

# AJDIP/228-2021

## Acuerdo de Junta Directiva INCOPECSA

SESION	FECHA	RESPONSABLE (S) EJECUCION	FECHA LIMITE DE CUMPLIMIENTO
44-2021	13-10-2021	DAF	DE INMEDIATO

### Considerando

- 1-Que mediante oficio INCOPECSA-DAFI-DFCO-PRE-123-2021, suscrito por el Lic. Manuel Benavides Naranjo, Jefe Sección de Presupuesto, remite el Informe Trimestral de la Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2021, para su respectiva aprobación y certificación de conformidad con lo solicitado en Decreto 41641-H, artículo 23 y sus reformas.
- 2-Que para efectos de análisis y aprobación de los documentos aportados a Junta Directiva, se requirió la presencia de Betty Valverde Cordero, Directora Administrativa Financiera, para la presentación del informe Trimestral de la Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2021.
- 3- Se realizó la presentación de lo correspondiente al cumplimiento de la ejecución presupuestaria, tanto en ingresos como en egresos, así como su porcentaje, según clasificación por objeto del gasto y clasificación económica.
- 4- Para la presentación de este informe, se tomó además como parámetro base de cumplimiento, lo dispuesto en cuanto al porcentaje de ejecución presupuestaria establecido por la Junta Directiva, de manera que se contara con un indicador de resultados de conformidad con las metas y objetivos establecidos para el periodo y se brindaron las explicaciones correspondientes por la afectación de la pandemia en la operatividad institucional.
- 5-Que una vez escuchadas las exposiciones de motivos por parte del funcionario mencionado, respecto al Informe Trimestral de la Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2021, en el cual, según lo dicho, se han observado las Normas Técnicas de Presupuesto Público emitidas por la Contraloría General de la República y los Lineamientos de Política Presupuestaria y Directrices emitidos por el Ministerio de Hacienda, Decreto 41641-H- artículo 23 y sus reformas y por resultar conforme, esta Junta acoge la recomendación vertida y por ende aprueba el informe presentado, razón por la cual, la Junta Directiva, **POR TANTO,**

### Acuerda

- 1-Aprobar el Informe Trimestral de la Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2021, remitido mediante Oficio INCOPECSA-DAF-DFCO-PRE-123-2021 del Lic. Manuel Benavides Naranjo, Jefe de la Sección Presupuesto.
- 2- De acuerdo con la información suministrada la composición de los ingresos al 30 de setiembre de 2021 sería la siguiente:

Composición de Ingreso Presupuestado y Real según Fuente  
AL 30 DE SETIEMBRE 2021  
EN COLONES

DESCRIPCION	INGRESO PRESUPUESTADO	INGRESOS ANTERIORES	INGRESOS III TRIMESTRE 2021	INGRESOS TOTALAL 30-09- 2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	% INGRESO REAL
1.3.1 VTA. BIENES Y SERV.	1,242,044,378.66	880,774,823.56	270,675,061.15	1,151,449,884.70	(90,594,493.96)	92.71%
1.3.2 INGRESOS d/ PROPIEDAD	11,000,000.00	4,449,093.21	1,972,900.77	6,421,993.98	(4,578,006.02)	58.38%
1.3.3 MULTAS, REMAT Y COMISOS	17,000,000.00	6,311,701.15	3,879,517.21	10,191,218.36	(6,808,781.64)	59.95%
1.3.9 OTROS INGRESOS NO TRIBUT.	-	97,515.60	-	97,515.60	97,515.60	-
1.4.1 TRANSF.CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,100,000,000.00	1,050,000,000.00	525,000,000.00	1,575,000,000.00	(525,000,000.00)	75.00%
3.3.1 SUPERAVIT LIBRE	117,556,022.55	295,973,277.44		295,973,277.44	178,417,254.89	0.00%
3.3.2 SUPERAVIT ESPECIFICO	187,903,754.63	395,873,775.67		395,873,775.67	207,970,021.04	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>3,675,504,155.84</b>	<b>2,633,480,186.63</b>	<b>801,527,479.13</b>	<b>3,435,007,665.76</b>	<b>-240,496,490.08</b>	<b>93.46%</b>

# AJDIP/228-2021

## Acuerdo de Junta Directiva INCOPECSA

3- De conformidad con el art. 23 del Reglamento publicado en Decreto No. 41641-H de Ley 9635 y sus reformas en el cual se debe presentar los documentos presupuestarios por clasificación por objeto del gasto y económica, para la respectiva verificación por parte de la STAP, del cumplimiento de la regla fiscal, la información es la siguiente al 30 de setiembre de 2021:

### a) Clasificación por objeto del gasto:

#### INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA RESUMEN GENERAL (en colones)

PARTIDA	DESCRIPCION	EGRESO PRESUPUESTADO	EGRESO REAL AL 30- 06-2021	EGRESO REAL III TRIMESTRE 2021	TOTAL	VARIACION ABSOLUTA	% EJECUCION
0	REMUNERACIONES	2,110,225,074.12	891,377,733.71	404,960,831.14	1,296,338,564.85	813,886,509.27	61.43%
1	SERVICIOS	817,604,303.98	386,965,425.23	142,317,207.71	529,282,632.94	288,321,671.04	64.74%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	74,475,955.53	23,591,563.12	23,169,823.42	46,761,386.54	27,714,568.99	62.79%
5	BIENES DURADEROS	49,055,958.00	-	209,389.00	209,389.00	48,846,569.00	0.43%
6	TRANSFER. CORRIENTES	624,142,864.21	453,807,416.13	27,403,257.79	481,210,673.92	142,932,190.29	77.10%
<b>TOTAL</b>		<b>3,675,504,155.84</b>	<b>1,755,742,138.18</b>	<b>598,060,509.06</b>	<b>2,353,802,647.25</b>	<b>1,321,701,508.59</b>	<b>64.04%</b>

#### INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA DIRECCIÓN SUPERIOR Y ADMINISTRATIVA (en colones)

Partida	DESCRIPCION	EGRESO PRESUPUESTADO	EGRESO REAL AL 30- 06-2021	EGRESO REAL III TRIMESTRE 2021	TOTAL	VARIACION ABSOLUTA	% EJECUCION
0	REMUNERACIONES	872,932,773.00	404,497,554.77	187,069,705.01	591,567,259.78	281,365,513.22	67.77%
1	SERVICIOS	243,245,254.02	94,156,213.05	35,395,850.72	129,552,063.77	113,693,190.25	53.26%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	11,255,912.36	2,534,535.47	4,030,507.30	6,565,042.77	4,690,869.59	58.33%
5	BIENES DURADEROS	26,535,958.00	-	209,389.00	209,389.00	26,326,569.00	0.79%
6	TRANSFER. CORRIENTES	35,761,581.98	3,980,792.89	2,016,898.22	5,997,691.11	29,763,890.87	16.77%
9	CUENTAS ESPECIALES	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALES</b>		<b>1,189,731,479.36</b>	<b>505,169,096.18</b>	<b>228,722,350.26</b>	<b>733,891,446.43</b>	<b>455,840,032.93</b>	<b>61.69%</b>

# AJDIP/228-2021

## Acuerdo de Junta Directiva INCOPECSA

### INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA SERVICIOS DE APOYO AL SECTOR PESQUERO Y ACUICOLA (en colones)

Partida	DESCRIPCION	EGRESO PRESUPUESTADO	EGRESO REAL AL 30-06-2021	EGRESO REAL III TRIMESTRE 2021	TOTAL	VARIACION ABSOLUTA	% EJECUCION
0	REMUNERACIONES	1,237,292,301.12	486,880,178.94	217,891,126.12	704,771,305.07	1,019,401,175.00	56.96%
1	SERVICIOS	574,359,049.96	292,809,212.18	106,921,356.99	399,730,569.17	467,437,692.97	69.60%
2	MATERIALES Y SUMINIST.	63,220,043.17	21,057,027.65	19,139,316.12	40,196,343.77	44,080,727.05	63.58%
5	BIENES DURADEROS	22,520,000.00		-	-	22,520,000.00	0.00%
6	TRANSFER. CORRIENTES	588,381,282.23	449,826,623.24	25,386,359.57	475,212,982.81	562,994,922.66	80.77%
9	CUENTAS ESPECIALES	-		-			
<b>TOTALES</b>		<b>2,485,772,676.48</b>	<b>1,250,573,042.01</b>	<b>369,338,158.80</b>	<b>1,619,911,200.81</b>	<b>2,116,434,517.68</b>	<b>65.17%</b>

#### b) Clasificación Económica:

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30-09-2021  
CLASIFICACION ECONOMICA  
(en colones)

CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Definitivo Programa N°1	Programa 1	Definitivo Programa N°2	Programa 2	Total Definitivo	Total
<b>1 GASTOS CORRIENTES</b>	<b>1,163,195,521.36</b>	<b>733,682,057.43</b>	<b>2,463,252,676.48</b>	<b>1,619,911,200.81</b>	<b>3,626,448,197.84</b>	<b>2,353,593,258.25</b>
<b>1.1 GASTOS DE CONSUMO</b>	<b>1,126,233,939.38</b>	<b>726,720,774.32</b>	<b>1,869,421,394.25</b>	<b>1,140,722,134.44</b>	<b>2,995,655,333.63</b>	<b>1,867,442,908.77</b>
<b>1.1.1 REMUNERACIONES</b>	<b>872,932,773.00</b>	<b>591,567,259.78</b>	<b>1,237,292,301.12</b>	<b>704,771,305.07</b>	<b>2,110,225,074.12</b>	<b>1,296,338,564.85</b>
1.1.1.1 Sueldos y salarios	697,208,635.53	464,745,202.18	978,665,570.19	548,935,383.11	1,675,874,205.72	1,013,680,585.29
1.1.1.2 Contribuciones sociales	175,724,137.47	126,822,057.60	258,626,730.93	155,835,921.96	434,350,868.40	282,657,979.56
<b>1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>253,301,166.38</b>	<b>135,153,514.54</b>	<b>632,129,093.13</b>	<b>435,950,829.38</b>	<b>885,430,259.51</b>	<b>571,104,343.92</b>
<b>1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>36,961,581.98</b>	<b>6,961,283.11</b>	<b>593,831,282.23</b>	<b>479,189,066.37</b>	<b>630,792,864.21</b>	<b>486,150,349.48</b>
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	1,200,000.00	963,592.00	370,977,217.58	327,952,873.26	372,177,217.58	328,916,465.26
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	35,761,581.98	5,997,691.11	112,303,664.65	45,905,609.99	148,065,246.63	51,903,301.10
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	0.00	0.00	110,550,400.00	105,330,583.12	110,550,400.00	105,330,583.12
<b>2 GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>26,535,958.00</b>	<b>209,389.00</b>	<b>22,520,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>49,055,958.00</b>	<b>209,389.00</b>
<b>2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS</b>	<b>26,535,958.00</b>	<b>209,389.00</b>	<b>22,520,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>49,055,958.00</b>	<b>209,389.00</b>
2.2.4 Intangibles	20,535,958.00	209,389.00	0.00	0.00	20,535,958.00	209,389.00
<b>1,189,731,479.36 733,891,446.43 2,485,772,676.48 1,619,911,200.81 3,675,504,155.84 2,353,802,647.25</b>						

# AJDIP/228-2021

## Acuerdo de Junta Directiva INCOPESCA

Los recursos definitivos de gastos corrientes del Instituto al 31-09-2021 son de ¢3,626,448,197.84, de los cuales se ejecutaron ¢2,353,593,258.25, mientras que los Gastos de capital de un monto definitivo de ¢49,055,958.00 se ejecutaron ¢209,389.00 al 30 de setiembre 2021.

4-Continúese con los trámites correspondientes.

5-Acuerdo Firme.

Cordialmente;



**Licda. Francy Morales Matarrita.**  
**Secretaria de Junta Directiva.**  
**INCOPESCA.**