.000,00	0,00	0,00	0,00	8.800.000,00
5.02.01 Edificios	8.800.000,00	0,00	8.800.000,00	0,00	0,00	0,00	8.800.000,00
5.03 BIENES PREEXISTENTES	300.000.000,00	0,00	300.000.000,00	0,00	15.144.132,54	15.144.132,54	284.855.867,46
5.03.01 Terrenos	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	15.144.132,54	15.144.132,54	134.855.867,46
5.03.02 Edificios preexistentes	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
5.99 BIENES DURADEROS DIVERSOS	952.000.000,00	0,00	952.000.000,00	0,00	0,00	0,00	952.000.000,00
5.99.03 Bienes intangibles	952.000.000,00	0,00	952.000.000,00	0,00	0,00	0,00	952.000.000,00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	418.000.000,00	-8.900.000,00	409.100.000,00	50.914.801,50	15.194.284,29	66.109.085,79	342.990.914,21
6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SE	235.000.000,00	-18.900.000,00	216.100.000,00	47.269.747,75	1.980.478,49	49.250.226,24	166.849.773,76
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Ejecutivos	232.000.000,00	-18.900.000,00	213.100.000,00	47.269.747,75	0,00	47.269.747,75	165.830.252,25
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	1.980.478,49	1.980.478,49	1.019.521,51
6.03 PRESTACIONES	33.000.000,00	10.000.000,00	43.000.000,00	3.645.053,75	13.213.805,80	16.858.859,55	26.141.140,45
6.03.01 Prestaciones legales	9.000.000,00	10.000.000,00	19.000.000,00	184.017,56	9.002.504,44	9.186.522,00	9.813.478,00
6.03.99 Otras prestaciones	24.000.000,00	0,00	24.000.000,00	3.461.036,19	4.211.301,36	7.672.337,55	16.327.662,45
6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTE	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
6.06.01 Indemnizaciones	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
9 CUENTAS ESPECIALES	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	2.248.020,00
9.02 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	2.248.020,00
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	2.248.020,00
TOTAL	33.643.615.168,51	1.817.122.859,00	35.460.738.027,51	12.248.112.152,62	7.557.883.205,96	19.805.995.358,58	15.654.742.668,93



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 1: Crédito Educativo -al 30 de junio, 2018

Programa 1: Crédito Educativo

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			ACUMULADO ANTERIOR	EGRESOS EFECTIVOS	TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL		II TRIMESTRE		
0 REMUNERACIONES	499.663.000,00	7.304.709,10	506.967.709,10	17.456.709,10	190.556.509,25	208.013.218,35	298.954.490,75
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	174.669.000,00	0,00	174.669.000,00	0,00	76.051.586,09	76.051.586,09	98.617.413,91
0.01.05 Suplencias	4.000.000,00	22.700.000,00	26.700.000,00	0,00	9.458.950,04	9.458.950,04	17.241.049,96
0.02.01 Tiempo extraordinario	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00	1.890.353,29	1.890.353,29	7.109.646,71
0.02.02 Recargo de funciones	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	881.782,96	881.782,96	3.118.217,04
0.03.01 Retribución por años servidos	58.463.000,00	0,00	58.463.000,00	0,00	22.689.174,68	22.689.174,68	35.773.825,32
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	58.828.000,00	0,00	58.828.000,00	0,00	24.376.752,31	24.376.752,31	34.451.247,69
0.03.03 Decimotercer mes	29.847.000,00	0,00	29.847.000,00	0,00	0,00	0,00	29.847.000,00
0.03.04 Salario escolar	33.852.000,00	-16.395.290,90	17.456.709,10	17.456.709,10	0,00	17.456.709,10	0,00
0.03.99 Otros incentivos salariales	15.387.000,00	0,00	15.387.000,00	0,00	5.890.743,02	5.890.743,02	9.496.256,98
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de la CCSS	33.134.000,00	0,00	33.134.000,00	0,00	15.195.279,67	15.195.279,67	17.938.720,33
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje	5.373.000,00	0,00	5.373.000,00	0,00	2.256.370,15	2.256.370,15	3.116.629,85
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	8.213.667,40	8.213.667,40	9.696.332,60
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de Des. Comunal	1.791.000,00	1.000.000,00	2.791.000,00	0,00	1.029.101,25	1.029.101,25	1.761.898,75
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones de la CCSS	18.197.000,00	0,00	18.197.000,00	0,00	8.345.083,44	8.345.083,44	9.851.916,56
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	5.373.000,00	0,00	5.373.000,00	0,00	2.464.102,40	2.464.102,40	2.908.897,60
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral	10.746.000,00	0,00	10.746.000,00	0,00	4.928.199,55	4.928.199,55	5.817.800,45
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados por entes privados	19.093.000,00	0,00	19.093.000,00	0,00	6.885.363,00	6.885.363,00	12.207.637,00
1 SERVICIOS	539.371.000,00	5.120.000,00	544.491.000,00	59.849.077,77	104.343.308,21	164.192.385,98	380.298.614,02
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00	1.141.730,00	1.141.730,00	2.458.270,00
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	0,00	157.763,37	157.763,37	1.442.236,63
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	120.000,00	100.000,00	220.000,00	44.924,00	24.146,00	69.070,00	150.930,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	360.000,00	600.000,00	960.000,00	215.000,00	173.535,00	388.535,00	571.465,00
1.02.03 Servicio de correo	300.000,00	0,00	300.000,00	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	150.000,00
1.03.01 Información	11.000.000,00	-680.000,00	10.320.000,00	1.568.640,00	119.630,00	1.688.270,00	8.631.730,00
1.03.02 Publicidad y propaganda	350.000.000,00	0,00	350.000.000,00	54.149.025,52	80.428.423,48	134.577.449,00	215.422.551,00
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros	32.500.000,00	0,00	32.500.000,00	0,00	8.985.616,00	8.985.616,00	23.514.384,00
1.03.04 Transporte de bienes	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	312.000,00	312.000,00	188.000,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	2.631.200,00	4.643.700,00	7.274.900,00	22.725.100,00
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	40.500.000,00
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	45.060.000,00	7.500.000,00	52.560.000,00	178.351,85	3.386.700,71	3.565.052,56	48.994.947,44
1.05.01 Transporte dentro del país	1.000.000,00	1.200.000,00	2.200.000,00	17.765,00	0,00	17.765,00	2.182.235,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	2.600.000,00	0,00	2.600.000,00	32.900,00	289.255,00	322.155,00	2.277.845,00
1.06.01 Seguros	681.000,00	0,00	681.000,00	0,00	681.000,00	681.000,00	0,00
1.07.01 Actividades de capacitación	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	4.850.000,00
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 y locales	6.000.000,00	-6.000.000,00	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	1.011.271,40	3.849.808,65	4.861.080,05	5.138.919,95



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, 2018

2 MATERIALES Y SUMINISTROS	3.950.000,00	-1.990.000,00	2.450.000,00	0,00	31.100,00	31.100,00	2.418.900,00
2.01.01 Combustibles y lubricantes	450.000,00	0,00	450.000,00	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	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	300.000,00
2.04.01 Herramientas e instrumentos	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	31.100,00	31.100,00	168.900,00
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.500.000,00	-1.500.000,00	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	26.587.794.148,51	1.817.122.859,00	28.404.917.007,51	11.434.704.920,39	6.691.755.407,06	18.126.460.327,45	10.278.456.680,06
4.01.07 Préstamos al Sector Privado	26.587.794.148,51	1.817.122.859,00	28.404.917.007,51	11.434.704.920,39	6.691.755.407,06	18.126.460.327,45	10.278.456.680,06
5 BIENES DURADEROS	14.500.000,00	0,00	14.500.000,00	271.200,00	450.000,00	721.200,00	13.778.800,00
5.01.02 Equipo de transporte	500.000,00	0,00	500.000,00	271.200,00	0,00	271.200,00	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	10.800.000,00
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00	250.000,00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	0,00	5.264.951,83	5.264.951,83	11.735.048,17
6.03.01 Prestaciones legales	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	1.349.716,68	1.349.716,68	650.283,32
6.03.99 Otras prestaciones	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	3.915.235,15	3.915.235,15	11.084.764,85
TOTAL PROGRAMA 1: CREDITO EDUCATIVO	27.662.278.148,51	1.828.047.568,10	29.490.325.716,61	11.512.281.907,26	6.992.401.276,35	18.504.683.183,61	10.985.642.533,00



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

Cuadro 14: Ejecución del Presupuesto de EGRESOS por objeto del gasto Programa 2: Apoyo Administrativo al 30 de junio, 2018

Programa 2: Apoyo Administrativo

NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO ANUAL			EGRESOS EFECTIVOS		TOTAL (1) + (2)	DISPONIBLE
	ORDINARIO	MODIFICACION + o -	TOTAL	ACUMULADO ANTERIOR	II TRIMESTRE		
0 REMUNERACIONES	1.370.559.000,00	33.195.290,90	1.403.754.290,90	432.996.390,21	170.024.314,90	603.020.705,11	800.733.585,79
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	435.592.000,00	0,00	435.592.000,00	134.684.396,98	59.508.214,36	194.192.611,34	241.399.388,66
0.01.05 Suplencias	15.000.000,00	39.800.000,00	54.800.000,00	12.610.380,62	7.097.514,40	19.707.895,02	35.092.104,98
0.02.01 Tiempo extraordinario	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	1.635.995,35	2.491.891,25	4.127.886,60	4.872.113,40
0.02.02 Recargo de funciones	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	943.928,65	-612.540,00	331.388,65	7.668.611,35
0.02.05 Dietas	15.252.000,00	0,00	15.252.000,00	2.440.259,30	1.372.646,00	3.812.905,30	11.439.090,70
0.03.01 Retribución por años servidos	173.783.000,00	0,00	173.783.000,00	46.325.795,40	24.697.014,46	71.022.809,86	102.760.194,14
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	201.896.000,00	0,00	201.896.000,00	57.199.245,35	32.030.790,64	89.230.035,99	112.665.964,01
0.03.03 Decimotercer mes	80.782.000,00	0,00	80.782.000,00	0,00	0,00	0,00	80.782.000,00
0.03.04 Salario escolar	67.640.000,00	-9.604.709,10	58.035.290,90	55.724.200,60	0,00	55.724.200,60	2.311.090,30
0.03.99 Otros incentivos salariales	58.546.000,00	0,00	58.546.000,00	13.882.315,76	7.700.192,89	21.582.508,65	36.963.491,35
0.04.01 Contrib. Patr. al Seguro de Salud de la CCSS	89.669.000,00	0,00	89.669.000,00	32.744.137,50	10.560.575,40	43.304.712,90	46.364.287,10
0.04.03 Contrib. Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje	14.542.000,00	0,00	14.542.000,00	4.453.635,65	1.920.257,10	6.373.892,75	8.168.107,25
0.04.04 Contrib. Patr. al Fondo de Des. Social y Asig. Fam.	48.470.000,00	0,00	48.470.000,00	17.699.537,25	5.708.420,55	23.407.957,80	25.062.042,20
0.04.05 Contrib. Patr. al Banco Popular y de Des. Comunal	4.848.000,00	2.000.000,00	6.848.000,00	2.626.181,25	363.109,75	2.989.291,00	3.858.709,00
0.05.01 Contrib. Patr. al Seguro de Pensiones de la CCSS	49.246.000,00	0,00	49.246.000,00	17.982.726,00	5.799.754,60	23.782.480,60	25.463.519,40
0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	14.542.000,00	0,00	14.542.000,00	5.309.861,45	1.712.524,85	7.022.386,30	7.519.613,70
0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral	29.082.000,00	0,00	29.082.000,00	10.619.723,05	3.425.051,85	14.044.774,90	15.037.225,10
0.05.05 Contrib. Patr. a fondos administrados por entes privados	51.669.000,00	0,00	51.669.000,00	15.884.070,05	5.679.896,80	21.563.966,85	30.105.033,15
0.99.99 Otras remuneraciones	3.000.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00	230.000,00	569.000,00	799.000,00	3.201.000,00
1 SERVICIOS	2.481.030.000,00	-38.498.000,00	2.442.532.000,00	249.795.054,03	360.198.150,69	609.993.204,72	1.832.538.795,28
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	20.600.000,00	-3.000.000,00	17.600.000,00	1.694.162,40	-443.187,80	1.250.974,60	16.349.025,40
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	192.101,28	192.101,28	1.307.898,72
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	104.412.000,00	0,00	104.412.000,00	3.369.197,80	7.818.794,20	11.187.992,00	93.224.008,00
1.01.99 Otros alquileres	200.000,00	0,00	200.000,00	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	1.262.513,00	1.799.945,00	3.062.458,00	5.217.542,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	27.240.000,00	0,00	27.240.000,00	5.871.715,00	6.638.960,00	12.510.675,00	14.729.325,00
1.02.03 Servicio de correo	9.040.000,00	9.000.000,00	17.040.000,00	3.080.715,00	3.382.270,00	6.462.985,00	10.577.015,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	41.065.000,00	0,00	41.065.000,00	6.299.106,62	6.165.254,95	12.464.361,57	28.600.638,43
1.02.99 Otros servicios básicos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	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	236.680,00	831.433,00	1.068.113,00	6.311.887,00
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros	6.920.000,00	0,00	6.920.000,00	5.600,00	322.500,00	328.100,00	6.591.900,00
1.03.04 Transporte de bienes	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	510.000,00
1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	102.700.000,00	0,00	102.700.000,00	630.118,25	749.494,60	1.379.612,85	101.320.387,15
1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de información	11.560.000,00	0,00	11.560.000,00	1.717.499,25	2.575.806,24	4.293.305,49	7.266.694,51
1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio	18.100.000,00	0,00	18.100.000,00	1.820.177,65	2.594.148,25	4.414.325,90	13.685.674,10
1.04.02 Servicios jurídicos	28.600.000,00	0,00	28.600.000,00	6.296.242,32	532.078,28	6.828.320,60	21.771.679,40
1.04.03 Servicios de ingeniería	31.500.000,00	2.500.000,00	34.000.000,00	1.125.501,00	5.061.305,14	6.206.806,14	27.793.193,86
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	433.000.000,00	-40.500.000,00	392.500.000,00	108.000.000,00	112.215.613,00	220.215.613,00	172.284.387,00
1.04.05 Servicios de desarrollo de sist. informáticos	925.800.000,00	0,00	925.800.000,00	19.604.612,46	118.079.966,79	137.684.579,25	788.115.420,75
1.04.06 Servicios generales	164.600.000,00	-2.600.000,00	162.000.000,00	26.096.696,50	36.324.836,53	62.421.533,03	99.578.466,97
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	164.890.000,00	-9.000.000,00	155.890.000,00	4.938.812,58	14.369.656,61	19.308.469,19	136.581.530,81
1.05.01 Transporte dentro del país	1.080.000,00	500.000,00	1.580.000,00	72.895,00	108.985,00	181.880,00	1.398.120,00
1.05.02 Viáticos dentro del país	550.000,00	0,00	550.000,00	25.050,00	101.950,00	127.000,00	423.000,00
1.05.03 Transporte en el exterior	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	989.901,36	989.901,36	3.010.098,64
1.05.04 Viáticos en el exterior	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00	1.576.981,08	1.576.981,08	2.923.018,92
1.06.01 Seguros	32.543.000,00	0,00	32.543.000,00	4.703.158,00	5.260.606,00	9.963.764,00	22.579.236,00
1.07.01 Actividades de capacitación	27.000.000,00	0,00	27.000.000,00	63.500,50	1.545.000,00	1.608.500,50	25.391.499,50
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	3.750.000,00	2.000.000,00	5.750.000,00	261.643,50	444.269,61	705.913,11	5.044.086,89
1.07.03 Gastos de representación institucional	500.000,00	0,00	500.000,00	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	479.165,00	12.233.474,53	12.712.639,53	10.487.360,47
1.08.04 Mant. y rep. de maquinaria y equipo de producción	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	325.722,50	325.722,50	1.174.277,50
1.08.05 Mant. y rep. de equipo de transporte	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	128.547,31	128.547,31	871.452,69
1.08.06 Mant. y rep. de equipo de comunicación	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	522.003,09	522.003,09	1.977.996,91
1.08.07 Mant. y rep. de equipo y mobiliario de oficina	13.900.000,00	115.000,00	14.015.000,00	671.787,83	1.773.728,31	2.445.516,14	11.569.483,86
1.08.08 Mant. y rep. de equipo de cómputo y sist. de información	249.700.000,00	0,00	249.700.000,00	45.743.945,83	14.912.068,03	60.656.013,86	189.043.986,14
1.08.99 Mant. y rep. de otros equipos	1.000.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	96.957,39	0,00	96.957,39	2.403.042,61
1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles	5.000.000,00	3.400.000,00	8.400.000,00	4.972.110,40	950.297,80	5.922.408,20	2.477.591,80
1.09.99 Otros impuestos	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	3.640,00	0,00	3.640,00	1.496.360,00
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, 2018

	29.800.000,00	350.000,00	30.150.000,00	2.123.999,62	3.639.355,46	5.763.355,08	24.386.644,92
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	29.800.000,00	350.000,00	30.150.000,00	2.123.999,62	3.639.355,46	5.763.355,08	24.386.644,92
2.01.01 Combustibles y lubricantes	450.000,00	0,00	450.000,00	28.085,00	84.278,40	112.363,40	337.636,60
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales	750.000,00	0,00	750.000,00	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	1.295.000,76	1.480.988,16	2.775.988,92	4.574.011,08
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	2.952,38	2.952,38	97.047,62
2.02.02 Productos agroforestales	500.000,00	0,00	500.000,00	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	18.885,00	87.881,00	106.766,00	1.393.234,00
2.03.01 Materiales y productos metálicos	350.000,00	0,00	350.000,00	29.175,01	5.552,61	34.727,62	315.272,38
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	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	28.354,01	19.283,37	47.637,38	1.452.362,62
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	4.450,00	4.450,00	95.550,00
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	100.000,00
2.04.01 Herramientas e instrumentos	500.000,00	0,00	500.000,00	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	10.147,52	439.779,48	449.927,00	2.050.073,00
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	4.700.000,00	0,00	4.700.000,00	532.687,02	157.979,77	690.666,79	4.009.333,21
2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos	6.950.000,00	150.000,00	7.100.000,00	152.186,16	993.755,29	1.145.941,45	5.954.058,55
2.99.04 Textiles y vestuario	600.000,00	200.000,00	800.000,00	0,00	362.455,00	362.455,00	437.545,00
2.99.05 Útiles y materiales de limpieza	500.000,00	0,00	500.000,00	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	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	100.000,00
2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros	300.000,00	0,00	300.000,00	23.479,14	0,00	23.479,14	276.520,86
3 INTERESES Y COMISIONES	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
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	900.000,00
4 ACTIVOS FINANCIEROS	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00
4.99.99 Otros activos financieros	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00
5 BIENES DURADEROS	1.445.800.000,00	-18.900.000,00	1.445.635.000,00	0,00	21.690.776,10	21.690.776,10	1.423.944.223,90
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	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	25.000.000,00
5.01.03 Equipo de comunicación	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00	157.300,00	157.300,00	1.742.700,00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	9.600.000,00	685.000,00	10.285.000,00	0,00	4.199.299,31	4.199.299,31	6.085.700,69
5.01.05 Equipo y programas de cómputo	144.000.000,00	-1.000.000,00	143.000.000,00	0,00	2.160.000,00	2.160.000,00	140.840.000,00
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	3.500.000,00	150.000,00	3.650.000,00	0,00	30.044,25	30.044,25	3.619.955,75
5.02.01 Edificios	8.800.000,00	0,00	8.800.000,00	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	15.144.132,54	15.144.132,54	134.855.867,46
5.03.02 Edificios preexistentes	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	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	952.000.000,00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	401.000.000,00	-18.900.000,00	392.100.000,00	50.914.801,50	9.929.332,46	60.844.133,96	331.255.866,04
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	232.000.000,00	-18.900.000,00	213.100.000,00	47.269.747,75	0,00	47.269.747,75	165.830.252,25
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	1.980.478,49	1.980.478,49	1.019.521,51
6.03.01 Prestaciones legales	7.000.000,00	10.000.000,00	17.000.000,00	184.017,56	7.652.787,76	7.836.805,32	9.163.194,68
6.03.99 Otras prestaciones	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	3.461.036,19	296.066,21	3.757.102,40	5.242.897,60
6.06.01 Indemnizaciones	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
9 CUENTAS ESPECIALES	2.248.020,00	0,00	2.248.020,00	0,00	0,00	0,00	2.248.020,00
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	2.248.020,00
TOTAL PROGRAMA 2: APOYO ADMINISTRATIVO	5.981.337.020,00	-18.900.000,00	5.970.412.310,90	735.830.245,36	565.481.929,61	1.301.312.174,97	4.669.100.135,93