



Instituto Costarricense de Pesca y Acuicultura
Departamento Financiero
Sección de Presupuesto

Informe de Ejecución Presupuestaria

Primer Trimestre 2017

28/04/2017

CUADRO No. 1

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
SITUACIÓN DEL PERIODO AL 31-03-2017
(en miles de colones)

INGRESOS PRESUPUESTADOS		1,184,152,218.00
INGRESOS REALES	(1)	4,048,549,449.02
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE INGRESOS		2,864,397,231.02
EGRESOS PRESUPUESTADOS		1,184,152,218.00
EGRESOS REALES		926,835,470.78
SUPERAVIT PRESUPUESTO DE EGRESOS		257,316,747.22
SITUACION DEL PERIODO		3,121,713,978.23

1. Superávit acumulado al 31-12-2016

CUADRO N°2
Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos
Primer Trimestre 2017

Clas e	Sub Clase	Gru po	Sub Gru po	Parti da	Sub Parti da	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Pendiente de Ingresar
1						INGRESOS CORRIENTES	4,302,878,265.00	4,302,878,265.00	1,188,934,266.70	1,188,934,266.70	-3,113,943,998.30
1	3					INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,002,878,265.00	2,002,878,265.00	612,591,520.54	612,591,520.54	-1,390,286,744.46
1	3	1				VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,991,878,265.00	1,991,878,265.00	606,248,161.17	606,248,161.17	-1,385,630,103.83
1	3	1	1			VENTA DE BIENES	52,109,110.00	52,109,110.00	18,644,111.32	18,644,111.32	-33,464,998.68
1	3	1	1	05		Venta de agua	4,451,250.00	4,451,250.00	894,379.32	894,379.32	-3,556,870.68
1	3	1	1	09		Venta de otros bienes	47,657,860.00	47,657,860.00	17,749,732.00	17,749,732.00	-29,908,128.00
1	3	1	2			VENTA DE SERVICIOS	22,710,000.00	22,710,000.00	4,011,534.16	4,011,534.16	-18,698,465.84
1	3	1	2	01		SERVICIOS DE TRANSPORTE	16,710,000.00	16,710,000.00	2,511,534.16	2,511,534.16	-14,198,465.84
1	3	1	2	04		ALQUILERES	6,000,000.00	6,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-4,500,000.00
1	3	1	2	04	01	Alquiler de edificios e instalaciones	6,000,000.00	6,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-4,500,000.00
1	3	1	3			DERECHOS ADMINISTRATIVOS	1,917,059,155.00	1,917,059,155.00	583,592,515.69	583,592,515.69	-1,333,466,639.31
1	3	1	3	01		DERECHOS ADMITIVOS A SERV/DE TRANSPORT	75,000,000.00	75,000,000.00	21,910,687.02	21,910,687.02	-53,089,312.98
1	3	1	3	01	03	Derechos admittivos serv. transporte Portu	75,000,000.00	75,000,000.00	21,910,687.02	21,910,687.02	-53,089,312.98
1	3	1	3	02		DERECHOS ADMITIVOS A OTROS SERV. PUBLIC	1,842,059,155.00	1,842,059,155.00	561,681,828.67	561,681,828.67	-1,280,377,326.33
1	3	1	3	02	03	Derechos admittivos -activdes comerciales	1,342,059,155.00	1,342,059,155.00	428,906,177.58	428,906,177.58	-913,152,977.42
1	3	1	3	02	09	Otros derechos admittivos a o.serv.public	500,000,000.00	500,000,000.00	132,775,651.09	132,775,651.09	-367,224,348.91
1	3	2				INGRESOS DE LA PROPIEDAD	3,000,000.00	3,000,000.00	802,244.18	802,244.18	-2,197,755.82
1	3	2	3			RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	3,000,000.00	3,000,000.00	802,244.18	802,244.18	-2,197,755.82
1	3	2	3	03		OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	3,000,000.00	3,000,000.00	802,244.18	802,244.18	-2,197,755.82
1	3	2	3	03	00	Intereses s/ctas corrites y o.dep Bco Est	3,000,000.00	3,000,000.00	802,244.18	802,244.18	-2,197,755.82
1	3	3				MULTAS, SANC. REMATES Y CONFISCACIONE	8,000,000.00	8,000,000.00	4,833,115.19	4,833,115.19	-3,166,884.81
1	3	3	1			MULTAS Y SANCIONES	4,000,000.00	4,000,000.00	4,833,115.19	4,833,115.19	833,115.19
1	3	3	1	03		MULTAS P/ ATRASO PAGO BIENES Y SERVICIO	0.00	0.00	1,175,635.19	1,175,635.19	1,175,635.19
1	3	3	1	03	00	Multas P/ atraso pago bienes y servicios	0.00	0.00	1,175,635.19	1,175,635.19	1,175,635.19
1	3	3	1	09		OTRAS MULTAS	4,000,000.00	4,000,000.00	3,657,480.00	3,657,480.00	-342,520.00
1	3	3	1	09	00	Otras multas	4,000,000.00	4,000,000.00	3,657,480.00	3,657,480.00	-342,520.00
1	3	3	2			REMATES Y CONFISCACIONES	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00
1	3	3	2	00		Remate y confiscaciones	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00
1	3	3	2	00	00	Remates y confiscaciones	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00
1	3	9				OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	708,000.00	708,000.00	708,000.00
1	3	9	1			Reintegro en efectivo	0.00	0.00	708,000.00	708,000.00	708,000.00
1	3	9	1	00		Reintegro en efectivo	0.00	0.00	708,000.00	708,000.00	708,000.00
1	3	9	1	00	00	Reintegro en efectivo	0.00	0.00	708,000.00	708,000.00	708,000.00

Clas e	Sub Clase	Grupo	Sub Grupo	Parti da	Sub Parti da	Descripción	Presupuesto Ordinario	Presupuesto Definitivo	Ingresos del Periodo	Total Ingreso	Pendiente de Ingresar
1	4					TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	576,342,746.16	576,342,746.16	-1,723,657,253.84
1	4	1				TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	576,342,746.16	576,342,746.16	-1,723,657,253.84
1	4	1	1			Transferencias ctes del Gobierno Central	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	576,342,746.16	576,342,746.16	-1,723,657,253.84
1	4	1	1	00		Transferencias ctes del Gobierno central	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	576,342,746.16	576,342,746.16	-1,723,657,253.84
1	4	1	1	00	00	Transferencias ctes del Gobierno central	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	576,342,746.16	576,342,746.16	-1,723,657,253.84
3						FINANCIAMIENTO	433,730,607.00	433,730,607.00	2,859,615,182.32	2,859,615,182.32	2,425,884,575.32
3	3					RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	433,730,607.00	433,730,607.00	2,859,615,182.32	2,859,615,182.32	2,425,884,575.32
3	3	1				SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	0.00	0.00	55,400,075.47	55,400,075.47	55,400,075.47
3	3	1	0			SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	0.00	0.00	55,400,075.47	55,400,075.47	55,400,075.47
3	3	1	0	00		SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	0.00	0.00	55,400,075.47	55,400,075.47	55,400,075.47
3	3	1	0	00	00	SUPERÁVIT LIBRE VIGENCIAS ANTERIORES	0.00	0.00	55,400,075.47	55,400,075.47	55,400,075.47
3	3	2				SUPERÁVIT ESPECIFICO VIG. ANTERIORES	433,730,607.00	433,730,607.00	2,804,215,106.85	2,804,215,106.85	2,370,484,499.85
3	3	2	1			SUPERAVIT ESPECIFICO LEY 8436	244,472,107.00	244,472,107.00	2,060,475,025.21	2,060,475,025.21	1,816,002,918.21
3	3	2	1	00		SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	244,472,107.00	244,472,107.00	2,060,475,025.21	2,060,475,025.21	1,816,002,918.21
3	3	2	1	00	00	SUPERAVIT ESPECIFICO LEY No. 8436	244,472,107.00	244,472,107.00	2,060,475,025.21	2,060,475,025.21	1,816,002,918.21
3	3	2	2			SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	189,258,500.00	189,258,500.00	743,740,081.64	743,740,081.64	554,481,581.64
3	3	2	2	00		SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	189,258,500.00	189,258,500.00	743,740,081.64	743,740,081.64	554,481,581.64
3	3	2	2	00	00	SUPERAVIT ESPECIFICO OTRAS LEYES	189,258,500.00	189,258,500.00	743,740,081.64	743,740,081.64	554,481,581.64
TOTALES							4,736,608,872.00	4,736,608,872.00	4,048,549,449.02	4,048,549,449.02	-688,059,422.98

CUADRO N°3 Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos Primer Trimestre 2017

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
0			REMUNERACIONES	2,645,155,553.00	0.00	2,645,155,553.00	549,174,633.38	549,174,633.38	2,095,980,919.62
0	01		REMUNERACIONES BASICAS	906,003,648.00	10,579,570.00	916,583,218.00	159,553,112.29	159,553,112.29	757,030,105.71
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	889,741,148.00	0.00	889,741,148.00	157,060,352.60	157,060,352.60	732,680,795.40
0	01	05	Suplencias	16,262,500.00	10,579,570.00	26,842,070.00	2,492,759.69	2,492,759.69	24,349,310.31
0	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	72,127,956.00	0.00	72,127,956.00	6,849,585.36	6,849,585.36	65,278,370.64
0	02	01	Tiempo extraordinario	39,475,676.00	0.00	39,475,676.00	4,535,306.61	4,535,306.61	34,940,369.39
0	02	02	Recargo de funciones	2,125,000.00	0.00	2,125,000.00	0.00	0.00	2,125,000.00
0	02	05	Dietas	30,527,280.00	0.00	30,527,280.00	2,314,278.75	2,314,278.75	28,213,001.25
0	03		INCENTIVOS SALARIALES	1,138,499,304.00	-10,579,575.00	1,127,919,729.00	256,356,008.13	256,356,008.13	871,563,720.87
0	03	01	Retribución por años servidos	356,402,086.00	0.00	356,402,086.00	60,111,559.36	60,111,559.36	296,290,526.64
0	03	02	Restricc./ejercicio liberal de profesión	325,717,424.00	-1,900,000.00	323,817,424.00	54,461,149.06	54,461,149.06	269,356,274.94
0	03	03	Decimotercer mes	160,469,510.00	-6.00	160,469,504.00	206,704.25	206,704.25	160,262,799.75
0	03	04	Salario escolar	138,400,119.00	-8,679,569.00	129,720,550.00	115,957,640.47	115,957,640.47	13,762,909.53
0	03	99	Otros incentivos salariales	157,510,165.00	0.00	157,510,165.00	25,618,954.98	25,618,954.98	131,891,210.02
0	04		CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIA	322,543,714.00	3.00	322,543,717.00	84,276,632.63	84,276,632.63	238,267,084.37
0	04	01	Contr. Patr. al Seg. de Salud de la CCSS	178,121,155.00	-1.00	178,121,154.00	49,104,858.52	49,104,858.52	129,016,295.48
0	04	02	Contribución Patronal al IMAS	9,628,171.00	1.00	9,628,172.00	2,344,785.47	2,344,785.47	7,283,386.53
0	04	03	Contribución Patronal al INA	28,884,511.00	2.00	28,884,513.00	7,034,354.93	7,034,354.93	21,850,158.07
0	04	04	Contribución Patronal al FODESAF	96,281,706.00	0.00	96,281,706.00	23,447,848.52	23,447,848.52	72,833,857.48
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	9,628,171.00	1.00	9,628,172.00	2,344,785.19	2,344,785.19	7,283,386.81
0	05		CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.	205,980,931.00	2.00	205,980,933.00	42,139,294.96	42,139,294.96	163,841,638.04
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	97,822,214.00	0.00	97,822,214.00	17,780,081.34	17,780,081.34	80,042,132.66
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	28,884,512.00	2.00	28,884,514.00	7,034,354.93	7,034,354.93	21,850,159.07
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalizacion Laboral	57,769,023.00	0.00	57,769,023.00	14,068,709.32	14,068,709.32	43,700,313.68
0	05	05	Contrib. patr a fondos administ p/E priv	21,505,182.00	0.00	21,505,182.00	3,256,149.37	3,256,149.37	18,249,032.63
1			SERVICIOS	957,048,238.00	6,422,631.20	963,470,869.20	123,950,228.07	123,950,228.07	839,520,641.13
1	01		ALQUILERES	9,425,000.00	0.00	9,425,000.00	2,631,007.06	2,631,007.06	6,793,992.94
1	01	01	Alquiler d/edificios, locales y terrenos	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	2,631,007.06	2,631,007.06	6,368,992.94
1	01	02	Alquiler d/maq, equipo y mobiliario	425,000.00	0.00	425,000.00	0.00	0.00	425,000.00
1	02		SERVICIOS BASICOS	124,431,000.00	0.00	124,431,000.00	25,672,528.48	25,672,528.48	98,758,471.52
1	02	01	Servicio de agua y alcantarillado	12,900,000.00	0.00	12,900,000.00	2,949,504.00	2,949,504.00	9,950,496.00
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	72,450,000.00	0.00	72,450,000.00	15,794,653.27	15,794,653.27	56,655,346.73
1	02	03	Servicio de correo	171,000.00	0.00	171,000.00	23,150.00	23,150.00	147,850.00
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	36,200,000.00	0.00	36,200,000.00	6,872,059.85	6,872,059.85	29,327,940.15
1	02	99	Otros servicios básicos	2,710,000.00	0.00	2,710,000.00	33,161.36	33,161.36	2,676,838.64
1	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	19,128,500.00	1,325,000.00	20,453,500.00	2,163,175.38	2,163,175.38	18,290,324.62
1	03	01	Información	7,630,000.00	0.00	7,630,000.00	790,450.00	790,450.00	6,839,550.00
1	03	02	Publicidad y propaganda	1,995,000.00	0.00	1,995,000.00	0.00	0.00	1,995,000.00
1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	3,798,500.00	0.00	3,798,500.00	299,150.00	299,150.00	3,499,350.00
1	03	04	Transporte de bienes	550,000.00	625,000.00	1,175,000.00	165,000.00	165,000.00	1,010,000.00
1	03	05	Serevicios aduaneros	1,350,000.00	700,000.00	2,050,000.00	593,000.00	593,000.00	1,457,000.00
1	03	06	Comis. y gasto/serv.financ.y comerciales	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	309,910.38	309,910.38	3,190,089.62
1	03	07	Serv. de transf. electrónica información	305,000.00	0.00	305,000.00	5,665.00	5,665.00	299,335.00
1	04		SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	507,899,427.00	-11,162,666.80	496,736,760.20	60,252,641.16	60,252,641.16	436,484,119.04
1	04	03	Servicios de ingeniería	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
1	04	05	Serv.de desarrollo de sist. informáticos	7,177,640.00	0.00	7,177,640.00	0.00	0.00	7,177,640.00

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
1	04	06	Servicios generales	290,964,433.00	3,797,333.20	294,761,766.20	46,437,528.08	46,437,528.08	248,324,238.12
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	206,757,354.00	-14,960,000.00	191,797,354.00	13,815,113.08	13,815,113.08	177,982,240.92
1	05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	89,394,585.00	790,120.00	90,184,705.00	12,495,417.71	12,495,417.71	77,689,287.29
1	05	01	Transporte dentro del país	11,355,505.00	40,120.00	11,395,625.00	1,354,281.00	1,354,281.00	10,041,344.00
1	05	02	Viáticos dentro del país	56,439,080.00	750,000.00	57,189,080.00	9,765,794.76	9,765,794.76	47,423,285.24
1	05	03	Transporte en el exterior	9,200,000.00	0.00	9,200,000.00	525,514.23	525,514.23	8,674,485.77
1	05	04	Viáticos en el exterior	12,400,000.00	0.00	12,400,000.00	849,827.72	849,827.72	11,550,172.28
1	06		SEGUROS	67,350,000.00	0.00	67,350,000.00	8,408,727.00	8,408,727.00	58,941,273.00
1	06	01	Seguros	67,350,000.00	0.00	67,350,000.00	8,408,727.00	8,408,727.00	58,941,273.00
1	07		CAPACITACION Y PROTOCOLO	22,800,000.00	800,000.00	23,600,000.00	2,221,950.63	2,221,950.63	21,378,049.37
1	07	01	Actividades de capacitación	18,450,000.00	800,000.00	19,250,000.00	1,386,846.79	1,386,846.79	17,863,153.21
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	3,726,000.00	0.00	3,726,000.00	709,363.84	709,363.84	3,016,636.16
1	07	03	Gastos de representación institucional	624,000.00	0.00	624,000.00	125,740.00	125,740.00	498,260.00
1	08		MANTENIMIENTO Y REPARACION	109,944,726.00	14,670,178.00	124,614,904.00	10,096,597.14	10,096,597.14	114,518,306.86
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	22,513,396.00	5,310,178.00	27,823,574.00	503,100.00	503,100.00	27,320,474.00
1	08	02	Mantenimiento de vías de comunicación	10,390,000.00	0.00	10,390,000.00	1,020,000.00	1,020,000.00	9,370,000.00
1	08	04	Mant. y rep. maq. y equipo de producción	3,360,580.00	0.00	3,360,580.00	70,000.00	70,000.00	3,290,580.00
1	08	05	Mant. y reparación de equipo /transporte	35,475,000.00	0.00	35,475,000.00	4,053,959.14	4,053,959.14	31,421,040.86
1	08	06	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00
1	08	07	Mant. y rep. de eq. y mobiliario/oficina	6,433,750.00	0.00	6,433,750.00	401,410.00	401,410.00	6,032,340.00
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. Inf	19,022,000.00	9,360,000.00	28,382,000.00	4,048,128.00	4,048,128.00	24,333,872.00
1	08	99	Mant. y reparación de otros equipos	3,750,000.00	0.00	3,750,000.00	0.00	0.00	3,750,000.00
1	09		IMPUESTOS	3,275,000.00	0.00	3,275,000.00	183.51	183.51	3,274,816.49
1	09	99	OTROS IMPUESTOS	3,275,000.00	0.00	3,275,000.00	183.51	183.51	3,274,816.49
1	99		SERVICIOS DIVERSOS	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00	8,000.00	8,000.00	3,392,000.00
1	99	02	Intereses moratorios y multas	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
1	99	05	Deducibles	1,750,000.00	0.00	1,750,000.00	0.00	0.00	1,750,000.00
1	99	99	Otros servicios no especificados	150,000.00	0.00	150,000.00	8,000.00	8,000.00	142,000.00
2			MATERIALES Y SUMINISTROS	129,652,380.00	-3,222,631.20	126,429,748.80	7,229,359.24	7,229,359.24	119,200,389.56
2	01		PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	50,262,895.00	-2,832,631.20	47,430,263.80	1,331,115.06	1,331,115.06	46,099,148.74
2	01	01	Combustibles y lubricantes	33,985,375.00	-2,257,511.20	31,727,863.80	125,936.00	125,936.00	31,601,927.80
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,885,000.00	-100,000.00	1,785,000.00	382,415.00	382,415.00	1,402,585.00
2	01	03	Productos veterinarios	275,000.00	-100,000.00	175,000.00	0.00	0.00	175,000.00
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	12,742,520.00	-295,120.00	12,447,400.00	655,252.85	655,252.85	11,792,147.15
2	01	99	Otros productos químicos	1,375,000.00	-80,000.00	1,295,000.00	167,511.21	167,511.21	1,127,488.79
2	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	19,630,295.00	-700,000.00	18,930,295.00	695,815.30	695,815.30	18,234,479.70
2	02	01	Productos pecuarios y otras especies	5,181,295.00	0.00	5,181,295.00	500,160.00	500,160.00	4,681,135.00
2	02	03	Alimentos y bebidas	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	195,655.30	195,655.30	2,204,344.70
2	02	04	Alimento para animales	12,049,000.00	-700,000.00	11,349,000.00	0.00	0.00	11,349,000.00
2	03		MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MAN	10,046,934.00	60,000.00	10,106,934.00	1,989,597.35	1,989,597.35	8,117,336.65
2	03	01	Materiales y productos metálicos	3,325,000.00	-275,000.00	3,050,000.00	286,196.03	286,196.03	2,763,803.97
2	03	02	Materiales y productos asfálticos	1,318,000.00	0.00	1,318,000.00	190,892.76	190,892.76	1,127,107.24
2	03	03	Madera y sus derivados	940,000.00	150,000.00	1,090,000.00	940,000.00	940,000.00	150,000.00
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	2,120,000.00	-15,000.00	2,105,000.00	351,913.43	351,913.43	1,753,086.57
2	03	05	Materiales y productos de vidrio	70,000.00	0.00	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00
2	03	06	Materiales y productos de plástico	648,934.00	300,000.00	948,934.00	153,142.35	153,142.35	795,791.65
2	03	99	Otros mat. y produc. de uso/construcción	1,625,000.00	-100,000.00	1,525,000.00	67,452.78	67,452.78	1,457,547.22
2	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	12,095,000.00	0.00	12,095,000.00	1,715,470.91	1,715,470.91	10,379,529.09
2	04	01	Herramientas e instrumentos	945,000.00	0.00	945,000.00	70,580.79	70,580.79	874,419.21
2	04	02	Repuestos y accesorios	11,150,000.00	0.00	11,150,000.00	1,644,890.12	1,644,890.12	9,505,109.88

Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Presupuesto Ordinario	Modificaciones	Presupuesto Definitivo	Egresos del Periodo	Total Egresos	Disponible
2	05		BIENES PARA/PRODUCC. Y COMERCIALIZACION	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
2	05	99	Otros bienes /la produc. y comercializa.	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
2	99		UTILES/MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	27,617,256.00	250,000.00	27,867,256.00	1,497,360.62	1,497,360.62	26,369,895.38
2	99	01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	5,236,050.00	10,000.00	5,246,050.00	534,970.00	534,970.00	4,711,080.00
2	99	02	Utiles y materiales médico, hos.y/invest	300,000.00	0.00	300,000.00	18,785.00	18,785.00	281,215.00
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	9,148,866.00	-45,000.00	9,103,866.00	260,746.40	260,746.40	8,843,119.60
2	99	04	Textiles y vestuario	3,897,340.00	130,000.00	4,027,340.00	341,408.09	341,408.09	3,685,931.91
2	99	05	Utiles y materiales de limpieza	7,195,000.00	0.00	7,195,000.00	136,395.22	136,395.22	7,058,604.78
2	99	06	Utiles y materiales de seguridad	680,000.00	0.00	680,000.00	17,937.45	17,937.45	662,062.55
2	99	07	Utiles y materiales de cocina y comedor	300,000.00	0.00	300,000.00	100,307.10	100,307.10	199,692.90
2	99	99	Otros útiles, materiales y suministros	860,000.00	155,000.00	1,015,000.00	86,811.36	86,811.36	928,188.64
3			INTERESES Y COMISIONES	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	21,330.00	21,330.00	2,978,670.00
3	04		COMISIONES Y OTROS GASTOS	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	21,330.00	21,330.00	2,978,670.00
3	04	05	Diferencias por tipo de cambio	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	21,330.00	21,330.00	2,978,670.00
5			BIENES DURADEROS	269,184,546.00	0.00	269,184,546.00	4,101,200.61	4,101,200.61	265,083,345.39
5	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	259,384,546.00	0.00	259,384,546.00	4,101,200.61	4,101,200.61	255,283,345.39
5	01	01	Maq. y equipo para la producción	3,950,000.00	0.00	3,950,000.00	0.00	0.00	3,950,000.00
5	01	02	Equipo de transporte	104,639,546.00	0.00	104,639,546.00	0.00	0.00	104,639,546.00
5	01	03	Equipo de comunicación	11,750,000.00	0.00	11,750,000.00	1,117,700.61	1,117,700.61	10,632,299.39
5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	8,350,000.00	0.00	8,350,000.00	1,063,500.00	1,063,500.00	7,286,500.00
5	01	05	Equipo y programas de cómputo	53,320,000.00	0.00	53,320,000.00	1,722,000.00	1,722,000.00	51,598,000.00
5	01	06	Eq./sanitario/laboratorio e investigac.	275,000.00	0.00	275,000.00	0.00	0.00	275,000.00
5	01	07	Equipo y mob. educac., dep. y recreativo	500,000.00	0.00	500,000.00	198,000.00	198,000.00	302,000.00
5	01	99	Maquinaria y equipo diverso	76,600,000.00	0.00	76,600,000.00	0.00	0.00	76,600,000.00
5	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	9,800,000.00	0.00	9,800,000.00	0.00	0.00	9,800,000.00
5	99	03	Bienes intangibles	9,800,000.00	0.00	9,800,000.00	0.00	0.00	9,800,000.00
6			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	732,568,155.00	-3,200,000.00	729,368,155.00	242,358,719.48	242,358,719.48	487,009,435.52
6	01		TRANSFERENC/CORRIENTES AL SECTOR PUBL	420,500,000.00	1,715,793.45	422,215,793.45	113,987,389.80	113,987,389.80	308,228,403.65
6	01	01	Transferencias corrtes /Gobierno Central	8,500,000.00	0.00	8,500,000.00	8,200,000.00	8,200,000.00	300,000.00
6	01	02	Transf.ctes/Órganos Desc/no Empresariale	62,000,000.00	1,715,793.45	63,715,793.45	21,273,416.65	21,273,416.65	42,442,376.80
6	01	03	Trans.ctes/a Inst.Descent.no empresarial	350,000,000.00	0.00	350,000,000.00	84,513,973.15	84,513,973.15	265,486,026.85
6	02		TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	29,000,000.00	0.00	29,000,000.00	4,322,399.70	4,322,399.70	24,677,600.30
6	02	99	Otras transferencias a personas	29,000,000.00	0.00	29,000,000.00	4,322,399.70	4,322,399.70	24,677,600.30
6	03		PRESTACIONES	118,000,000.00	0.00	118,000,000.00	26,490,150.85	26,490,150.85	91,509,849.15
6	03	01	Prestaciones legales	118,000,000.00	0.00	118,000,000.00	26,490,150.85	26,490,150.85	91,509,849.15
6	06		OTRAS TRANSF. CORRTES AL SECTOR PRIVA	77,068,155.00	-4,915,793.45	72,152,361.55	14,750,572.21	14,750,572.21	57,401,789.34
6	06	01	Indemnizaciones	50,068,155.00	-4,115,793.45	45,952,361.55	0.00	0.00	45,952,361.55
6	06	02	Reintegros o devoluciones	27,000,000.00	-800,000.00	26,200,000.00	14,750,572.21	14,750,572.21	11,449,427.79
6	07		TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	88,000,000.00	0.00	88,000,000.00	82,808,206.92	82,808,206.92	5,191,793.08
6	07	01	Transf.ctes a organismos internacionales	88,000,000.00	0.00	88,000,000.00	82,808,206.92	82,808,206.92	5,191,793.08
			TOTALES	4,736,608,872.00	0.00	4,736,608,872.00	926,835,470.78	926,835,470.78	3,809,773,401.22

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DEL 2017

TOTAL DE INGRESOS:

De un presupuesto de ingresos proyectados de ₡1,184,152,218.00 al 31-03-2017 se registra un ingreso real de ₡4,048,549,449.02 para una variación absoluta de ₡2,864,397,231.02 y un porcentaje de ingreso real del 341.89%, lo cual incluye el superávit acumulado de ejercicios anteriores. Los ingresos están compuestos así:

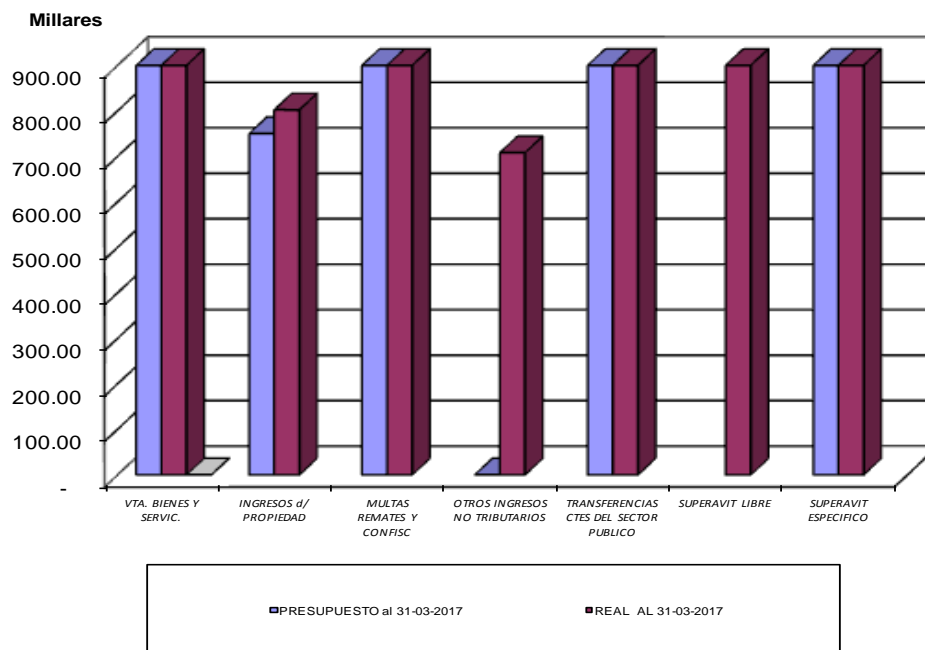
INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
COMPOSICION DEL INGRESO PRESUPUESTADO Y REAL SEGÚN FUENTE
AL 31 DE MARZO 2017
(En Miles de Colones)

CUADRO No. 4

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO al 31-03-2017	REAL AL 31-03-2017	VARIACION ABSOLUTA	% DE EJECUCION
1.3.1	VTA. BIENES Y SERVIC.	497,969,566.25	606,248,161.17	108,278,594.92	121.74%
1.3.2	INGRESOS d/ PROPIEDAD	750,000.00	802,244.18	52,244.18	106.97%
1.3.3	MULTAS REMATES Y CONFISC	2,000,000.00	4,833,115.19	2,833,115.19	241.66%
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-	708,000.00	708,000.00	0.00%
1.4.1	TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PUBLICO	575,000,000.00	576,342,746.16	1,342,746.16	100.23%
3.3.1	SUPERAVIT LIBRE		55,400,075.47	55,400,075.47	0.00%
3.3.2	SUPERAVIT ESPECIFICO	108,432,651.75	2,804,215,106.85	2,695,782,455.10	236.81%
	TOTAL	1,184,152,218.00	4,048,549,449.02	2,864,397,231.02	341.89%

GRAFICO N° 1

INGRESOS PRESUPUESTADOS Y REALES AL 31 MARZO 2017



1. TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES:

1. INGRESO CORRIENTES:

De un presupuesto proyectado de ingresos corrientes de ₡1,075,719,566.25 al 31-03-2017, han ingresado ₡1,188,934,266.70 (no incluye superávit libre ni específico), para una variación absoluta de ₡113,214,700.45, lo que representa un 10.52% por encima de lo programado, debido a una mayor captación de ingresos por Otros Derechos Administrativos actividades comerciales, mientras venta de bienes, Derechos Administrativos a Servicios de Transportes (cuota para OROPS), y en Otros derechos Administrativos a Otros Servicios Públicos están ligeramente por debajo de la programado; sin embargo la ejecución se observa con un comportamiento normal, en lo referente a lo recaudado por INCOPECA de los diferentes servicios que presta al sector pesquero nacional.

1.1. INGRESOS NO TRIBUTARIOS:

En Ingresos No Tributarios lo programado al 31/03/2017 es de ₡500,719,566.25 mientras la recaudación corresponde a ₡612,591,520.54, para una variación absoluta de ₡111,871,954.29, lo que representa un 22.34% por encima de lo programado.

1.1.1. El rubro **VENTA DE BIENES Y SERVICIOS** incluye la venta de productos acuícolas y los servicios suministrados en la Terminal Pesquera del Barrio El Carmen, Puntarenas, tales como agua, servicio de muellaje, transporte, etc., distribuidos de la manera siguiente:

1.1.1.1. En **venta de agua** se recaudó ₡894,379.32 que representa un 80.37% de lo programado ₡1,112,812.50, por lo que el comportamiento de este rubro está por debajo de lo programado al primer trimestre del año en curso.

1.1.1.2. En **venta de bienes acuícolas**, se logró en el primer trimestre una recaudación de ₡17,749,732.00 que representa un 148.98% de lo programado ₡11,914,465.00, esto se debe a la venta de alevines de trucha a los truchicultores nacionales durante ese periodo, sin embargo, el comportamiento no es constante, sino estacional.

1.1.1.3. En **venta de servicios de transporte portuario (Servicios Terminal Pesquera Puntarenas)** se recaudó ₡2,511,534.16 que representa un 60.12% de lo programado que es de ₡4,177,500.00 para una sub ejecución de ₡1,665,965.84, que equivalen al 39.88% por debajo de lo programado al primer trimestre, por lo que se observa un comportamiento bajo provocado principalmente por la baja afluencia de embarcaciones a desembarcar en la Terminal Pesquera.

1.1.1.4. En **Alquileres de edificios e instalaciones** se recaudaron ₡1,500,000.00 con una ejecución del 100.00% de lo programado en el periodo, lo que corresponde a ingresos por alquiler de la Estación Acuícola Jiménez Núñez.

1.1.1.5. En el rubro de **DERECHOS ADMINISTRATIVOS** se recaudó un monto de ₡583,592,515.69 desglosados así:

- En **Derechos administrativos a servicios de transporte** se recaudaron ₡21,910,687.02 que equivale a un 116.86% de lo programado ₡18,750,000.00 derivados de ingresos por canon por registro de embarcaciones atuneras (según Decreto No. 35827-MAG) para el pago de la cuota país ante Organismos de Ordenamiento Pesquero y para el financiamiento de gastos derivados de la participación de Costa Rica ante estos organismos (Comisión Interamericana del Atún Tropical, OSPESCA y otros).
El incremento en el primer trimestre se debe al registro y licenciamiento de embarcaciones atuneras en Costa Rica, por lo tanto, han tenido que pagar también este concepto, sin embargo, el ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, el tonelaje de las embarcaciones que vienen al país.

- En **Derechos administrativos de actividades comerciales** se recaudaron ₡428,906,177.58, con un 127.84% de lo programado en ₡335,514,788.75 derivados de ingresos en licencias de pesca, autorizaciones de pesca, autorizaciones para exoneración de combustibles, carnés de pesca deportiva y otros. La principal fuente de ingreso fue de licencias y carné de pesca deportiva, debido a que el primer trimestre corresponde a la temporada alta de esta actividad, por lo tanto, no es posible esperar el mismo comportamiento para los siguientes periodos.

En **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** se han captado ₡132,775,651.09 para una una ejecución del 106.22% del monto programado. El incremento en el primer trimestre se debe al registro y licenciamiento de embarcaciones atuneras en Costa Rica, no obstante, el ingreso no es constante y tampoco se puede saber con exactitud, el tonelaje de las embarcaciones que vienen al país.

1.1.2. El concepto **INGRESOS DE LA PROPIEDAD**, corresponde a intereses sobre cuentas bancarias el cual generó ₡802,244.18 con un porcentaje de ejecución de 106.97% de lo programado ₡750,000.00, comportamiento alto en las cuentas bancarias, no obstante se considera inestable, por tener que transferir los recursos a otras instituciones beneficiadas con la Ley N° 8436 y al ejecutar los recursos del superávit de vigencias anteriores en los próximos meses del período.

1.1.3. En el rubro **"MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES"**, han ingresado ₡4,833,115.19, que representa un 241.66% de lo programado ₡2,000,000.00. En el rubro **"Multas y Sanciones"** ingresaron ₡1,175,635.19 por multas por atraso pago de bienes y servicios; en **"Otras multas"** ingresaron ₡3,657,480.00 que representan un 365.75% de lo programado, producto de decomisos en productos perecederos vendidos de conformidad con el artículo 135 de la Ley N° 8436. Según el artículo 154, inciso b) de la citada Ley, los cuales deben distribuirse entre el INCOPESCA 30% y el Servicio Nacional de Guardacostas 70%.

1.1.4. En el Rubro **"OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS"**, se recaudaron ₡708,000.00 por concepto de Reintegro de efectivo por concepto de devolución de pago de seguros; en este rubro no se programo monto alguno.

1.2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

1.2.1. Corresponde a las Transferencias Corrientes del Gobierno Central para el pago de obligaciones salariales y gastos operativos. Al primer trimestre del 2017 se recibió transferencias por ₡576,342,746.16 con un porcentaje de 100.23% de lo programado.

Con estos recursos se ha logrado cubrir los salarios de enero a marzo de los funcionarios así como las cargas patronales de este Instituto.

2. FINANCIAMIENTO:

En recursos de vigencias anteriores se registraron ₡2,859,615,182.32, de los cuales ₡55,400,075.47 son del superávit libre y ₡2,804,215,106.85 de superávit específico al 31 de diciembre de 2016.

2. EGRESOS

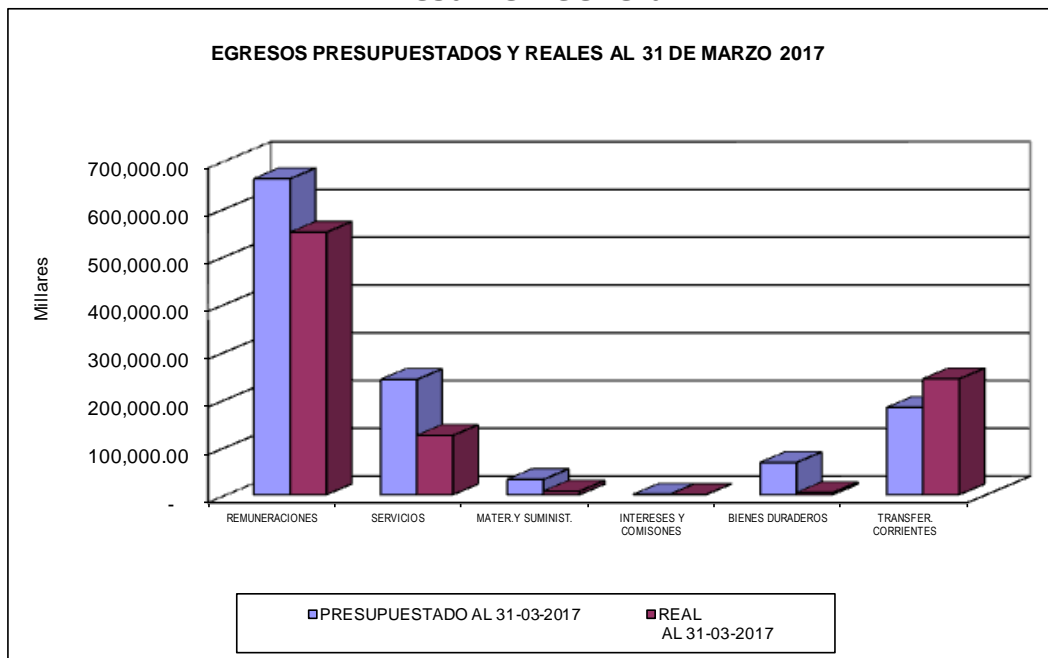
El Presupuesto de Egresos programado asciende a ₡1,184,152,218.00, se ejecutó al 31-03-2017 un monto de ₡926,835,470.78 con una variación absoluta de ₡257,316,747.22, para un porcentaje de ejecución del 78.27% distribuidos por partida de la siguiente manera:

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
COMPOSICION DEL EGRESO PRESUPUESTADO Y REAL AL 31 MARZO 2017
SEGUN OBJETO DEL GASTO
(En Colones)

CUADRO No. 5

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO AL 31-03-2017	REAL AL 31-03-2017	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	661,288,888.25	549,174,633.38	112,114,254.87	83.05%
1.	SERVICIOS	240,867,717.30	123,950,228.07	116,917,489.23	51.46%
2.	MATER.Y SUMINIST.	31,607,437.20	7,229,359.24	24,378,077.96	22.87%
3.	INTERESES Y COMISIONES	750,000.00	21,330.00	728,670.00	0.07%
5.	BIENES DURADEROS	67,296,136.50	4,101,200.61	63,194,935.89	6.09%
6.	TRANSFER. CORRIENTES	182,342,038.75	242,358,719.48	(60,016,680.73)	132.91%
		-			
	TOTAL	1,184,152,218.00	926,835,470.78	257,316,747.22	78.27%

GRAFICO No. 2 Resumen General



Tal como se muestra en el Cuadro N^o. 5 y Gráfico N^o. 2, el comportamiento de ejecución que es regular según lo programado para el primer trimestre del 2017 en la partida de Remuneraciones, no así en las partidas de Servicios, Materiales y Suministros, Bienes Duraderos, que presentaron un comportamiento bajo, por la racionalización del gasto de conformidad con la Directriz No. 23-H y por atrasos en los procesos iniciales de contratación administrativa.

En cuanto a la partida de remuneraciones, se denota en la disminución de la planilla, el efecto al no estar consolidado el nombramiento de las plazas vacantes y también pasaron a estado vacante, 4 plazas por renuncia y 15 por haberse acogido al régimen de invalidez, vejez y muerte de la C.C.S.S, de ahí el bajo porcentaje de ejecución (83.05%) el cual puede subir en los siguientes meses del año en curso, por el nombramiento de las plazas.

En el caso de Bienes Duraderos, con una ejecución del 6.09% en este primer trimestre 2017, por lo que todavía no se han consolidado compras de activos que apenas va a dar inicio en el segundo trimestre.

En cuanto a la partida de Transferencias Corrientes, tiene un comportamiento excelente de ejecución, con un incremento en el porcentaje de 132.91% por cuanto los grupos de egresos en transferencias al sector público se ejecutaron transferencia al INTA,

Por su salud consume ... productos pesqueros y acuícolas

Comisión Nacional de Emergencias, universidades, Colegio Universitario de Limón y Servicio Nacional de Guardacostas, prestaciones legales y Transferencias al Sector externo.

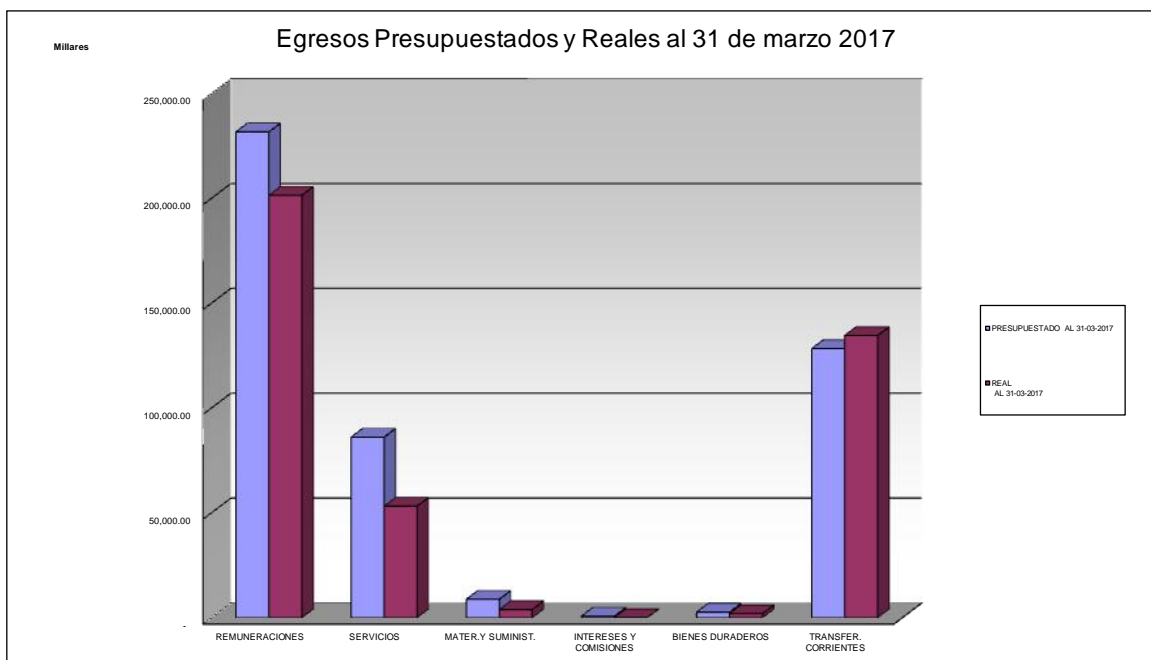
El **Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa**, presenta un presupuesto programado de ₡458,361,639.30 y se han ejecutado ₡ 395,024,682.57, con una variación absoluta de ₡63,336,956.73 y porcentaje de ejecución del 86.18%, compuesto de la manera siguiente manera:

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
COMPOSICION DEL EGRESO PRESUPUESTADO Y REAL AL 31 MARZO 2017
DIRECCIÓN SUPERIOR Y ADMINISTRATIVA
(en miles de colones)

CUADRO 6

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO AL 31-03-2017	REAL AL 31-03-2017	VARIACION ABSOLUTA	PORCENTAJE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	231,696,039.25	201,460,184.93	30,235,854.32	86.95%
1	SERVICIOS	86,109,100.99	53,173,733.59	32,935,367.40	61.75%
2.	MATER.Y SUMINIST.	8,797,550.70	3,874,149.32	4,923,401.38	44.04%
3.	INTERESES Y COMISIONES	750,000.00	21,330.00	728,670.00	2.84%
5.	BIENES DURADEROS	2,655,000.00	1,920,000.00	735,000.00	72.32%
6.	TRANSFER. CORRIENTES	128,353,948.36	134,575,284.73	(6,221,336.37)	104.85%
	TOTAL	458,361,639.30	395,024,682.57	63,336,956.73	86.18%

GRAFICO No. 3 Programa No. 1 Dirección Superior y Administrativa



Tal como se muestra en el Cuadro N. 6 y Gráfico N°. 3, en el Programa N°1 el comportamiento de ejecución en Remuneraciones es del 86.95%, en Servicios y Materiales y Suministros con una ejecución de un 61.75% y 44.04% respectivamente, por encontrarse en proceso de contratación administrativa la adquisición de bienes y servicios. La ejecución de la partida de Bienes duraderos presenta una ejecución de un 72.32%, dado que se han ejecutado compras pequeñas en este programa y los procesos de contratación por sustitución de vehículos, compra de paneles solares, adquisición de equipo de cómputo, equipo de comunicación y licencias se encuentran en proceso de contratación administrativa.

En Transferencias Corrientes tenemos una ejecución del 104.85% lo que demuestra que en esta partida se han estado transfiriendo los recursos en forma eficiente a las instituciones beneficiadas con el artículo 51 de la Ley N°8436 y la ejecución de la totalidad de la cuota país a OROPs y pago de la cuota país a OSPESCA de los periodos 2015-2017.

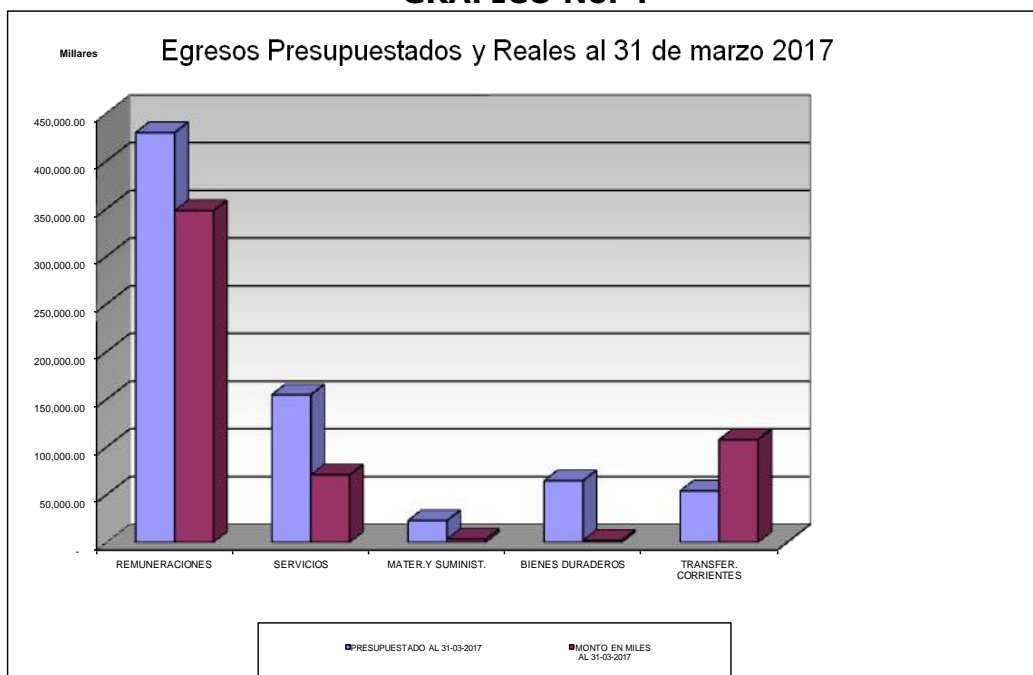
El **programa No. 2 Apoyo al Servicio Pesquero y Acuícola** del Instituto presenta un presupuesto programado al 31 de marzo de 2017 de ₡725,790,578.70, de los cuales se ejecutó la suma de ₡531,810,788.21, con una variación absoluta de ₡193,979,790.49 y un 73.27%, compuesto de la siguiente manera:

INSTITUTO COSTARRICENSE DE PESCA Y ACUICULTURA
COMPOSICION DEL EGRESO PRESUPUESTADO Y REAL AL 31 MARZO 2017
SERV. APOYO SECTOR PESQUERO Y ACUICOLA
(En Miles de Colones)

CUADRO No. 7

	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO AL 31-03-2017	MONTO EN MILES AL 31-03-2017	VARIACION ABSOLUTA	% DE EJECUCION
0	REMUNERACIONES	429,592,849.00	347,714,448.45	81,878,400.55	80.94%
2.	SERVICIOS	154,758,616.31	70,776,494.48	83,982,121.83	45.73%
3.	MATER.Y SUMINIST.	22,809,886.50	3,355,209.92	19,454,676.58	14.71%
5.	BIENES DURADEROS	64,641,136.50	2,181,200.61	62,459,935.89	3.37%
6.	TRANSFER. CORRIENTES	53,988,090.39	107,783,434.75	(53,795,344.36)	199.64%
	TOTAL	725,790,578.70	531,810,788.21	193,979,790.49	73.27%

GRAFICO No. 4



Tal como se muestra en el Cuadro N^o. 7 y Gráfico N^o. 4, en la partida de Remuneraciones, el comportamiento de ejecución no es normal con un porcentaje de ejecución del 80.94% de lo programado al primer trimestre del 2017, a que la mayoría de plazas vacantes están en este programa y las cinco plazas nuevas creadas recientemente, no han sido nombradas a la fecha.

En Servicios y Materiales y Suministros con un 45.76% y 14.71% respectivamente, por restricción de la Directriz 23-H y atrasos en los procesos de compras institucionales del período vigente. En la partida Bienes Duraderos la ejecución es de 3.37% por cuanto está en proceso inicial la adquisición de activos de relevancia.

En relación con la partida Transferencias Corrientes, la ejecución es de 199.64%, por cuanto los egresos dependen de erogaciones en subpartidas como indemnizaciones y reintegros, que dependen de resoluciones administrativas o sentencias judiciales. Los egresos efectuados al 31-03-2017 corresponden a subsidios por incapacidad, prestaciones legales, transferencias a OSPESCA, OROPs y devolución de ingresos por reintegro de una licencia de un barco atunero.

4. SITUACIÓN DEL PERIODO

De conformidad con la información contable presupuestaria, este avance de ejecución presupuestaria, presenta un avance de superávit acumulado al 31 de marzo del 2017 por un monto de **¢ 3,121,713,978.23**, distribuidos de la manera siguiente:

CUADRO 8
DISTRIBUCIÓN DE SITUACIÓN DEL PERIODO AL 31-03-2017
(en miles de colones)

DESCRIPCION	MONTO
Situación del período	3,121,713,978.23
Menos	
Superávit libre INCOPECA	55,400,075.47
Superávit Específico INCOPECA	1,991,955,403.84
Recursos sin girar de transferencias Ley 8436 2015	182,312,660.76
Aguinaldo al 31-03-2017	35,019,810.23
Ingreso OROPS sin presupuestar	113,007,402.80
Recursos 20% Directriz N0.13-2011	204,499,604.47
Recursos a transferir otras leyes	81,200,000.00
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% presupuestados	108,058,500.00
Derechos cuota de acarreo Decreto No. 36998-MAG 15% sin presupuestar	204,381,534.98
Superávit de recursos corrientes	145,878,985.68

CUADRO No. 9

Ingresos Corrientes y Financiamiento	Monto en Miles de colones
Ingresos Corrientes	1,188,934,266.70
Menos:	
Egresos reales	926,835,470.78
Subtotal ingresos corrientes	262,098,795.91
Superávit acumulado al 31-12-2016	2,859,615,182.32
Situación del período al 31-03-2017	3,121,713,978.23



Esta ejecución presupuestaria, se realiza sobre la base de efectivo; de conformidad con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público R-DC-24-2012 del 27 de febrero del 2012 de la Contraloría General de la República.

Lic. Manuel Benavides Naranjo
Jefe Sección Presupuesto



INDICE

	Página
Cuadro N° 1. Ejecución Presupuestaria al 31 de marzo 2017	1
Cuadro N° 2. Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 31 de marzo de 2017 (Resumen General)	2
Cuadro N° 3. Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos al 31 de marzo 2017 (Resumen General)	4
Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de marzo 2017	7