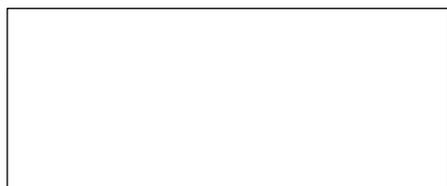


INSTITUTO NACIONAL DE FOMENTO COOPERATIVO

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA III TRIMESTRE 2024

DES-264-2024



Elaborado por:
Lic. Giselle Monge Flores
Asesora Estratégica

Revisado por:
Dr. Sergio Salazar Arguedas
Gerente de Desarrollo Estratégico

Octubre de 2024



Tabla de Contenidos

1.	INGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO.	3
1.1	Ingresos Corrientes.	4
1.1.1	Ingresos por intereses sobre préstamos a las cooperativas.	5
1.1.2	Ingresos por intereses inversiones valores gobierno central.	6
1.1.3	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales.	6
1.1.4	Alquiler de edificios.	7
1.1.5	Utilidades de los bancos comerciales del Estado.	7
1.1.6	Ingreso por impuesto a las gaseosas.	7
1.1.7	Ingresos varios no especificados.	8
1.2.	Ingresos de capital.	8
1.2.1	Recuperaciones por colocaciones crediticias.	8
1.2.2	Venta de tierras.	9
1.3.	Financiamiento (superávit libre y específico 2024).	9
1.3.1.	Recursos vigentes de años anteriores.	9
2.	EGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO.	11
2.1.	Análisis del comportamiento del Egreso.	11
2.1.1	Partida: Remuneraciones.	12
2.1.2	Partida: Servicios.	13
2.1.3	Partida: Materiales y Suministros.	14
2.1.5	Partida: Bienes Duraderos.	15
2.1.6	Partida: Transferencias Corrientes.	16
2.1.7	Partida: Cuentas Especiales.	17
2.1.8	Ejecución presupuestaria por programas.	18
3.	BALANCE INGRESOS-EGRESOS AL 30/09/2024.	18
	ANEXOS.	22
	Tabla 1. Ingresos consolidados (tercer trimestre 2024)	23
	Tabla 2. Ejecución egresos presupuestarios consolidada (tercer trimestre 2024) en colones.	24
	Tabla 3. Egresos del Programa Administrativo (tercer trimestre 2024) en colones.	29
	Tabla 4. Egresos del Programa Cooperativo (tercer trimestre 2024).	32
	Tabla 5. Ejecución presupuestaria de Fondos Propios.	34
	Tabla 6. Ejecución presupuestaria de Fondos PL-480.	35
	Tabla 7. Ejecución presupuestaria de Fondos Escolar y Juvenil.	36
	Tabla 8. Ejecución presupuestaria Fondo Autogestionario.	37
	Tabla 9. Ejecución presupuestaria finiquito Desaf.	37



ANÁLISIS PRESUPUESTARIO.

1. INGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO.

El ingreso efectivo acumulado del Infocoop al concluir el III trimestre 2024 se ubicó en ¢32.533.0¹ millones, contemplando el superávit total del período 2023. El porcentaje de ejecución a la fecha de corte se ubicó en un 83,70%. El Ingreso propiamente del período, sin contemplar el superávit del año anterior, fue de ¢29.126.9 millones.

En el cuadro siguiente se refleja con mayor detalle ejecución presupuestaria de ingresos del Infocoop para el periodo de análisis.

Tabla 1. Infocoop. Resumen de ingresos reales versus proyección anual del 01/01/2024 al 30/09/2024, en miles de colones

Cuentas	Proyección 2024	Ingresos Real	% Ejecución	Diferencia Colones
Alquileres	38 019,1	32 031,0	84,25%	5 988
Intereses S/Préstamos	10 068 997,7	7 236 121,2	71,87%	2 832 876
Intereses Bonos Gobierno	0,0	176 482,2	0,00%	-176 482
Comisiones sobre préstamos	0,0	0,0	0,00%	0
Intereses sobre Cuentas Corrientes	0,0	152 127,2	0,00%	-152 127
Ingresos Varios no especificados	45 000,0	416,8	0,00%	44 583
Impuesto a las gaseosas	15 300,0	11 475,0	75,00%	3 825
Recuperaciones S/Colocaciones	15 851 932,8	12 435 191,3	78,45%	3 416 741
10% Utilidades SBN*	9 083 073,6	9 083 073,6	100,00%	0
Recuperación de Otras Inver.		0,0	0,00%	0
Venta de terrenos	358 313,1	0,0	0,00%	358 313
Superávit libre	1 385 526,2	1 385 526,2	0,00%	0
Superavit específico	2 020 577,5	2 020 577,5	0,00%	0
TOTALES	38 866 739,9	32 533 022,0	83,70	6 333 718

FUENTE: Ejecución Presupuestaria al 30/09/2024

1. Contiene el superávit total 2023, equivale a ¢3.406.1 millones.

Como se desprende de la tabla anterior, el porcentaje de ejecución alcanzado se da principalmente por el efecto del superávit total (libre y específico) del año 2023 y por el ingreso del 10% de utilidades de los bancos comerciales del Estado, principalmente, ya que el ingreso proveniente de la cartera en cuanto a intereses presenta un rezago, ya que se ubica en un 72% y no está alcanzando la proyección estimada.

Lo anterior obedece principalmente a que algunas operaciones se han trasladado a cartera irregular, la operación de Coopeservidores R.L. está atrasada y también afecta que la programación de la colocación efectiva del presente año no se ha cumplido, lo cual repercute en el ingreso del periodo.

A continuación, se presenta la tabla que ilustra la composición de los ingresos institucionales efectivos recaudados al cierre del tercer trimestre 2024 y lo que representa de los ingresos totales.

Tabla 2. Infocoop. Ingresos efectivos tercer trimestre 2024

Clasificación:	Monto en Miles ¢	%
Ingresos Corrientes:	16 691 727,0	51,31
Ingresos de Capital:	12 435 191,3	38,22
Financiamiento: (Superávit libre y Específico 2023)	3 406 103,7	10,47
TOTAL	32 533 022,0	100,00

Fuente: Elaboración propia Desarrollo Estratégico

1.1 Ingresos Corrientes.

Representan el 51,31% de los ingresos totales y están conformados por:

- ✓ Intereses sobre préstamos a las cooperativas.
- ✓ Intereses de inversiones valores en Gobierno Central.
- ✓ Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos estatales.
- ✓ El ingreso del 10% de utilidades de los bancos comerciales del Estado.
- ✓ Impuesto a las gaseosas.
- ✓ Alquiler de edificio.

- ✓ Otros ingresos varios no especificados.

Esos ingresos permiten cubrir el egreso operativo, exceptuando los ingresos por concepto de gaseosas y el proveniente de las utilidades de los bancos, ya que la aplicación es la siguiente: 4% para transferencias de ley al Conacoop, al Cenecoop R.L. y la CPCA y el 96% restante se aplica para otorgar crédito al movimiento cooperativo por cuanto es parte del patrimonio institucional.

En cuanto al ingreso por rendimiento de las cuentas corrientes y de las inversiones a corto plazo, no son factibles de utilizar en virtud de que deben ser trasladados a la Tesorería Nacional, porque al estar el Infocoop en el ámbito de la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, dicho rendimiento debe trasladarse al Ministerio de Hacienda en acatamiento de las Directrices generales de política presupuestaria, salarial, empleo, inversión y endeudamiento para ministerios, entidades públicas y sus órganos desconcentrados, según corresponda.

A continuación, se presenta un detalle de cada uno de los ingresos mencionados:

1.1.1 Ingresos por intereses sobre préstamos a las cooperativas.

En cuanto a ingresos por intereses sobre préstamos, para el año 2024 se presupuestó la suma de ₡10.068.9 millones. El ingreso efectivo al concluir el tercer trimestre 2024 fue de ₡7.236.1 millones, lo que representa un ingreso promedio mensual de ₡804.0 millones, alcanzando un 72% de ejecución en el periodo, porcentaje que es inferior al proyectado para el tercer trimestre en virtud de que existen cooperativas que tienen algún grado de morosidad, otras se han trasladado a cartera irregular, también el plan de colocación efectiva del año 2024 no sea cumplido según lo programado y eso incide también en el ingreso de dicho rubro.



1.1.2 Ingresos por intereses inversiones valores gobierno central.

En relación con los ingresos por intereses provenientes de las inversiones transitorias (instrumentos financieros), la institución los adquiere a través de certificados de depósito a corto plazo a través del Ministerio de Hacienda y el Banco Central, según los lineamientos emitidos por el Ministerio de Hacienda.

Si bien es cierto en el Presupuesto Ordinario 2024 no se refleja la proyección, esto se da porque la institución no está autorizada para presupuestar y utilizar dichos recursos. Efectivamente, se produjeron ingresos durante el tercer trimestre del año por la suma de ₡176.4 millones, dichos recursos posteriormente se deben remitir a la Tesorería Nacional.

Tomando en cuenta lo anterior, es necesario que se mejore la programación del egreso de operación y de capital a efectos de que se utilicen los recursos para no tener inversiones de corto plazo pues no pueden ser utilizados. Lo más conveniente es que el rendimiento provenga de la cartera crediticia ya que de lo contrario tiene un costo de oportunidad alto en vista que hay que trasladarlo al Ministerio de Hacienda.

1.1.3 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales.

En el presupuesto ordinario 2024 no se proyectó recursos debido a que no está permitido, sin embargo, la ejecución presupuestaria refleja ingresos producto del rendimiento que pagan los bancos donde el Instituto tiene las cuentas corrientes. El ingreso que se refleja asciende a ₡152.1 millones. Dichos recursos posteriormente se deben trasladar a la Tesorería Nacional.

Evidentemente, la Institución debe ser más eficiente y cumplir la programación a efectos de que no se tenga cantidades importantes de recursos en cuenta corriente, ya que el rendimiento generado no puede ser utilizado por el Instituto.



1.1.4 Alquiler de edificios.

La proyección anual se ubica en ₡38.0 millones y al concluir el tercer trimestre del año el ingreso efectivo se ubicó en ₡32.0 millones, obteniendo una ejecución de un 84,25%. Lo anterior proviene del alquiler del edificio cooperativo. En ese rubro se refleja el ingreso que el Infocoop recibe por el arriendo de oficinas a los organismos cooperativos que alquilan espacios tales como Conacoop, Cenecoop R.L, y la CPCA, los pagos están al día por parte del Cenecoop R.L., Conacoop y la CPCA, no así por parte de Unacoop² R.L. la cual adeuda dos meses, según los registros que mantiene la tesorería institucional.

1.1.5. Utilidades de los bancos comerciales del Estado.

La proyección ajustada para el año 2024, por concepto del ingreso del 10% de utilidades de los bancos comerciales del Estado, se ubica en ₡9.083.0 millones, cantidad que ingresó desde marzo del 2024. La cantidad que ingresó del Banco Nacional de Costa Rica fue de ₡7.095.0 millones y la del Banco de Costa Rica fue de ₡1.987.9 millones.

Tomando en cuenta lo señalado, la ejecución en términos porcentuales se ubica en un 100%. Es importante señalar que la proyección inicial era de ₡10.691.6 sin embargo, por medio del Presupuesto Extraordinario 2/2024 se rebajó la proyección en ₡1.608,6 millones, esto principalmente porque el ingreso del Banco de Costa Rica fue totalmente inferior a la proyección, dada por dicha entidad cuando se formuló el presupuesto ordinario 2024.

1.1.6 Ingreso por impuesto a las gaseosas.

La proyección anual 2024 se ubica en ₡15.3 millones, de los cuales, al concluir el tercer trimestre 2024 ingresó la suma de ₡11.4 millones, cumpliéndose la ejecución presupuestaria programada para lo que va del periodo en un 75%.

² Unacoop R.L. realizó un arreglo de pago de todo lo adeudado con parte de la propiedad que está cerca del edificio San José 2000 el cual servirá para zona de parqueo de las instalaciones que tiene el Infocoop en dicho edificio, sin embargo, están pendientes de pago del alquiler del Edicoop julio y setiembre 2024.



Desde hace más de ocho años el Ministerio de Hacienda no incrementa el monto por la política restrictiva y contención del gasto público y más bien lo ha rebajado.

1.1.7 Ingresos varios no especificados.

Para este año no se contempló la proyección en ese rubro ya que los recursos que se visualizan son escasos. No obstante, al cierre del tercer trimestre, ingresó la suma de ₡0,416 mil, cantidad que es producto de la venta de folletos, principalmente.

1.2. Ingresos de capital.

Representan el 38,22% de los ingresos totales efectivos. La composición de ellos básicamente fue producto de los recursos provenientes de la cartera crediticia institucional y corresponde al principal (amortización) que pagan las cooperativas por los créditos concedidos por el Instituto, no se recibieron ingresos producto de la venta de propiedades.

1.2.1 Recuperaciones por colocaciones crediticias.

Los recursos proyectados por concepto de recuperaciones sobre préstamos al sector cooperativo se ubican en la suma de ₡15.851.9 millones, la ejecución efectiva fue de ₡12.435.1 millones, alcanzando un porcentaje de ejecución de 78,45%.

Este rubro es monitoreado durante todo año para analizar la necesidad de ajustar la proyección inicial, de hecho, se ajustó con el Presupuesto Extraordinario 2. De acuerdo con las proyecciones, este rubro tiene altas posibilidades de que la ejecución se de a nivel global en un 100% al finalizar el presente periodo.



1.2.2 Venta de tierras.

Para el período 2024 se proyectó ingresos por la suma de ₡358.3 millones por venta de algunas propiedades que llegaron al Instituto por dación de pago, producto de procesos de cobro judicial de operaciones crediticias que no fueron atendidas por parte de las cooperativas.

La suma incorporada en el Presupuesto Ordinario 2024 fue proyectada por el departamento Administrativo Financiero. A la fecha de corte no se reflejó ingresos.

La Institución está realizando esfuerzos por efectuar ventas directas (en aquellos casos que proceda) o lanzar a remate, sin embargo, a la fecha de corte todavía no hay ingresos efectivos.

1.3. Financiamiento (superávit libre y específico 2024).

Este rubro representa el 10.47% de los ingresos totales a la fecha de corte, según el detalle a continuación.

1.3.1. Recursos vigentes de años anteriores.

La partida de recursos vigentes de años anteriores refleja la suma de ₡3.406.1 millones, los cuales corresponden al superávit libre y específico al 31/12/2023. De dicha cantidad, la suma de ₡1.385.5 millones corresponde al superávit libre y ₡2.020.5 millones corresponden al superávit específico.

Esos recursos que se reflejan en la ejecución y fueron presupuestados tomando en cuenta la liquidación presupuestaria al 31/12/2024 e incorporados a la corriente presupuestaria 2024 por medio del Presupuesto Extraordinario 1y 2 - La aplicación de dichos recursos en un 52,71% para incrementar el disponible de crédito, el 41,52 ajusta transferencias de ley, el 5,77% restante para egreso operativo y recursos específicos sin asignación presupuestaria.



Del análisis de los ingresos se determina que si bien es cierto la ejecución presupuestaria refleja un 83,70%, lo que resta por ingresar proviene de la cartera crediticia, tanto en intereses como en principal, adicionando el ingreso por venta de propiedades.

En cuanto a intereses de la cartera, especialmente en fondos propios, se estima que no se cumplirá en el 100% por las razones ya apuntadas, en el caso del principal se estima que si se cumplirá e inclusive tendería a sobrepasar la proyección. En el caso del ingreso por venta de propiedades, no se ha ejecutado ningún ingreso en los tres trimestres y se ve difícil que se cumpla, lo anterior impactará en la aplicación el cual es para girar créditos al movimiento cooperativo.



2. EGRESOS GENERADOS DURANTE EL PERÍODO

2.1. *Análisis del comportamiento del Egreso.*

Al tercer trimestre del 2024, los egresos efectivos alcanzaron la suma de ₡10.670.4 millones, lo que representa una ejecución global efectiva de 27,45%. La baja ejecución efectiva está fuertemente determinada por la partida de activos financieros (crédito) ya que es la que más peso tiene dentro del presupuesto institucional, por ello, del 80,5% que resta por ejecutar, el 19,5% corresponde al egreso operativo (donde también se incluye transferencias de ley).

A nivel general, la ejecución también refleja la suma de ₡3.7432,5 millones como compromisos, de los cuales el 86,10% son compromisos de crédito y el 13,90% restante son operativos.

Si de la ejecución de egresos no se tomara en cuenta la partida de activos financieros, que es donde se refleja la concesión crediticia institucional, la ejecución de egresos operativos rondaría el 39,08%.

A continuación, se presenta una tabla que sintetiza la ejecución efectiva versus la proyectada:

Tabla 3. Infocoop. Egresos proyectados versus egresos efectivos del 01/01/2024 al 30/09/2024, en miles de colones

Partidas Presupuestarias	Ejecución Proyectada	Egreso Efectivo	% de Ejec. Real	Diferencia
Remuneraciones	3 559 306,6	2 240 062,5	62,94	1 319 244
Servicios	2 685 985,9	774 764,3	28,84	1 911 222
Materiales y Suministros	100 755,0	22 519,5	22,35	78 236
Intereses y Comisiones	0,0	0,0	0,00	0
Activos Financieros	29 829 902,5	7 138 032,1	23,93	22 691 870
Bienes Duraderos	181 280,0	30 165,9	16,64	151 114
Transferencias Corrientes	2 331 727,4	464 924,4	19,94	1 866 803
Transferencias de capital	2 391,2	0,0	0,00	0
Amortización	0,0	0,0	0,00	0
Cuentas Especiales	175 391,2	0,0	0,00	175 391
TOTAL	38 866 739,8	10 670 468,6	27,45	28 196 271

FUENTE: Ejecución Presupuestaria 30/09/2024

2.1.1 Partida: Remuneraciones.

La partida de remuneraciones tuvo una ejecución de un 62,94%, lo cual se considera razonable para el periodo de análisis. En ella se carga el salario base, los pluses salariales y las cargas patronales, así como la cesantía y los recursos que se transfieren al fondo complementario y de capital. También se carga los egresos producto de los pagos por concepto de recargo de funciones, horas extra, sueldos por sustitución y dietas. En el mes de enero se cargó la erogación correspondiente al salario escolar y la respectiva proporción del aguinaldo.

El egreso efectivo que refleja dicha partida asciende a ₡2.240.0 millones, de los cuales el 54,68% es el egreso del Programa Administrativo y el 45,32% del Programa Cooperativo.

El egreso efectivo de la partida de remuneraciones representa el 20,99% del egreso efectivo total del presupuesto ejecutado al concluir el tercer trimestre 2024.



2.1.2 Partida: Servicios.

La partida de Servicios tuvo un egreso efectivo por la suma de ¢774.7 millones con una ejecución efectiva porcentual de 28,84%. En esa partida se ubican los egresos enfocados en servicios de gestión y apoyo, información, publicidad y propaganda, mantenimiento de edificio, transporte, viáticos dentro del país, pago por el servicio de agua, energía eléctrica, telecomunicaciones, pago de impuestos, entre otros.

Al concluir el tercer trimestre, se observa poco movimiento efectivo en dicha partida. También se observa compromisos por la suma de ¢473,7 millones, los cuales básicamente se reflejan en el grupo de subpartidas de gestión y apoyo, alquiler equipo de cómputo, actividades de capacitación y protocolarias, servicios generales, mantenimiento de edificios, entre otras.

Resta por ejecutar la suma de ¢1.437,4 millones, -aparte de los ya comprometidos-, cantidad que es importante dentro del presupuesto operativo total. Por ello, se espera que en el cuarto trimestre se incremente la ejecución, lógicamente, en el marco del cumplimiento de las metas planteadas para el periodo.

El comportamiento del egreso efectivo en dicha partida es similar a lo ejecutado a la misma fecha de corte de los años 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023.

El monitoreo de la ejecución presupuestaria es un tema institucional en donde cada gerencia es responsable de ejecutar el presupuesto. Sin embargo, el análisis integral se realiza en el seno de la Comisión Financiera en cual participa la Dirección Ejecutiva, siendo un punto de control para la toma de decisiones. También, la ejecución es llevada a conocimiento de la Junta Directiva Institucional.



La partida de servicios, después de la de remuneraciones, es la que tiene mayor presupuesto operativo debido a que incluye subpartidas que conforman egresos fijos importantes.

La ejecución efectiva de la partida de servicios representa el 7,26% del egreso efectivo total que refleja la ejecución presupuestaria. Hay gerencias que han solicitado ajustes al presupuesto, el cual va enfocado a rebajar contenido presupuestario, las solicitudes serán analizadas por la Subdirección Ejecutiva para ver la procedencia y si se les da curso a los rebajos solicitados.

2.1.3 Partida: Materiales y Suministros.

La partida materiales y suministros tuvo una ejecución de un 22,35%, lo que en valores absolutos significa un egreso efectivo de ¢22.5 millones, donde resta por ejecutar la suma de ¢78,2 millones. El comportamiento del egreso efectivo es similar al periodo 2020 al 2023, a la misma fecha de corte.

Es importante señalar que el peso que tiene dicha partida dentro del presupuesto total institucional proyectado es 0,26%. Los recursos ejecutados acumulados al tercer trimestre corresponden al 0,21%.

2.1.4 Partida: Activos Financieros.

La partida de activos financieros representa el 76,75% del presupuesto proyectado total institucional. El egreso efectivo que muestra la ejecución presupuestaria asciende a ¢7.138.3 millones y tiene una ejecución efectiva de 23,93%.

El egreso efectivo representa el 66,90% del egreso total efectivo que refleja la ejecución presupuestaria. En compromisos crediticios se visualiza la suma de ¢3.223.4 millones, lo cual estaría obligando a que en el cuarto y último trimestre del año se tenga que ejecutar el ¢22.691.8 millones del presupuesto -si los ingresos se cumplen-, aunque es importante señalar que aunque no se cumplan



en un 100% en solo tres meses o inclusive menos, se tenga que colocar una cantidad importante de recursos, lo que podría dar como consecuencia continuar con la concentración de los recursos por sector y también con plazos.

A continuación, se detalla los créditos girados y comprometidos al concluir el tercer trimestre 2024.

Tabla 4. Infocoop. Créditos girados y comprometidos del 01/01/2024 al 30/09/2024, en colones

COOPERATIVA BENEFICIARIA	MONTO GIRADO	COMPROMETIDOS
FONDOS PROPIOS		
COOPESABALITO R.L.	0	500 000 000
COOPESABALITO R.L.	250 000 000	0
COOPEPURISCAL R.L.	80 000 000	24 000 000
COOPEBANPO R.L.	1 000 000 000	0
COOPESIPE R,L	22 000 000	0
COOPESERVIDORES R.L.	750 000 000	0
COOPEANDE N7 R.L.	1	0
COOPEASAMBLEA R.L.	41 000 000	
COOPEASAMBLEA R.L.	325 000 000	175 000 000
COOPEAYA	680 000 000	0
COOPEHOSPINI R.L.	0	250 000 000
COOPETRANSATENAS R.L.	1	
COOPEMEDICOS R.L.	1 500 000 000	0
COOPEHEREDIA R.L	200 000 000	100 000 000
COFEIA R.L.	400 000 000	
COFEIA R.L.	200 000 000	0
COOPEJOVO R.L.	0	668 949 938
COOPEANDE N7 R.L.	0	300 000 000
COOPRONARANJO R.L.	0	1 000 000 000
TOTAL FONDOS PROPIOS	5 448 000 003	3 017 949 938
FONDOS PL 480		
COOPEAMISTAD R.L.	65 900 000	0
FONDOS JUVENILES		
COOPEAMISTAD R.L.	61 314 119	0
FONDO AUTOGESTIONARIO		
COOPESALUD R.L.	519 298 645	0
COOPESA R.L.	100 000 000	0
COOPESALUD R.L.	644 300 000	59 766 888
URCOZON R.L.	230 000 000	0
COOPEGOSE R.L.	15 219 321	145 734 000
COOPEMENSAJEROS R.L.	54 000 000	0
TOTAL FONDOS AUTOGESTION	1 562 817 966	205 500 887
TOTAL	7 138 032 088	3 223 450 825

Fuente: Reporte dado por el Depto. de Financiamiento

Fuente: Reporte emitido por el Departamento de Financiamiento.

2.1.5 Partida: Bienes Duraderos.

En la partida bienes duraderos, el presupuesto proyectado anual se ubica en ¢181.2 millones. Al concluir el tercer trimestre 2024 acumulado, se refleja una

ejecución del 106.64%, lo que en valores absolutos significa un monto de ¢30.1 millones, quedando pendiente por ejecutar la suma de ¢151.1 millones. Dichos fondos, principalmente, deben ser ejecutados por el departamento de Tecnologías de Información, lo cual se espera que se materialice durante el transcurso del año.

Es importante indicar que el 0.47% del presupuesto total institucional proyectado está aplicado a "bienes duraderos", donde el egreso efectivo representa el 0,28% del egreso efectivo total que refleja la ejecución presupuestaria.

2.1.6 Partida: Transferencias Corrientes.

En la partida denominada "transferencias corrientes" se presupuestó para el año la suma de ¢2.331.7 millones. La ejecución efectiva presupuestaria fue de un 19,94%, lo que significa en valores absolutos un egreso por la suma de ¢464.9 millones.

En esta partida se cargan egresos producto de prestaciones legales, indemnizaciones, becas, incapacidades y cuotas anuales por membresía a la ACI y a la CCC-CA. También se cargó la cuota a organismos internacionales que es por Ley. Adicionalmente, se giraron transferencias al Cenecoop R.L., la CPCA y al programa de cooperativas escolares.

En el caso del CONACOOOP no se ha girado la transferencia ya que la entidad presentó al Instituto el informe de evaluación y liquidación presupuestaria del periodo 2023 hasta el mes de agosto, lo cual debe ser revisado y eso es parte de lo que no ha permitido el giro de los recursos.

Por otro lado, también está pendiente de giro la transferencia al Ministerio de Hacienda, cantidad que asciende a ¢1.219.8 millones, lo cual obedece a los rendimientos que se generaron por mantener inversiones de corto plazo y rendimiento de las cuentas corrientes en bancos comerciales del Estado (BNCR



y BCR), esa cantidad corresponde a las cantidades acumuladas de los años 2022 y 2023. Dicha cantidad no se había girado en espera de una respuesta satisfactoria para el INFOCOOP por parte del Ministerio de Hacienda, como no fue así y tomando en cuenta el oficio MH-DM-RES-0670-2024 de fecha 06/07/2024 suscrita por el Lic. Nogui Acosta, Ministro de Hacienda, junto con otros funcionarios de dicho Ministerio. Tomando en cuenta lo anterior posiblemente la Institución en el mes de octubre 2024 procederá a girar la cantidad señala a la tesorería nacional.

Tabla 5. Infocoop. Transferencias giradas por ley al tercer trimestre 2024

TRANSFERENCIAS GIRADAS DEL 01/01/2024 AL 30/09/2024
Montos en colones

Entidad	Monto girado II semestre 2023
Conacoop	0,00
CPCA	128 970 707,09
Cenecoop R.L.	197 610 258,00
Cuota a organismo internacionales	31 000 000,00
Transferencias para el Ministerio de Hacienda	0,00
CCC-CA (Cuota anual)	927 380,00
ACI (organismo internacional)	992 642,51
Programa Cooperativas Escolares y Estudiantiles	16 498 178,31
Fondo de Emergencia	41 565 786,00
Total	375 999 165,91

Fuente: Elaborado por Desarrollo Estratégico, 2024

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 30/09/2024

2.1.7 Partida: Cuentas Especiales.

Esta partida cuenta con un presupuesto por la suma de ₡175.3 millones. En el momento que se asigne por decreto la entidad que operativizará el programa juvenil, se debe trasladar a la subpartida correspondiente la suma proyectada En cuentas especiales no se puede cargar ningún egreso ya que es una partida en tránsito.

2.1.8 Ejecución presupuestaria por programas.

En la siguiente tabla se ilustra la ejecución del egreso total institucional desglosado por programas (administrativo y cooperativo).

Tabla 6. Infocoop. Comparativo ejecución presupuestaria años 2024 vs 2023

Programas	(01/01/2024 al 30/09/2024)			(01/01/2023 AL 30/09/2023)		
	Presupuesto Proyectado Total 2024	Presupuesto Efectivo	% de Ejecución	Presupuesto Proyectado Total 2023	Presupuesto Efectivo	% de Ejecución
Programa Cooperativo	34 384 648,16	8 620 440,36	25,07	37 153 895,04	13 832 182,01	37,23
Programa Administrativo	4 482 091,67	2 050 028,28	45,74	4 281 207,09	1 984 443,05	46,35
Total	38 866 739,83	10 670 468,64	27,45	41 435 102,13	15 816 625,07	38,17

FUENTE: Reportes de Ejecución Presupuestaria INFOCOOP

Tal y como se observa en la tabla comparativa anterior, la ejecución presupuestaria del 2024 a nivel porcentual es más baja que la del año 2024 a la misma fecha de corte.

A nivel de programas, se observa que el programa cooperativo alcanzó un porcentaje de ejecución en el 2023, mayor que durante el 2024, caso contrario la del programa administrativo en la cual los porcentajes son muy similares.

No obstante, a nivel general, la diferencia del año 2024 en relación con el 2023 es de ¢5.146.1 y básicamente el efecto se da porque en el 2024 la ejecución efectiva de la concesión de crédito ha sido más lenta en el 2024 que en el 2023.

3. BALANCE INGRESOS-EGRESOS AL 30/09/2024.

Los ingresos reales totales menos los egresos efectivos totales, dan como resultado un remanente al concluir el tercer trimestre 2024, el cual asciende a ¢21.855.4 millones.



Lo anterior es producido, principalmente, porque los egresos operativos y de capital efectivamente materializados, fueron inferiores a los ingresos reales recibidos durante el periodo de análisis,

También, hay que tomar en cuenta los ingresos del rendimiento de inversiones de corto plazo y de cuenta corriente, aunque forman parte de los ingresos que se reflejan en la ejecución no pueden ser ejecutados, al menos los del año 2024, no así los de periodos anteriores que se deben ejecutar en octubre 2024 según lo señalado en el oficio citado en el apartado de transferencias del presente documento.

A continuación, se presenta un cuadro con el desglose por fondos:

Tabla 7. Infocoop. Ingresos y egresos efectivos por fondo, tercer trimestre 2024, en miles de colones

FONDOS	INGRESOS EFFECTIVOS	%	EGRESOS EFFECTIVOS	%	SUPERAVIT	%
Fondos Propios	30 080 085	92,48	8 952 676	83,9	21 127 409	96,67
PI-480	186 899	0,57	65 900,64	0,6	120 999	0,55
Juvenil y Escolar	446 193	1,37	77 818,75	0,7	368 375	1,69
Autogestión	1 812 735	5,57	1 574 073	14,8	238 662	1,09
TOTALES	32 525 912	100	10 670 469	100	21 855 444	100

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 30/09/2024

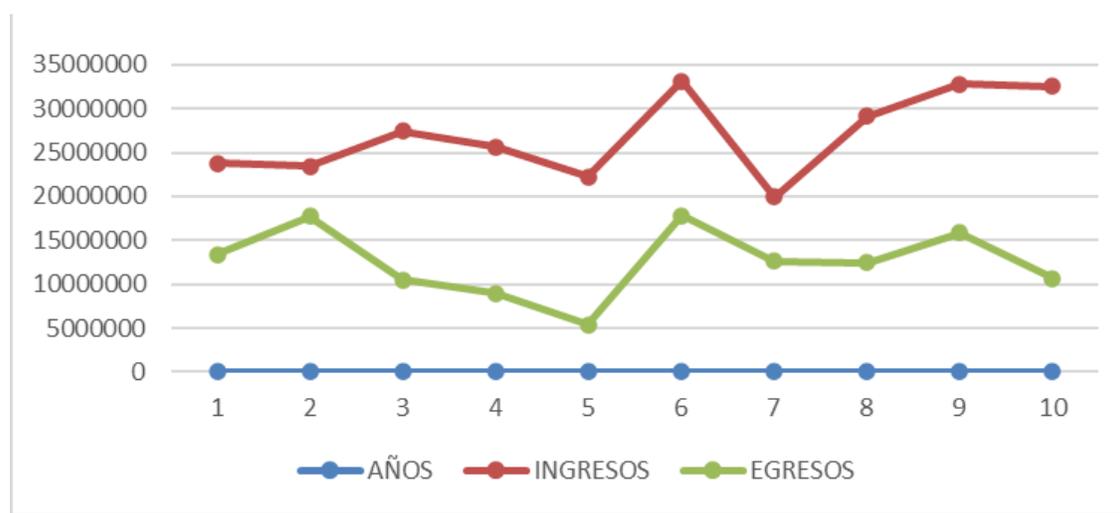
En la tabla anterior se observa que en el balance de ingresos-egresos presupuestarios, el 96,67% proviene de fondos propios, el 1,69% del fondo escolar, el 1,09 del fondo autogestionario, el 0,55% del fondo pl-480.

En las páginas de la 23 a la 28 se muestra el consolidado de ingresos y de egresos por cuentas, partidas y subpartidas, en las páginas 29 a la 33 se muestra la ejecución del programa administrativo y del programa cooperativo.

Por su parte, en la página 34 está la ejecución de fondos propios, en la 35 la del fondo específico PL-480, en la 36 el fondo escolar y juvenil, en la página 37 el fondo autogestionario y el finiquito fondo Desaf.

A continuación, se muestra gráficamente el comportamiento histórico del ingreso y el egreso efectivo para los años 2015 al 2024, todos al tercer trimestre de dichos años.

Gráfico 1. Infocoop. Histórico de ingresos y egresos, 2015-2024, con corte III trimestre de cada año



Fuente: Desarrollo Estratégico. Ejecución presupuestaria de dichos períodos.

Como se aprecia en el gráfico 1, el comportamiento de los ingresos y egresos efectivos para los años 2015 al 2024 ha sido similar en el sentido de que siempre queda un remanente que no se utiliza durante el periodo, el cual disminuye al finalizar el año, sin embargo, se observa que para el 2024 la brecha entre el ingreso y egreso efectivo es más alto que en el 2023.

Tomando en cuenta lo señalado, es necesario realizar esfuerzos para ser más oportunos en la utilización de los recursos y mejorar la programación, máxime que desde el año 2022 y a la fecha, los rendimientos que generen las cuentas corrientes y las inversiones de corto plazo no pueden ser utilizados por el Instituto tal y como ha sido indicado.

La diferencia entre el ingreso real y el gasto efectivo que refleja la ejecución presupuestaria está inmersa en el balance de situación a la misma fecha de corte, propiamente está en las cuentas de caja y bancos e inversiones transitorias, rebajando o ajustando de la cuenta corriente algunos ingresos que no han tocado presupuesto y/o que no corresponden tocar presupuesto.

Durante el periodo el presupuesto ordinario 2024 ha tenido tres modificaciones y dos presupuestos extraordinarios, herramientas que han permitido ajustar el ingreso y por medio de las modificaciones ajustar el objeto del gasto, sin embargo, todavía la Institución está en los parámetros para no sobrepasar el 25% de ajustes y no ir en contra de las normas presupuestarias.

Se informa que mensualmente, tal y como es establecido en las normas presupuestarias, se remite la ejecución de ingresos y egresos efectivos a la Contraloría General de la República a través del SIPP en la fecha estipulada por la entidad contralora,³ lo anterior como parte del seguimiento y el control que se hace tanto internamente como externamente por parte del ente fiscalizador.

También, mensualmente la ejecución presupuestaria es informada y analizada por la Comisión Financiera institucional, también trimestralmente se realiza un análisis de la ejecución presupuestaria, la cual es remitida a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria.

³ 10 días hábiles después de los cierres mensuales.



ANEXOS



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

Tabla 1. Ingresos consolidados (Tercer trimestre 2024)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO AJUSTADO	TOTAL INGRESOS EFECTIVO	DIFERENCIA	PORCENTAJE
		ORDINARIO	MODIFICACIONES				
100000000000	INGRESOS CORRIENTES	20 863 582 794,00	-1 613 192 464,00	19 250 390 330,00	16 691 726 989,46	2 558 663 340,54	86,71
110000000000	INGRESOS TRIBUTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119000000000	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119900000000	INGRESOS TRIBUTARIOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130000000000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10 156 516 251,00	-4 499 474,00	10 152 016 777,00	7 597 178 436,13	2 554 838 340,87	74,83
131000000000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	38 019 058,00	0,00	38 019 058,00	32 031 019,55	5 988 038,45	84,25
131100000000	VENTA DE BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131109000000	VENTA DE OTROS BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131200000000	VENTA DE SERVICIOS	38 019 058,00	0,00	38 019 058,00	32 031 019,55	5 988 038,45	84,25
131204000000	ALQUILERES	38 019 058,00	0,00	38 019 058,00	32 031 019,55	5 988 038,45	84,25
131204010000	ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	38 019 058,00	0,00	38 019 058,00	32 031 019,55	5 988 038,45	84,25
131500000000	VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132000000000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	10 118 497 193,00	-49 499 474,00	10 068 997 719,00	7 564 730 641,29	2 504 267 077,71	75,13
132300000000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	10 118 497 193,00	-49 499 474,00	10 068 997 719,00	7 564 730 641,29	2 504 267 077,71	75,13
132301000000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	0,00	0,00	0,00	176 482 228,95	-176 482 228,95	0,00
132301010000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES GOBIERNO CENTRAL	0,00	0,00	0,00	176 482 228,95	-176 482 228,95	0,00
132302000000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS	10 118 497 193,00	-49 499 474,00	10 068 997 719,00	7 236 121 247,02	2 832 876 471,98	71,87
132302070000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	10 118 497 193,00	-49 499 474,00	10 068 997 719,00	7 236 121 247,02	2 832 876 471,98	71,87
132302150000	COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132302150000	COMISIONES SOBRE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132303000000	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	152 127 165,32	-152 127 165,32	0,00
132303010000	INTERESES SOBRE C.C. Y OTROS DEPOSITOS EN BANCOS ESTATALES	0,00	0,00	0,00	152 127 165,32	-152 127 165,32	0,00
139000000000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	45 000 000,00	45 000 000,00	416 775,29	44 583 224,71	0,93
139100000000	REINTEGROS Y DEVOLUCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139900000000	INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS	0,00	45 000 000,00	45 000 000,00	416 775,29	44 583 224,71	0,93
140000000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10 707 066 543,00	-1 608 692 990,00	9 098 373 553,00	9 094 548 553,33	3 824 999,67	99,96
141000000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	10 707 066 543,00	-1 608 692 990,00	9 098 373 553,00	9 094 548 553,33	3 824 999,67	99,96
141100000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO CENTRAL	15 300 000,00	0,00	15 300 000,00	11 475 000,00	3 825 000,00	75,00
141600000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES PUB. FINANCIERAS	10 691 766 543,00	-1 608 692 990,00	9 083 073 553,00	9 083 073 553,33	-0,33	100,00
200000000000	INGRESOS DE CAPITAL	15 653 239 469,00	557 006 373,00	16 210 245 842,00	12 435 191 302,60	3 775 054 539,40	76,71
210000000000	VENTA DE ACTIVOS	358 313 058,00	0,00	358 313 058,00	0,00	358 313 058,00	0,00
211000000000	VENTA DE ACTIVOS FIJOS	358 313 058,00	0,00	358 313 058,00	0,00	358 313 058,00	0,00
211100000000	VENTA DE TERRENOS	358 313 058,00	0,00	358 313 058,00	0,00	358 313 058,00	0,00
211100000000	VENTA DE TERRENOS	358 313 058,00	0,00	358 313 058,00	0,00	358 313 058,00	0,00
211300000000	VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230000000000	RECUPERACION DE PRESTAMOS	15 294 926 411,00	557 006 373,00	15 851 932 784,00	12 435 191 302,60	3 416 741 481,40	78,45
232000000000	RECUPERACION DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	15 294 926 411,00	557 006 373,00	15 851 932 784,00	12 435 191 302,60	3 416 741 481,40	78,45
234000000000	RECUPERACIONES DE OTRAS INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240000000000	TRANSF. DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241000000000	TRANSF. DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241100000000	TRANSF. DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241300000000	TRANSF. DE CAPITAL DE INST. DESC. NO EMPRESARIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241600000000	TRANSF. DE CAPITAL INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250000000000	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300000000000	FINANCIAMIENTO	0,00	3 406 103 659,00	3 406 103 659,00	3 406 103 659,00	0,00	100,00
320000000000	FINANCIAMIENTO EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321100000000	PRESTAMOS DE ORG. INTERNACIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321101000000	BANCO CENTROAMERICANO DE INTEGRACION ECONOMICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330000000000	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	3 406 103 659,00	3 406 103 659,00	3 406 103 659,00	0,00	100,00
331000000000	SUPERAVIT LIBRE	0,00	1 385 526 194,00	1 385 526 194,00	1 385 526 194,00	0,00	100,00
332000000000	SUPERAVIT ESPECIFICO	0,00	2 020 577 465,00	2 020 577 465,00	2 020 577 465,00	0,00	100,00
TOTAL		36 516 822 263,00	2 349 917 568,00	38 866 739 831,00	32 533 021 951,06	6 333 717 879,94	83,70



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

Tabla 2. Ejecución egresos presupuestarios consolidada (tercer trimestre 2024) en colones

CUENTA DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0 REMUNERACIONES								
TOTAL REMUNERACIONES	3 483 540 490,00	75 766 114,00	3 559 306 604,00	2 240 062 467,42	0,00	2 240 062 467,42	1 319 244 136,58	62,94
100 REMUNERACIONES BASICAS								
101 SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	1 114 736 116,00	58 259 977,00	1 172 996 093,00	806 348 084,66	0,00	806 348 084,66	366 648 008,34	68,74
102 JORNALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103 SERVICIOS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105 SUPLENCIA	55 000 000,00	0,00	55 000 000,00	22 639 230,74	0,00	22 639 230,74	32 360 769,26	41,16
TOTAL REMUNERACIONES BASICAS	1 169 736 116,00	58 259 977,00	1 227 996 093,00	828 987 315,40	0,00	828 987 315,40	399 008 777,60	67,51
200 REMUNERACIONES EVENTUALES								
201 TIEMPO EXTRAORDINARIO	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	5 453 253,23	0,00	5 453 253,23	2 546 746,77	68,17
202 RECARGO DE FUNCIONES	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	8 864 147,48	0,00	8 864 147,48	11 135 852,52	44,32
203 DISPONIBILIDAD LABORAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 COMPENSACION DE VACACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205 DIETAS	24 824 000,00	1 368 000,00	26 192 000,00	12 572 183,73	0,00	12 572 183,73	13 619 816,27	48,00
TOTAL REMUNERACIONES EVENTUALES	52 824 000,00	1 368 000,00	54 192 000,00	26 889 584,44	0,00	26 889 584,44	27 302 415,56	49,62
300 INCENTIVOS SALARIALES								
301 RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	468 386 710,00	-1 509 152,00	466 877 558,00	298 896 225,63	0,00	298 896 225,63	167 981 332,37	64,02
302 RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA	481 777 961,00	-3 042 645,00	478 735 316,00	287 075 967,99	0,00	287 075 967,99	191 659 348,01	59,97
303 DECIMOTERCER MES	205 404 719,00	7 355 707,00	212 760 426,00	13 267 691,34	0,00	13 267 691,34	199 492 734,66	6,24
304 SALARIO ESCOLAR	193 226 766,00	-34 013 719,00	159 213 047,00	159 212 295,56	0,00	159 212 295,56	751,44	100,00
399 OTROS INCENTIVOS SALARIALES	123 728 994,00	-913 600,00	122 815 394,00	79 840 777,62	0,00	79 840 777,62	42 974 616,38	65,01
TOTAL INCENTIVOS SALARIALES	1 472 525 150,00	-32 123 409,00	1 440 401 741,00	838 292 958,14	0,00	838 292 958,14	602 108 782,86	58,20
400 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL								
401 CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	227 999 235,00	7 623 405,00	235 622 640,00	155 819 712,68	0,00	155 819 712,68	79 802 927,32	66,13
402 CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO MI	12 324 284,00	412 076,00	12 736 360,00	8 422 687,97	0,00	8 422 687,97	4 313 672,03	66,13
403 CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NA	36 703 683,00	1 236 228,00	37 939 911,00	25 268 061,59	0,00	25 268 061,59	12 671 849,41	66,60
404 CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SO	123 242 830,00	4 120 759,00	127 363 589,00	84 226 872,46	0,00	84 226 872,46	43 136 716,54	66,13
405 CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPUL	12 294 558,00	412 076,00	12 706 634,00	8 422 687,97	0,00	8 422 687,97	4 283 946,03	66,29
TOTAL CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA S	412 564 590,00	13 804 544,00	426 369 134,00	282 160 022,67	0,00	282 160 022,67	144 209 111,33	66,18
500 CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.								
501 CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONE	133 595 228,00	4 466 903,00	138 062 131,00	91 301 928,46	0,00	91 301 928,46	46 760 202,54	66,13
502 APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIC	73 945 698,00	2 472 456,00	76 418 154,00	50 536 123,68	0,00	50 536 123,68	25 882 030,32	66,13
503 APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION	36 972 850,00	1 236 228,00	38 209 078,00	25 268 061,59	0,00	25 268 061,59	12 941 016,41	66,13
504 CONTRIB. PATRONAL A OTROS FONDOS ADM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
505 CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. I	131 376 858,00	8 252 415,00	139 629 273,00	86 245 002,24	0,00	86 245 002,24	53 384 270,76	61,77
TOTAL CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y	375 890 634,00	16 428 002,00	392 318 636,00	253 351 115,97	0,00	253 351 115,97	138 967 520,03	64,58
9900 REMUNERACIONES DIVERSAS								
9901 GASTOS DE REPRESENTACION PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999 OTRAS REMUNERACIONES	0,00	18 029 000,00	18 029 000,00	10 381 470,80	0,00	10 381 470,80	7 647 529,20	57,58
TOTAL REMUNERACIONES DIVERSAS	0,00	18 029 000,00	18 029 000,00	10 381 470,80	0,00	10 381 470,80	7 647 529,20	57,58



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

CUENTA DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
10000 SERVICIOS								
TOTAL SERVICIOS	2 669 394 314,00	16 591 610,00	2 685 985 924,00	774 764 285,30	473 735 887,74	1 248 500 173,04	1 437 485 750,96	46,48
10100 ALQUILERES								
10101 ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRE	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10102 ALQUILER MAQ. EQUIPO Y MOBILIARIO	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
10103 ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO	90 000 000,00	0,00	90 000 000,00	15 391 771,79	12 598 947,16	27 990 718,95	62 009 281,05	31,10
10104 ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNIC	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10105 OTROS ALQUILERES	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10199 OTROS ALQUILERES	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL ALQUILERES	90 000 000,00	1 500 000,00	91 500 000,00	15 391 771,79	12 598 947,16	27 990 718,95	63 509 281,05	16,82
10200 SERVICIOS BASICOS								
10201 SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	20 017 256,00	0,00	20 017 256,00	15 184 384,43	0,00	15 184 384,43	4 832 871,57	75,86
10202 SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	83 004 000,00	0,00	83 004 000,00	50 792 064,00	0,00	50 792 064,00	32 211 936,00	61,19
10203 SERVICIO DE CORREO	600 000,00	0,00	600 000,00	142 922,40	0,00	142 922,40	457 077,60	23,82
10204 SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	56 286 000,00	0,00	56 286 000,00	27 352 498,09	0,00	27 352 498,09	28 933 501,91	48,60
10299 OTROS SERVICIOS BASICOS	25 000 000,00	0,00	25 000 000,00	17 518 902,36	0,00	17 518 902,36	7 481 097,64	70,08
TOTAL SERVICIOS BASICOS	184 907 256,00	0,00	184 907 256,00	110 990 771,28	0,00	110 990 771,28	73 916 484,72	60,03
10300 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS								
10301 INFORMACION	9 500 000,00	0,00	9 500 000,00	139 196,90	0,00	139 196,90	9 360 803,10	1,47
10302 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	115 000 000,00	0,00	115 000 000,00	49 793 874,38	24 578 067,36	74 371 941,74	40 628 058,26	64,67
10303 IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	8 530 000,00	0,00	8 530 000,00	653 400,00	7 000 000,00	7 653 400,00	876 600,00	89,72
10304 TRANSPORTE DE BIENES	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	384 199,99	0,00	384 199,99	1 615 800,01	19,21
10305 SERVICIOS ADUANEROS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10306 COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COME	32 198 000,00	0,00	32 198 000,00	4 008 442,79	0,00	4 008 442,79	28 189 557,21	12,45
10307 SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE II	63 660 000,00	2 000 000,00	65 660 000,00	6 263 074,76	3 817 783,04	10 080 857,80	55 579 142,20	15,35
TOTAL SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	230 888 000,00	2 000 000,00	232 888 000,00	61 242 188,82	35 395 850,40	96 638 039,22	136 249 960,78	26,30
10400 SERVICIOS DE GESTION Y APOYO								
10401 SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	25 000 000,00	0,00	25 000 000,00	8 725 904,18	1 247 429,15	9 973 333,33	15 026 666,67	39,89
10402 SERVICIOS JURIDICOS	215 000 000,00	15 000 000,00	230 000 000,00	0,00	8 092 952,69	8 092 952,69	221 907 047,31	3,52
10403 SERVICIOS DE INGENIERIA	75 000 000,00	20 500 000,00	95 500 000,00	282 500,00	0,00	282 500,00	95 217 500,00	0,30
10404 SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	190 000 000,00	-38 183 220,00	151 816 780,00	0,00	25 605 800,00	25 605 800,00	126 210 980,00	16,87
10405 SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFOF	57 500 000,00	0,00	57 500 000,00	4 296 924,44	3 985 185,56	8 282 110,00	49 217 890,00	14,40
10406 SERVICIOS GENERALES	895 830 000,00	7 000 000,00	902 830 000,00	429 805 251,50	317 179 961,70	746 985 213,20	155 844 786,80	82,74
10499 OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8 300 000,00	0,00	8 300 000,00	495 800,35	0,00	495 800,35	7 804 199,65	5,97
TOTAL SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1 466 630 000,00	4 316 780,00	1 470 946 780,00	443 606 380,47	356 111 329,10	799 717 709,57	671 229 070,43	30,16
10500 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE								
10501 TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	1 810 000,00	0,00	1 810 000,00	733 088,18	0,00	733 088,18	1 076 911,82	40,50
10502 VIATICOS DENTRO DEL PAIS	49 008 800,00	-3 000 000,00	46 008 800,00	11 433 619,80	0,00	11 433 619,80	34 575 180,20	24,85
10503 TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	3 000 000,00	-3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10504 VIATICOS EN EL EXTERIOR	6 000 000,00	-6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	59 818 800,00	-12 000 000,00	47 818 800,00	12 166 707,98	0,00	12 166 707,98	35 652 092,02	25,44
10600 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRS OBLIGACIONES								
10601 SEGUROS	42 750 000,00	0,00	42 750 000,00	19 208 277,00	0,00	19 208 277,00	23 541 723,00	44,93
TOTAL SEGUROS, REASEGUROS Y OTRS OBLIGACIONE	42 750 000,00	0,00	42 750 000,00	19 208 277,00	0,00	19 208 277,00	23 541 723,00	44,93
10700 CAPACITACION Y PROTOCOLO								
10701 ACTIVIDADES DE CAPACITACION	127 915 099,00	21 774 830,00	149 689 929,00	25 013 428,87	11 686 892,79	36 700 321,66	112 989 607,34	24,52
10702 ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	30 000 000,00	1 000 000,00	31 000 000,00	11 517 708,06	2 424 342,05	13 942 050,11	17 057 949,89	44,97
10703 GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCION.	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

CUENTA DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
TOTAL CAPACITACION Y PROTOCOLO	158 515 099,00	22 774 830,00	181 289 929,00	36 531 136,93	14 111 234,84	50 642 371,77	130 647 557,23	20,15
10800 MANTENIMIENTO Y REPARACION								
10801 MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	200 000 000,00	6 000 000,00	206 000 000,00	60 346 941,45	38 223 448,80	98 570 390,25	107 429 609,75	47,85
10802 MANTENIMIENTO DE VIAS DE COMUNICACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10803 MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10804 MANT. Y REPARAC. DE MAQ. Y EQUIPO DE P	12 200 000,00	-5 000 000,00	7 200 000,00	740 155,65	0,00	740 155,65	6 459 844,35	10,28
10805 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	1 161 875,96	0,00	1 161 875,96	8 838 124,04	11,62
10806 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00	3 473 806,71	1 317 524,54	4 791 331,25	1 708 668,75	73,71
10807 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO	36 000 000,00	-8 000 000,00	28 000 000,00	203 400,00	14 000 000,00	14 203 400,00	13 796 600,00	50,73
10808 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO	24 200 000,00	5 000 000,00	29 200 000,00	5 539 835,84	1 977 552,90	7 517 388,74	21 682 611,26	25,74
10899 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS I	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACION	289 900 000,00	-2 000 000,00	287 900 000,00	71 466 015,61	55 518 526,24	126 984 541,85	160 915 458,15	24,82
10900 IMPUESTOS								
10902 IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	80 285 159,00	0,00	80 285 159,00	291 374,40	0,00	291 374,40	79 993 784,60	0,36
10903 IMPUESTOS DE PATENTES	200 000,00	0,00	200 000,00	80 278,40	0,00	80 278,40	119 721,60	40,14
10999 OTROS IMPUESTOS	62 000 000,00	0,00	62 000 000,00	3 334 786,65	0,00	3 334 786,65	58 665 213,35	5,38
TOTAL IMPUESTOS	142 485 159,00	0,00	142 485 159,00	3 706 439,45	0,00	3 706 439,45	138 778 719,55	2,60
19900 SERVICIOS DIVERSOS								
19902 INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	500 000,00	0,00	500 000,00	454 595,97	0,00	454 595,97	45 404,03	90,92
19905 DEDUCIBLES	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
19911 INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19999 OTROS SERVICIOS NO ESPECIFICADOS	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
TOTAL SERVICIOS DIVERSOS	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	454 595,97	0,00	454 595,97	3 045 404,03	12,99
20000 MATERIALES Y SUMINISTROS								
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	88 755 000,00	12 000 000,00	100 755 000,00	22 519 480,10	3 313 554,19	25 833 034,29	74 921 965,71	25,64
20100 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS								
20101 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	18 750 000,00	0,00	18 750 000,00	5 052 804,15	0,00	5 052 804,15	13 697 195,85	26,95
20102 PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINAL	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	399 812,78	0,00	399 812,78	600 187,22	39,98
20104 TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	20 400 000,00	10 000 000,00	30 400 000,00	5 940 117,55	354 895,30	6 295 012,85	24 104 987,15	20,71
20199 OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	500 000,00	0,00	500 000,00	114 945,30	0,00	114 945,30	385 054,70	22,99
TOTAL PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	40 650 000,00	10 000 000,00	50 650 000,00	11 507 679,78	354 895,30	11 862 575,08	38 787 424,92	22,72
20200 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS								
20202 PRODUCTOS AGROFORESTALES	530 000,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00
20203 ALIMENTOS Y BEBIDAS	1 745 000,00	0,00	1 745 000,00	451 755,00	0,00	451 755,00	1 293 245,00	25,89
TOTAL ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	2 275 000,00	0,00	2 275 000,00	451 755,00	0,00	451 755,00	1 823 245,00	19,86
20300 MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO								
20301 MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	206 295,02	0,00	206 295,02	793 704,98	20,63
20302 MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y A	500 000,00	0,00	500 000,00	297 659,99	0,00	297 659,99	202 340,01	59,53
20303 MADERA Y SUS DERIVADOS	500 000,00	0,00	500 000,00	15 000,19	0,00	15 000,19	484 999,81	3,00
20304 MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TI	17 100 000,00	0,00	17 100 000,00	545 901,06	0,00	545 901,06	16 554 098,94	3,19
20305 MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
20306 MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	500 000,00	0,00	500 000,00	69 340,01	0,00	69 340,01	430 659,99	13,87
20399 OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	758 560,03	0,00	758 560,03	241 439,97	75,86
TOTAL MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	21 100 000,00	0,00	21 100 000,00	1 892 756,30	0,00	1 892 756,30	19 207 243,70	8,97
20400 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS								
20401 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	620 000,00	0,00	620 000,00	133 231,16	0,00	133 231,16	486 768,84	21,49
20402 REPUESTOS Y ACCESORIOS	4 020 000,00	0,00	4 020 000,00	3 027 160,81	0,00	3 027 160,81	992 839,19	75,30
TOTAL HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	4 640 000,00	0,00	4 640 000,00	3 160 391,97	0,00	3 160 391,97	1 479 608,03	68,11



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

CUENTA DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
TOTAL BIENES PARA LA PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29900 UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS								
29901 UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPLEMENTOS	2 020 000,00	2 000 000,00	4 020 000,00	824 971,13	60 388,51	885 359,64	3 134 640,36	22,02
29902 UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALAF	200 000,00	0,00	200 000,00	199 770,00	0,00	199 770,00	230,00	99,89
29903 PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESIONES	1 600 000,00	1 000 000,00	2 600 000,00	731 201,00	0,29	731 201,29	1 868 798,71	28,12
29904 TEXTILES Y VESTUARIO	2 000 000,00	-1 000 000,00	1 000 000,00	182 735,00	0,00	182 735,00	817 265,00	18,27
29905 UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	12 500 000,00	0,00	12 500 000,00	3 309 579,92	2 898 270,09	6 207 850,01	6 292 149,99	49,66
29906 UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
29907 UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDORES	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
29999 OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1 370 000,00	0,00	1 370 000,00	258 640,00	0,00	258 640,00	1 111 360,00	18,88
TOTAL UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	20 090 000,00	2 000 000,00	22 090 000,00	5 506 897,05	2 958 658,89	8 465 555,94	13 624 444,06	24,93
40000 ACTIVOS FINANCIEROS								
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	29 117 135 038,00	712 767 417,00	29 829 902 455,00	7 138 032 087,00	3 223 450 826,15	10 361 482 913,15	19 468 419 541,85	34,74
40100 PRESTAMOS								
40107 PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	29 117 135 038,00	712 767 417,00	29 829 902 455,00	7 138 032 087,00	3 223 450 826,15	10 361 482 913,15	19 468 419 541,85	34,74
40108 PRESTAMOS AL SECTOR EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PRESTAMOS	29 117 135 038,00	712 767 417,00	29 829 902 455,00	7 138 032 087,00	3 223 450 826,15	10 361 482 913,15	19 468 419 541,85	23,93
50000 BIENES DURADEROS								
TOTAL BIENES DURADEROS	175 080 000,00	6 200 000,00	181 280 000,00	30 165 879,43	42 542 455,26	72 708 334,69	108 571 665,31	40,11
50100 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO								
50101 MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50102 EQUIPO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50103 EQUIPO DE COMUNICACION	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00
50104 EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	20 220 000,00	-1 500 000,00	18 720 000,00	95 600,00	16 686 323,15	16 781 923,15	1 938 076,85	89,65
50105 EQUIPO Y MOBILIARIO DE COMPUTO	44 160 000,00	0,00	44 160 000,00	0,00	0,00	0,00	44 160 000,00	0,00
50106 EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INSTRUMENTACION	0,00	200 000,00	200 000,00	78 344,36	0,00	78 344,36	121 655,64	39,17
50199 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	700 000,00	7 500 000,00	8 200 000,00	444 727,60	0,00	444 727,60	7 755 272,40	5,42
TOTAL MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	69 580 000,00	6 200 000,00	75 780 000,00	618 671,96	16 686 323,15	17 304 995,11	58 475 004,89	0,82
50200 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS								
50201 EDIFICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50207 INSTALACIONES	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00
50299 OTRAS OBRAS, ADICIONES Y MEJORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00
59900 BIENES DURADEROS DIVERSOS								
59902 PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59903 BIENES INTANGIBLES	96 500 000,00	0,00	96 500 000,00	29 547 207,47	25 856 132,11	55 403 339,58	41 096 660,42	57,41
59999 OTROS BIENES DURADEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BIENES DURADEROS DIVERSOS	96 500 000,00	0,00	96 500 000,00	29 547 207,47	25 856 132,11	55 403 339,58	41 096 660,42	30,62



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

CUENTA DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES TRASPASOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
60000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES								
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES	961 622 213,00	1 370 105 163,00	2 331 727 376,00	464 924 443,36	534 747,80	465 459 191,16	1 866 268 184,84	19,96
60100 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO								
60101 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERN	0,00	1 219 842 561,00	1 219 842 561,00	0,00	0,00	0,00	1 219 842 561,00	0,00
60102 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS	0,00	41 565 786,00	41 565 786,00	41 565 786,00	0,00	41 565 786,00	0,00	100,00
60103 TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESC	503 641 878,00	125 495 890,00	629 137 768,00	143 487 946,48	0,00	143 487 946,48	485 649 821,52	22,81
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUI	503 641 878,00	1 386 904 237,00	1 890 546 115,00	185 053 732,48	0,00	185 053 732,48	1 705 492 382,52	9,79
60200 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS								
60201 BECAS A FUNCIONARIOS	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	1 650 803,30	0,00	1 650 803,30	8 349 196,70	16,51
60202 BECAS A TERCERAS PERSONAS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60203 AYUDAS A FUNCIONARIOS	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
60299 OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	32 000 000,00	0,00	32 000 000,00	12 186 170,46	0,00	12 186 170,46	19 813 829,54	38,08
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	42 000 000,00	0,00	42 000 000,00	13 836 973,76	0,00	13 836 973,76	28 163 026,24	32,95
60300 PRESTACIONES								
60301 PRESTACIONES LEGALES	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	14 722 821,71	0,00	14 722 821,71	15 277 178,29	49,08
TOTAL PRESTACIONES	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	14 722 821,71	0,00	14 722 821,71	15 277 178,29	49,08
60400 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO								
60403 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERA	323 480 335,00	-18 299 074,00	305 181 261,00	214 108 436,95	0,00	214 108 436,95	91 072 824,05	70,16
60404 TRANSF. CORRIENTES A OTRAS ENT. PRIV. S	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SI	323 480 335,00	-18 299 074,00	305 181 261,00	214 108 436,95	0,00	214 108 436,95	91 072 824,05	70,16
60500 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS								
60501 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESA	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60600 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO								
60601 INDEMINIZACIONES	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	4 282 455,95	534 747,80	4 817 203,75	25 182 796,25	16,06
60602 REINTEGRO O DEVOLUCIONES	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SEC'	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	4 282 455,95	534 747,80	4 817 203,75	25 182 796,25	14,27
60700 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO								
60701 TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTEF	32 500 000,00	1 500 000,00	34 000 000,00	32 920 022,51	0,00	32 920 022,51	1 079 977,49	96,82
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EX'	32 500 000,00	1 500 000,00	34 000 000,00	32 920 022,51	0,00	32 920 022,51	1 079 977,49	96,82
70000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL								
TOTAL TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	2 391 235,00	2 391 235,00		0,00			0,00
70100 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO								
70101 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL GOBIERN	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
70102 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ORGANOS	0,00	2 391 235,00	2 391 235,00	0,00	0,00	0,00	2 391 235,00	0,00
TOTAL TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUB	0,00	2 391 235,00	2 391 235,00	0,00	0,00	0,00	2 391 235,00	0,00
90000 CUENTAS ESPECIALES								
TOTAL CUENTAS ESPECIALES	21 295 208,00	154 096 030,00	175 391 238,00		0,00			0,00
90200 SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA								
90201 SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUE!	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
90202 SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG	21 295 208,00	154 096 030,00	175 391 238,00	0,00	0,00	0,00	175 391 238,00	0,00
TOTAL SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	21 295 208,00	154 096 030,00	175 391 238,00	0,00	0,00	0,00	175 391 238,00	0,00



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

Tabla 3. Egresos del Programa Administrativo (tercer trimestre 2024) en colones

CUENTA DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0 REMUNERACIONES	1 862 542 819,00	66 864 084,00	1 929 406 903,00	1 224 832 907,00	0,00	1 224 832 907,00	704 573 996,00	63,48
100 REMUNERACIONES BASICAS	648 274 172,00	38 750 924,00	687 025 096,00	457 682 328,38	0,00	457 682 328,38	229 342 767,62	66,62
101 SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	593 274 172,00	38 750 924,00	632 025 096,00	435 043 097,64	0,00	435 043 097,64	196 981 998,36	68,83
102 JORNALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103 SERVICIOS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105 SUPLENCIA	55 000 000,00	0,00	55 000 000,00	22 639 230,74	0,00	22 639 230,74	32 360 769,26	41,16
200 REMUNERACIONES EVENTUALES	52 824 000,00	1 368 000,00	54 192 000,00	26 889 584,44	0,00	26 889 584,44	27 302 415,56	49,62
201 TIEMPO EXTRAORDINARIO	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	5 453 253,23	0,00	5 453 253,23	2 546 746,77	68,17
202 RECARGO DE FUNCIONES	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	8 864 147,48	0,00	8 864 147,48	11 135 852,52	44,32
203 DISPONIBILIDAD LABORAL			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
204 COMPENSACION DE VACACIONES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
205 DIETAS	24 824 000,00	1 368 000,00	26 192 000,00	12 572 183,73	0,00	12 572 183,73	13 619 816,27	48,00
300 INCENTIVOS SALARIALES	742 600 150,00	-13 012 810,00	729 587 340,00	443 412 147,72	0,00	443 412 147,72	286 175 192,28	60,78
301 RETRIBUCION POR A?OS SERVIDOS	237 333 147,00	0,00	237 333 147,00	164 200 206,72	0,00	164 200 206,72	73 132 940,28	69,19
302 RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	237 420 637,00	0,00	237 420 637,00	151 074 747,08	0,00	151 074 747,08	86 345 889,92	63,63
303 DECIMOTERCER MES	109 144 184,00	5 025 228,00	114 169 412,00	6 889 374,11	0,00	6 889 374,11	107 280 037,89	6,03
304 SALARIO ESCOLAR	100 711 276,00	-18 038 038,00	82 673 238,00	82 672 488,77	0,00	82 672 488,77	749,23	100,00
399 OTROS INCENTIVOS SALARIALES	57 990 906,00	0,00	57 990 906,00	38 575 331,04	0,00	38 575 331,04	19 415 574,96	66,52
400 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	219 110 641,00	9 510 638,00	228 621 279,00	151 185 069,82	0,00	151 185 069,82	77 436 209,18	66,13
401 CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	121 150 043,00	5 252 143,00	126 402 186,00	83 490 261,59	0,00	83 490 261,59	42 911 924,41	66,05
402 CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	6 548 651,00	283 900,00	6 832 551,00	4 512 987,47	0,00	4 512 987,47	2 319 563,53	66,05
403 CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	19 376 786,00	851 699,00	20 228 485,00	13 538 961,83	0,00	13 538 961,83	6 689 523,17	66,93
404 CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	65 486 510,00	2 838 996,00	68 325 506,00	45 129 871,46	0,00	45 129 871,46	23 195 634,54	66,05
405 CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	6 548 651,00	283 900,00	6 832 551,00	4 512 987,47	0,00	4 512 987,47	2 319 563,53	66,05
500 CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	199 733 856,00	12 218 332,00	211 952 188,00	135 282 305,84	0,00	135 282 305,84	76 669 882,16	63,83
501 CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	70 987 377,00	3 077 472,00	74 064 849,00	48 920 779,89	0,00	48 920 779,89	25 144 069,11	66,05
502 APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	39 291 906,00	1 703 398,00	40 995 304,00	27 077 922,43	0,00	27 077 922,43	13 917 381,57	66,05
503 APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	19 645 953,00	851 699,00	20 497 652,00	13 538 961,83	0,00	13 538 961,83	6 958 690,17	66,05
504 CONTRIB. PATRONAL A OTROS FONDOS ADM. POR ENTES PUBLICOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
505 CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	69 808 620,00	6 585 763,00	76 394 383,00	45 744 641,69	0,00	45 744 641,69	30 649 741,31	59,88
9900 REMUNERACIONES DIVERSAS	0,00	18 029 000,00	18 029 000,00	10 381 470,80	0,00	10 381 470,80	7 647 529,20	57,58
9901 GASTOS DE REPRESENTACION PERSONAL			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
9999 OTRAS REMUNERACIONES	0,00	18 029 000,00	18 029 000,00	10 381 470,80	0,00	10 381 470,80	7 647 529,20	57,58



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

CUENTA DESCRIPCION	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL		%
	ORDINARIO	MODIFICACIONES					DISPONIBLE		
10000 SERVICIOS	2 130 593 159,00	14 591 610,00	2 145 184 769,00	709 470 780,54	466 102 947,82	1 175 573 728,36	969 611 040,64	54,80	
10100 ALQUILERES	90 000 000,00	1 500 000,00	91 500 000,00	15 391 771,79	12 598 947,16	27 990 718,95	63 509 281,05	30,59	
10101 ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10102 ALQUILER MAQ. EQUIPO Y MOBILIARIO	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	
10103 ALQUILER EQUIPO DE COMPUTO	90 000 000,00	0,00	90 000 000,00	15 391 771,79	12 598 947,16	27 990 718,95	62 009 281,05	31,10	
10104 ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10105 OTROS ALQUILERES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10199 OTROS ALQUILERES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10200 SERVICIOS BASICOS	122 498 000,00	0,00	122 498 000,00	78 273 403,90	0,00	78 273 403,90	44 224 596,10	63,90	
10201 SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO		0,00	12 673 000,00	9 332 847,19	0,00	9 332 847,19	3 340 152,81	73,64	
10202 SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	53 000 000,00	0,00	53 000 000,00	36 542 033,97	0,00	36 542 033,97	16 457 966,03	68,95	
10203 SERVICIO DE CORREO	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	
10204 SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	31 625 000,00	0,00	31 625 000,00	14 879 620,38	0,00	14 879 620,38	16 745 379,62	47,05	
10299 OTROS SERVICIOS BASICOS	25 000 000,00	0,00	25 000 000,00	17 518 902,36	0,00	17 518 902,36	7 481 097,64	70,08	
10300 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	193 920 000,00	2 000 000,00	195 920 000,00	58 267 267,06	35 395 850,40	93 663 117,46	102 256 882,54	47,81	
10301 INFORMACION	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	139 196,90	0,00	139 196,90	2 860 803,10	4,64	
10302 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	115 000 000,00	0,00	115 000 000,00	49 793 874,38	24 578 067,36	74 371 941,74	40 628 058,26	64,67	
10303 IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	8 100 000,00	0,00	8 100 000,00	653 400,00	7 000 000,00	7 653 400,00	446 600,00	94,49	
10304 TRANSPORTE DE BIENES	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	384 199,99	0,00	384 199,99	1 615 800,01	19,21	
10305 SERVICIOS ADUANEROS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10306 COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	2 160 000,00	0,00	2 160 000,00	1 033 521,03	0,00	1 033 521,03	1 126 478,97	47,85	
10307 SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	63 660 000,00	2 000 000,00	65 660 000,00	6 263 074,76	3 817 783,04	10 080 857,80	55 579 142,20	15,35	
10400 SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1 191 630 000,00	500 000,00	1 192 130 000,00	443 606 380,47	356 111 329,10	799 717 709,57	392 412 290,43	67,08	
10401 SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	25 000 000,00	0,00	25 000 000,00	8 725 904,18	1 247 429,15	9 973 333,33	15 026 666,67	39,89	
10402 SERVICIOS JURIDICOS	25 000 000,00	15 000 000,00	40 000 000,00	0,00	8 092 952,69	8 092 952,69	31 907 047,31	20,23	
10403 SERVICIOS DE INGENIERIA	50 000 000,00	-24 500 000,00	25 500 000,00	282 500,00	0,00	282 500,00	25 217 500,00	1,11	
10404 SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	130 000 000,00	3 000 000,00	133 000 000,00	0,00	25 605 800,00	25 605 800,00	107 394 200,00	19,25	
10405 SERVICIO DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	57 500 000,00	0,00	57 500 000,00	4 296 924,44	3 985 185,56	8 282 110,00	49 217 890,00	14,40	
10406 SERVICIOS GENERALES	895 830 000,00	7 000 000,00	902 830 000,00	429 805 251,50	317 179 961,70	746 985 213,20	155 844 786,80	82,74	
10499 OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8 300 000,00	0,00	8 300 000,00	495 800,35	0,00	495 800,35	7 804 199,65	5,97	
10500 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	25 510 000,00	-9 000 000,00	16 510 000,00	3 871 011,00	0,00	3 871 011,00	12 638 989,00	23,45	
10501 TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	860 000,00	0,00	860 000,00	488 811,00	0,00	488 811,00	371 189,00	56,84	
10502 VIATICOS DENTRO DEL PAIS	15 650 000,00	0,00	15 650 000,00	3 382 200,00	0,00	3 382 200,00	12 267 800,00	21,61	
10503 TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	3 000 000,00	-3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10504 VIATICOS EN EL EXTERIOR	6 000 000,00	-6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10600 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRS OBLIGACIONES	42 750 000,00	0,00	42 750 000,00	19 208 277,00	0,00	19 208 277,00	23 541 723,00	44,93	
10601 SEGUROS	42 750 000,00	0,00	42 750 000,00	19 208 277,00	0,00	19 208 277,00	23 541 723,00	44,93	
10700 CAPACITACION Y PROTOCOLO	78 400 000,00	21 591 610,00	99 991 610,00	18 453 484,94	6 478 294,92	24 931 779,86	75 059 830,14	24,93	
10701 ACTIVIDADES DE CAPACITACION	47 800 000,00	20 591 610,00	68 391 610,00	6 935 776,88	4 053 952,87	10 989 729,75	57 401 880,25	16,07	
10702 ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	30 000 000,00	1 000 000,00	31 000 000,00	11 517 708,06	2 424 342,05	13 942 050,11	17 057 949,89	44,97	
10703 GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	
10800 MANTENIMIENTO Y REPARACION	289 900 000,00	-2 000 000,00	287 900 000,00	71 466 015,61	55 518 526,24	126 984 541,85	160 915 458,15	44,11	
10801 MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	200 000 000,00	6 000 000,00	206 000 000,00	60 346 941,45	38 223 448,80	98 570 390,25	107 429 609,75	47,85	
10802 MANTENIMIENTO DE VIAS DE COMUNICACION			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10803 MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10804 MANT. Y REPARAC. DE MAQ. Y EQUIPO DE PRODUCCION	12 200 000,00	-5 000 000,00	7 200 000,00	740 155,65	0,00	740 155,65	6 459 844,35	10,28	
10805 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTES	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	1 161 875,96	0,00	1 161 875,96	8 838 124,04	11,62	
10806 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO COMUNICACION	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00	3 473 806,71	1 317 524,54	4 791 331,25	1 708 668,75	73,71	
10807 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	36 000 000,00	-8 000 000,00	28 000 000,00	203 400,00	14 000 000,00	14 203 400,00	13 796 600,00	50,73	
10808 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS	24 200 000,00	5 000 000,00	29 200 000,00	5 539 835,84	1 977 552,90	7 517 388,74	21 682 611,26	25,74	
10899 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
10900 IMPUESTOS	92 485 159,00	0,00	92 485 159,00	478 572,80	0,00	478 572,80	92 006 586,20	0,52	
10902 IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	80 285 159,00	0,00	80 285 159,00	291 374,40	0,00	291 374,40	79 993 784,60	0,36	
10903 IMPUESTOS DE PATENTES	200 000,00	0,00	200 000,00	80 278,40	0,00	80 278,40	119 721,60	40,14	
10999 OTROS IMPUESTOS	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00	106 920,00	0,00	106 920,00	11 893 080,00	0,89	



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

CUENTA DESCRIPCION	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	COMPROMISOS PERIODO	TOTAL DE EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
	ORDINARIO	MODIFICACIONES						
20000 MATERIALES Y SUMINISTROS	78 220 000,00	12 000 000,00	90 220 000,00	19 796 441,95	3 313 554,19	23 109 996,14	67 110 003,86	25,62
20100 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	31 250 000,00	10 000 000,00	41 250 000,00	8 784 641,63	354 895,30	9 139 536,93	32 110 463,07	22,16
20101 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	9 350 000,00	0,00	9 350 000,00	2 329 766,00	0,00	2 329 766,00	7 020 234,00	24,92
20102 PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	399 812,78	0,00	399 812,78	600 187,22	39,98
20104 TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	20 400 000,00	10 000 000,00	30 400 000,00	5 940 117,55	354 895,30	6 295 012,85	24 104 987,15	20,71
20199 OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	500 000,00	0,00	500 000,00	114 945,30	0,00	114 945,30	385 054,70	22,99
20200 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	1 570 000,00	0,00	1 570 000,00	451 755,00	0,00	451 755,00	1 118 245,00	28,77
20202 PRODUCTOS AGROFORESTALES	530 000,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00
20203 ALIMENTOS Y BEBIDAS	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	451 755,00	0,00	451 755,00	588 245,00	43,44
20300 MATERIALES Y PROD. USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	21 100 000,00	0,00	21 100 000,00	1 892 756,30	0,00	1 892 756,30	19 207 243,70	8,97
20301 MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	206 295,02	0,00	206 295,02	793 704,98	20,63
20302 MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500 000,00	0,00	500 000,00	297 659,99	0,00	297 659,99	202 340,01	59,53
20303 MADERA Y SUS DERIVADOS	500 000,00	0,00	500 000,00	15 000,19	0,00	15 000,19	484 999,81	3,00
20304 MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	17 100 000,00	0,00	17 100 000,00	545 901,06	0,00	545 901,06	16 554 098,94	3,19
20305 MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
20306 MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	500 000,00	0,00	500 000,00	69 340,01	0,00	69 340,01	430 659,99	13,87
20399 OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	758 560,03	0,00	758 560,03	241 439,97	75,86
20400 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	3 160 391,97	0,00	3 160 391,97	1 439 608,03	68,70
20401 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	600 000,00	0,00	600 000,00	133 231,16	0,00	133 231,16	466 768,84	22,21
20402 REPUESTOS Y ACCESORIOS	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	3 027 160,81	0,00	3 027 160,81	972 839,19	75,68
20500 BIENES PARA LA PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20502 PRODUCTOS TERMINADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29900 UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	19 700 000,00	2 000 000,00	21 700 000,00	5 506 897,05	2 958 658,89	8 465 555,94	13 234 444,06	39,01
29901 UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	1 730 000,00	2 000 000,00	3 730 000,00	824 971,13	60 388,51	885 359,64	2 844 640,36	23,74
29902 UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	199 770,00	0,00	199 770,00	800 230,00	19,97
29903 PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	1 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	731 201,00	0,29	731 201,29	1 768 798,71	29,25
29904 TEXTILES Y VESTUARIO	2 000 000,00	-1 000 000,00	1 000 000,00	182 735,00	0,00	182 735,00	817 265,00	18,27
29905 UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	12 500 000,00	0,00	12 500 000,00	3 309 579,92	2 898 270,09	6 207 850,01	6 292 149,99	49,66
29906 UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
29907 UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
29999 OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	1 370 000,00	0,00	1 370 000,00	258 640,00	0,00	258 640,00	1 111 360,00	18,88
50000 BIENES DURADEROS	175 080 000,00	6 200 000,00	181 280 000,00	30 165 879,31	42 542 455,26	72 708 334,57	108 571 665,43	40,00
50100 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	69 580 000,00	6 200 000,00	75 780 000,00	618 671,96	16 686 323,15	17 304 995,11	58 475 004,89	22,84
50101 MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50102 EQUIPO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50103 EQUIPO DE COMUNICACION	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00
50104 EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	20 220 000,00	-1 500 000,00	18 720 000,00	95 600,00	16 686 323,15	16 781 923,15	1 938 076,85	89,65
50105 EQUIPO Y MOBILIARIO DE COMPUTO	44 160 000,00	0,00	44 160 000,00	0,00	0,00	0,00	44 160 000,00	0,00
50106 EQUIPO DE LABORATORIO DE LABORATORIO E INVESTIGACION	0,00	0,00	0,00	78 344,36	0,00	78 344,36	121 655,64	39,17
50199 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	700 000,00	7 500 000,00	8 200 000,00	444 727,60	0,00	444 727,60	7 755 272,40	5,42
50200 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00
50201 EDIFICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50207 INSTALACIONES	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00
50299 OTRAS OBRAS, ADICIONES Y MEJORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300 BIENES PREEXISTENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50301 TERRENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50302 EDIFICIOS PREEXISTENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59900 BIENES DURADEROS DIVERSOS	96 500 000,00	0,00	96 500 000,00	29 547 207,47	25 856 132,11	55 403 339,58	41 096 660,42	57,41
59902 PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59903 BIENES INTANGIBLES	96 500 000,00	0,00	96 500 000,00	29 547 207,47	25 856 132,11	55 403 339,58	41 096 660,42	57,41
59999 OTROS BIENES DURADEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	134 500 000,00	1 500 000,00	136 000 000,00	65 762 273,93	534 747,80	66 297 021,73	69 702 978,27	48,75
60100 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60101 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60102 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60103 TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60105 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBL. NO FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60106 TRANSF. CORRIENTES A INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60108 FONDOS EN FIDELICOMISO PARA GASTO CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60109 IMPUESTOS A TRANSFERIR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	42 000 000,00	0,00	42 000 000,00	13 836 973,76	0,00	13 836 973,76	28 163 026,24	32,95
60201 BECAS A FUNCIONARIOS	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	1 650 803,30	0,00	1 650 803,30	8 349 196,70	16,51
60202 BECAS A TERCERAS PERSONAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60203 AYUDAS A FUNCIONARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60299 OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	32 000 000,00	0,00	32 000 000,00	12 186 170,46	0,00	12 186 170,46	19 813 829,54	38,08
60300 PRESTACIONES	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	14 722 821,71	0,00	14 722 821,71	15 277 178,29	49,08
60301 PRESTACIONES LEGALES	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	14 722 821,71	0,00	14 722 821,71	15 277 178,29	49,08
60400 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60403 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60404 TRANSF. CORRIENTES A OTRAS ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60500 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60501 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60600 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60601 INDEMNIZACIONES	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	4 282 455,95	534 747,80	4 817 203,75	25 182 796,25	16,06
60602 REINTEGRACION DE SOLUCIONES	0,00	0,00	0,00	4 282 455,95	534 747,80	4 817 203,75	25 182 796,25	16,06
60700 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	32 500 000,00	1 500 000,00	34 000 000,00	32 920 022,51	0,00	32 920 022,51	1 079 977,49	96,82
60701 TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	32 500 000,00	1 500 000,00	34 000 000,00	32 920 022,51	0,00	32 920 022,51	1 079 977,49	96,82
TOTALES	4 380 935 978,00	101 155 694,00	4 482 091 672,00	2 050 028 282,85	512 493 705,07	2 562 521 987,92	1 919 569 684,08	45,74



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

Tabla 4. Egresos del Programa Cooperativo (tercer trimestre 2024)

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		COMPROMISOS		TOTAL DE	
		ORDINARIO	MODIFICACIONES	AJUSTADO	EGRESO EFECTIVO	PERIODO	EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	1 620 997 671,00	8 902 030,00	1 629 899 701,00	1 015 229 560,42	0,00	1 015 229 560,42	614 670 140,58	62,29
100	REMUNERACIONES BASICAS	521 461 944,00	19 509 053,00	540 970 997,00	371 304 987,02	0,00	371 304 987,02	169 666 009,98	68,64
101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	521 461 944,00	19 509 053,00	540 970 997,00	371 304 987,02	0,00	371 304 987,02	169 666 009,98	68,64
300	INCENTIVOS SALARIALES	729 925 000,00	-19 110 599,00	710 814 401,00	394 880 810,42	0,00	394 880 810,42	315 933 590,58	55,55
301	RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS	231 053 563,00	-1 509 152,00	229 544 411,00	134 696 018,91	0,00	134 696 018,91	94 848 392,09	58,68
302	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	244 357 324,00	-3 042 645,00	241 314 679,00	136 001 220,91	0,00	136 001 220,91	105 313 458,09	56,36
303	DECIMOTERCER MES	96 260 535,00	2 330 479,00	98 591 014,00	6 378 317,23	0,00	6 378 317,23	92 212 696,77	6,47
304	SALARIO ESCOLAR	92 515 490,00	-15 975 681,00	76 539 809,00	76 539 806,79	0,00	76 539 806,79	2,21	100,00
399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	65 738 088,00	-913 600,00	64 824 488,00	41 265 446,58	0,00	41 265 446,58	23 559 041,42	63,66
400	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES. Y LA SEG. SOCIAL	193 453 949,00	4 293 906,00	197 747 855,00	130 974 952,85	0,00	130 974 952,85	66 772 902,15	66,23
401	CONTRIBUCION PATRONAL A C.C.S.S.	106 849 192,00	2 371 262,00	109 220 454,00	72 329 451,09	0,00	72 329 451,09	36 891 002,91	66,22
402	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	5 775 633,00	128 176,00	5 903 809,00	3 909 700,50	0,00	3 909 700,50	1 994 108,50	66,22
403	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	17 326 897,00	384 529,00	17 711 426,00	11 729 099,76	0,00	11 729 099,76	5 982 326,24	66,22
404	CONT. PATRONAL AL F. DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIG. FAMILIARES	57 756 320,00	1 281 763,00	59 038 083,00	39 097 001,00	0,00	39 097 001,00	19 941 082,00	66,22
405	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	5 745 907,00	128 176,00	5 874 083,00	3 909 700,50	0,00	3 909 700,50	1 964 382,50	66,56
500	CONTRIBUCIONES PATR. FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS CAP.	176 156 778,00	4 209 670,00	180 366 448,00	118 068 810,13	0,00	118 068 810,13	62 297 637,87	65,46
501	CONTRIB. PATRONAL SEGURO DE PENSIONES C.C.S.S.	62 607 851,00	1 389 431,00	63 997 282,00	42 381 148,57	0,00	42 381 148,57	21 616 133,43	66,22
502	APORTE PATRONAL REGIMEN OBLIG. PENSIONES COMPLEMENTARIAS	34 653 792,00	769 058,00	35 422 850,00	23 458 201,25	0,00	23 458 201,25	11 964 648,75	66,22
503	APORTE PATRONAL FONDO CAPITALIZACION LABORAL	17 326 897,00	384 529,00	17 711 426,00	11 729 099,76	0,00	11 729 099,76	5 982 326,24	66,22
505	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	61 568 238,00	1 666 652,00	63 234 890,00	40 500 360,55	0,00	40 500 360,55	22 734 529,45	64,05
10000	SERVICIOS	538 801 155,00	2 000 000,00	540 801 155,00	65 293 504,76	7 632 939,92	72 926 444,68	467 874 710,32	13,48
10200	SERVICIOS BASICOS	62 409 256,00	0,00	62 409 256,00	32 717 367,38	0,00	32 717 367,38	29 691 888,62	52,42
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	7 344 256,00	0,00	7 344 256,00	5 851 537,24	0,00	5 851 537,24	1 492 718,76	79,68
10202	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICO	30 004 000,00	0,00	30 004 000,00	14 250 030,03	0,00	14 250 030,03	15 753 969,97	47,49
10203	SERVICIO DE CORREO	400 000,00	0,00	400 000,00	142 922,40	0,00	142 922,40	257 077,60	35,73
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	24 661 000,00	0,00	24 661 000,00	12 472 877,71	0,00	12 472 877,71	12 188 122,29	50,58
10300	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	36 968 000,00	0,00	36 968 000,00	2 974 921,76	0,00	2 974 921,76	33 993 078,24	8,05
10301	INFORMACION	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00
10303	IMPRES. ENCUADERNAC. Y OTROS	430 000,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00
10306	COMIS Y GAST. POR SERV. FINANC. Y COMERCIALES	30 038 000,00	0,00	30 038 000,00	2 974 921,76	0,00	2 974 921,76	27 063 078,24	9,90
10307	SERVICIOS DE TRANSF. ELECTRONICA DE INFORMACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10400	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	275 000 000,00	3 816 780,00	278 816 780,00	0,00	0,00	0,00	278 816 780,00	0,00
10401	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10402	SERVICIOS JURIDICOS	190 000 000,00	0,00	190 000 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000 000,00	0,00
10403	SERVICIOS DE INGENIERIA	25 000 000,00	45 000 000,00	70 000 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000 000,00	0,00
10404	SERV. CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	60 000 000,00	-41 183 220,00	18 816 780,00	0,00	0,00	0,00	18 816 780,00	0,00
10500	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	34 308 800,00	-3 000 000,00	31 308 800,00	8 295 696,98	0,00	8 295 696,98	23 013 103,02	26,50
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	950 000,00	0,00	950 000,00	244 277,18	0,00	244 277,18	705 722,82	25,71
10502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	33 358 800,00	-3 000 000,00	30 358 800,00	8 051 419,80	0,00	8 051 419,80	22 307 380,20	26,52
10700	CAPACITACION Y PROTOCOLO	80 115 099,00	1 183 220,00	81 298 319,00	18 077 651,99	7 632 939,92	25 710 591,91	55 587 727,09	31,63
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	80 115 099,00	1 183 220,00	81 298 319,00	18 077 651,99	7 632 939,92	25 710 591,91	55 587 727,09	31,63
10900	IMPUESTOS	50 000 000,00	0,00	50 000 000,00	3 227 866,65	0,00	3 227 866,65	46 772 133,35	6,46
10902	IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10903	IMPUESTOS DE PATENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10999	OTROS IMPUESTOS	50 000 000,00	0,00	50 000 000,00	3 227 866,65	0,00	3 227 866,65	46 772 133,35	6,46

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		COMPROMISOS		TOTAL DE	
		ORDINARIO	MODIFICACIONES	AJUSTADO	EGRESO EFECTIVO	PERIODO	EGRESOS	TOTAL DISPONIBLE	%
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	10 535 000,00	0,00	10 535 000,00	2 723 038,15	0,00	2 723 038,15	7 811 961,85	25,85
20100	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	9 400 000,00	0,00	9 400 000,00	2 723 038,15	0,00	2 723 038,15	6 676 961,85	28,97
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	9 400 000,00	0,00	9 400 000,00	2 723 038,15	0,00	2 723 038,15	6 676 961,85	28,97
20200	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	705 000,00	0,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	0,00
20202	PRODUCTOS AGROFORESTALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	705 000,00	0,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	0,00
20400	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
29900	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	390 000,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00
29901	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	290 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00
29902	UTILES Y MATERIALES MEDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
40000	ACTIVOS FINANCIEROS	29 117 135 038,00	712 767 417,00	29 829 902 455,00	7 138 032 087,00	3 223 450 826,15	10 361 482 913,15	19 468 419 541,85	34,74
40100	PRESTAMOS	29 117 135 038,00	712 767 417,00	29 829 902 455,00	7 138 032 087,00	3 223 450 826,15	10 361 482 913,15	19 468 419 541,85	34,74
40101	PRESTAMOS AL GOBIERNO CENTRAL			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
40107	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	29 117 135 038,00	712 767 417,00	29 829 902 455,00	7 138 032 087,00	3 223 450 826,15	10 361 482 913,15	19 468 419 541,85	34,74
60000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	827 122 213,00	1 368 605 163,00	2 195 727 376,00	399 162 169,43	0,00	399 162 169,43	1 796 565 206,57	18,18
60100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	503 641 878,00	1 386 904 237,00	1 890 546 115,00	185 053 732,48	0,00	185 053 732,48	1 705 492 382,52	9,79
60101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	0,00	1 219 842 561,00	1 219 842 561,00	0,00	0,00	0,00	1 219 842 561,00	0,00
60102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	41 565 786,00	41 565 786,00	41 565 786,00	0,00	41 565 786,00	0,00	100,00
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INST. DESCENTRALIZADAS NO FINAN.	503 641 878,00	125 495 890,00	629 137 768,00	143 487 946,48	0,00	143 487 946,48	485 649 821,52	22,81
60105	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBL. NO FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	323 480 335,00	-18 299 074,00	305 181 261,00	214 108 436,95	0,00	214 108 436,95	91 072 824,05	70,16
60403	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A COOPERATIVAS	323 480 335,00	-18 299 074,00	305 181 261,00	214 108 436,95	0,00	214 108 436,95	91 072 824,05	70,16
70000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	2 391 235,00	2 391 235,00	0,00	0,00	0,00	2 391 235,00	0,00
70100	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	0,00	2 391 235,00	2 391 235,00	0,00	0,00	0,00	2 391 235,00	0,00
70101	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL GOBIERNO CENTRAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70102	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0,00	2 391 235,00	2 391 235,00	0,00	0,00	0,00	2 391 235,00	0,00
90000	CUENTAS ESPECIALES	21 295 208,00	154 096 030,00	175 391 238,00	0,00	0,00	0,00	175 391 238,00	0,00
90200	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	21 295 208,00	154 096 030,00	175 391 238,00	0,00	0,00	0,00	175 391 238,00	0,00
90201	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
90202	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA	21 295 208,00	154 096 030,00	175 391 238,00	0,00	0,00	0,00	175 391 238,00	0,00
TOTAL GENERAL		32 135 886 285,00	2 248 761 875,00	34 384 648 160,00	8 620 440 359,76	3 231 083 766,07	11 851 524 125,83	22 533 124 034,17	25,07



(506) 2256-2944



Barrio México
400 metros al norte del Hospital
Nacional de Niños.
Entre avenidas 5 y 7 y calle 20
norte.



www.infocoop.go.cr

Tabla 5. Ejecución presupuestaria de Fondos Propios

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDOS PROPIOS
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
del 01/01/2024 30/09/2024

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Alquileres	38 019 058,00	32 031 019,55	84,25	5 988 038,45
Intereses títulos valores	0,00	167 936 544,97	0,00	-167 936 544,97
Intereses sobre préstamos	9 400 589 497,00	6 738 732 112,23	71,68	2 661 857 384,77
Comisiones sobre Préstamos al Sector Privado	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses sobre C.C. y otros depósitos en Bancos Estatales	0,00	142 241 781,38	71,68	-142 241 781,38
Ingresos varios no especificados	45 000 000,00	325 768,13	0,00	44 674 231,87
Transferencias de Capital Gobierno Central	15 300 000,00	11 475 000,00	75,00	3 825 000,00
Transferencias de capital Instituciones públicas Financieras	9 083 073 553,00	9 083 073 553,33	100,00	-0,33
INGRESOS DE CAPITAL:				
Venta de terrenos:	358 313 058,00	0,00	0,00	358 313 058,00
Recuperación de préstamos al sector privado	14 586 675 589,00	11 317 139 227,90	77,59	3 269 536 361,10
FINANCIAMIENTO				
Superávit libre	1 385 526 194,00	1 385 526 194,00	0,00	0,00
Superávit específico	1 201 604 046,00	1 201 604 046,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	36 114 100 995,00	30 080 085 247,49	83,29	6 034 015 747,51

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	DIFERENCIA
Remuneraciones:	3 559 306 604,00	2 240 062 467,42	62,94	1 319 244 136,58
Servicios	2 610 947 924,00	763 502 120,28	29,24	1 847 445 803,72
Materiales y Suministros	100 755 000,00	22 519 480,10	22,35	78 235 519,90
Activos Financieros	27 541 162 349,00	5 448 000 002,00	19,78	22 093 162 347,00
Bienes Duraderos	181 280 000,00	30 165 879,43	16,64	151 114 120,57
Transferencias corrientes	2 120 649 118,00	448 426 265,05	21,15	1 672 222 852,95
Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	36 114 100 995,00	8 952 676 214,28	24,79	27 161 424 780,72

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos efectivos y egresos efectivos

21 127 409 033,21



Tabla 6. Ejecución presupuestaria de Fondos PL-480

EJECUCION PRESUPUESTARIA PL-480

INGRESOS Y GASTOS

En colones

del 01/01/2024 al 30/09/2024

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	0,00	955 717,32	0,00	0,00
Intereses sobre préstamos al sector privado	80 376 329,00	57 050 219,50	70,98	23 326 109,50
Comisiones sobre préstamos al Sector privado	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos Estatales	0,00	892 967,14	0,00	-892 967,14
Ingresos varios no especificados	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	95 179 119,00	64 448 324,29	67,71	30 730 794,71
FINANCIAMIENTO:				
Superávit Específico	63 551 914,00	63 551 914,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	239 107 362,00	186 899 142,25	78,17	53 163 937,07

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	DIFERENCIA
Servicios	18 000,00	640,00	3,56	17 360,00
Activos Financieros	175 537 448,00	65 900 000,00	37,54	109 637 448,00
Transferencias Corrientes	63 551 914,00	0,00	0,00	63 551 914,00
TOTAL EGRESOS	239 107 362,00	65 900 640,00	27,56	0,00

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

0,00

Diferencia entre ingresos efectivos y egresos efectivos

120 998 502,25



Tabla 7. Ejecución presupuestaria de Fondos Escolar y Juvenil

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDO ESCOLAR Y JUVENIL
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
del 01/01/2024 30/09/2024

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	0,00	2 883 266,11	0,00	-2 883 266,11
Intereses sobre préstamos al sector privado	184 318 494,00	146 572 925,86	79,52	37 745 568,14
Comisiones sobre préstamos al sector privado	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos Estatales	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos varios no especificados	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	128 660 489,00	94 242 928,28	73,25	34 417 560,72
FINANCIAMIENTO:				
Superávit Especifico	202 494 326,00	202 494 326,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	515 473 309,00	446 193 446,25	86,56	69 279 862,75

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	DIFERENCIA
Servicios	10 000,00	6 451,00	64,51	3 549,00
Materiales y Suministros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos Financieros	278 909 317,00	61 314 119,00	21,98	217 595 198,00
Transferencias Corrientes	61 162 755,00	16 498 178,31	0,00	44 664 576,69
Cuentas Especiales	175 391 237,00	0,00	0,00	175 391 237,00
TOTAL EGRESOS	515 473 309,00	77 818 748,31	15,10	437 654 560,69

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos efectivos y egresos efectivos

368 374 697,94



Tabla 8. Ejecución presupuestaria Fondo Autogestionario

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDO AUTOGESTIONARIO
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
del 01/01/2024 30/09/2024

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES:				
Intereses títulos valores	0,00	4 706 700,55	0,00	-4 706 700,55
Intereses sobre préstamos al sector privado	403 713 399,00	291 006 133,47	72,08	112 707 265,53
Intereses sobre cuenta corriente y otros depósitos en Bancos Estatales	0,00	8 863 319,98	0,00	-8 863 319,98
Ingresos varios no especificados	0,00	91 007,16	0,00	-91 007,16
INGRESOS DE CAPITAL:				
Recuperación de préstamos al sector privado	1 039 026 352,00	955 140 231,09	91,93	83 886 120,91
FINANCIAMIENTO:				0,00
Superávit Específicos	552 927 179,00	552 927 179,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	1 995 666 930,00	1 812 734 571,25	90,83	182 932 358,75

PARTIDAS	PRESUPUESTO AJUSTADO	EGRESOS EFECTIVOS	% Ejecución Egresos Efectivos	DIFERENCIA
Servicios	75 010 000,00	11 255 074,02	15,00	63 754 925,98
Activos Financieros (crédito)	1 834 293 340,00	1 562 817 966,00	85,20	271 475 374,00
Otros desembolsos (aval Fodemipyme)	0,00	0,00		
Transferencias Corrientes	86 363 590,00	0,00	0,00	86 363 590,00
TOTAL EGRESOS	1 995 666 930,00	1 574 073 040,02	78,87	421 593 889,98

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos efectivos y egresos efectivos

238 661 531,23

Tabla 9. Ejecución presupuestaria Finiquito fondo DESAF

EJECUCION PRESUPUESTARIA FONDO DESAF (EN FINIQUITO)
INGRESOS Y GASTOS
En Colones
del 01/01/2024 30/09/2024

INGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
INGRESOS DE CAPITAL:			
Recuperación de préstamos al sector privado	2 391 235,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	2 391 235,00	0,00	0,00

EGRESOS	PRESUPUESTO AJUSTADO	INGRESOS EFECTIVOS	% EJECUCION
Transferencias de capital	2 391 235,00	0,00	0,00
Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	2 391 235,00	0,00	0,00

Fuente: Reportes Sistema de Presupuesto institucional

Diferencia entre ingresos efectivos y egresos efectivos

0,00

En el mes de octubre se reflejará el ingreso y la aplicación.

