



Instituto Costarricense de Pesca y Acuicultura  
Departamento Financiero  
Sección de Presupuesto

Modificación Presupuestaria  
N° 01-2017

15/03/2017

## MODIFICACION PRESUPUESTARIA 01-2017 RESUMEN GENERAL

MIN-2017-00001				Total	
Partida	Grupo	Sub Partida	Descripción	Aumento	Disminución
0			<b>REMUNERACIONES</b>	<b>13,588,200.00</b>	<b>13,588,200.00</b>
0	01		<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>10,579,570.00</b>	<b>0.00</b>
0	01	05	Suplencias	10,579,570.00	0.00
0	03		<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>723,298.00</b>	<b>11,302,873.00</b>
0	03	02	Prohibición liberal de la profesión	0.00	1,900,000.00
0	03	03	Decimotercer mes	723,298.00	723,304.00
0	03	04	Salario escolar	0.00	8,679,569.00
0	04		<b>CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL</b>	<b>1,453,829.00</b>	<b>1,453,826.00</b>
0	04	01	Contr. Patr. al Seg de Salud de la CCSS.	802,860.00	802,861.00
0	04	02	Contribucion Patronal al IMAS	43,398.00	43,397.00
0	04	03	Contribución Patronal al INA	130,194.00	130,192.00
0	04	04	Contribucion Patronal al FODESAF	433,979.00	433,979.00
0	04	05	Contribución Patronal al Bco Popular	43,398.00	43,397.00
0	05		<b>CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.</b>	<b>831,503.00</b>	<b>831,501.00</b>
0	05	01	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.	440,922.00	440,922.00
0	05	02	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.	130,194.00	130,192.00
0	05	03	Apte Patr.Fondo d/Capitalización Laboral	260,387.00	260,387.00
1			<b>SERVICIOS</b>	<b>21,632,631.20</b>	<b>15,210,000.00</b>
1	03		<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1,325,000.00</b>	<b>0.00</b>
1	03	04	Transporte de bienes	625,000.00	0.00
1	03	05	Servicios Aduaneros	700,000.00	0.00
1	04		<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>3,797,333.20</b>	<b>14,960,000.00</b>
1	04	06	<b>Servicios generales</b>	<b>3,797,333.20</b>	<b>0.00</b>
1	04	06	Serv. vig. recepción, mant, conserjería	3,257,511.20	0.00
1	04	06	Otros servicios generales	539,822.00	0.00
1	04	99	Otros servicios de gestión y apoyo	0.00	14,960,000.00
1	05		<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>1,040,120.00</b>	<b>250,000.00</b>
1	05	01	Transporte dentro del país	40,120.00	0.00
1	05	02	Viáticos dentro del país	1,000,000.00	250,000.00
1	07		<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>800,000.00</b>	<b>0.00</b>
1	07	01	Actividades de capacitación	800,000.00	0.00
1	08		<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>14,670,178.00</b>	<b>0.00</b>
1	08	01	Mantenimiento de edificios y locales	5,310,178.00	0.00
1	08	08	Mant. y rep./equipo/computo y sist. inf	9,360,000.00	0.00
2			<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>745,000.00</b>	<b>3,967,631.20</b>
2	01		<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>0.00</b>	<b>2,832,631.20</b>
2	01	01	Combustibles y lubricantes	0.00	2,257,511.20
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	100,000.00
2	01	03	Productos veterinarios	0.00	100,000.00
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	0.00	295,120.00
2	01	99	Otros productos químicos	0.00	80,000.00
2	02		<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>700,000.00</b>
2	02	04	Alimento para animales	0.00	700,000.00
2	03		<b>MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT</b>	<b>450,000.00</b>	<b>390,000.00</b>
2	03	01	Materiales y productos metálicos	0.00	275,000.00
2	03	03	Madera y sus derivados	150,000.00	0.00
2	03	04	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo	0.00	15,000.00
2	03	06	Materiales y productos de plástico	300,000.00	0.00
2	03	99	Otros mat. y produc. de uso/construcción	0.00	100,000.00
2	99		<b>UTILES/MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>295,000.00</b>	<b>45,000.00</b>
2	99	01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	10,000.00	0.00
2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	0.00	45,000.00
2	99	04	Textiles y vestuario	130,000.00	0.00
2	99	99	Otros útiles, materiales y suministros	155,000.00	0.00
6			<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1,715,793.45</b>	<b>4,915,793.45</b>
6	01		<b>TRANSFERENC/CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>1,715,793.45</b>	<b>0.00</b>
6	01	02	<b>Transf.ctes/Órganos Desc/no Empresariale</b>	<b>1,715,793.45</b>	<b>0.00</b>
6	01	02	Aporte Fondo Emergencias 3% Ley 8488	1,715,793.45	0.00
6	06		<b>OTRAS TRANSF. CORRTES AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>0.00</b>	<b>4,915,793.45</b>
6	06	01	<b>Indemnizaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>4,115,793.45</b>
6	06	01	Indemnizaciones	0.00	4,115,793.45
6	06	02	<b>Reintegros o devoluciones</b>	<b>0.00</b>	<b>800,000.00</b>
6	06	02	Reintegro o devoluciones varias	0.00	800,000.00
<b>TOTAL MIN-2017-00001:</b>				<b>37,681,624.65</b>	<b>37,681,624.65</b>

*Por su salud consuma ... productos pesqueros y acuícolas*

Teléfono 2630-0600 Ext 710\* Apdo. 333-5400, Puntarenas, Costa Rica  
mnenavides@incopesca.go.cr

## ORIGEN DE LOS EGRESOS:

En el **Programa No.1 Dirección Superior y Administrativa** se rebaja la suma de **¢20,097,631.20** y en el **Programa N°2 Servicios de Apoyo al Pesquero y Acuicola**, se rebaja la suma de **¢17,583,993.45** de conformidad con lo solicitado por los diferentes coordinadores de presupuesto, según se visualiza en el siguiente cuadro:

MIN-2017-00001					Programa No. 1	Programa No. 2	Total
Partida	Grupo	Sub Partida	Renglón	Descripción	Disminución	Disminución	Disminución
0				REMUNERACIONES	1,900,000.00	11,688,200.00	13,588,200.00
0	03			INCENTIVOS SALARIALES	1,900,000.00	9,402,873.00	11,302,873.00
0	03	02	001	Prohibición liberal de la profesión	1,900,000.00		1,900,000.00
0	03	03	000	Decimotercer mes		723,304.00	723,304.00
0	03	04	000	Salario escolar		8,679,569.00	8,679,569.00
0	04			CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL		1,453,826.00	1,453,826.00
0	04	01	000	Contr. Patr. al Seg de Salud de la CCSS.		802,861.00	802,861.00
0	04	02	000	Contribucion Patronal al IMAS		43,397.00	43,397.00
0	04	03	000	Contribución Patronal al INA		130,192.00	130,192.00
0	04	04	000	Contribucion Patronal al FODESAF		433,979.00	433,979.00
0	04	05	000	Contribución Patronal al Bco Popular		43,397.00	43,397.00
0	05			CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.		831,501.00	831,501.00
0	05	01	000	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.		440,922.00	440,922.00
0	05	02	000	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.		130,192.00	130,192.00
0	05	03	000	Apte Patr.Fondo d/Capitalización Laboral		260,387.00	260,387.00
1				SERVICIOS	14,960,000.00	250,000.00	15,210,000.00
1	04			SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	14,960,000.00	0.00	14,960,000.00
1	04	99	000	Otros servicios de gestión y apoyo	14,960,000.00		14,960,000.00
1	05			GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	0.00	250,000.00	250,000.00
1	05	02	000	Viáticos dentro del país	0.00	250,000.00	250,000.00
2				MATERIALES Y SUMINISTROS	2,437,631.20	1,530,000.00	3,967,631.20
2	01			PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	2,427,631.20	405,000.00	2,832,631.20
2	01	01	000	Combustibles y lubricantes	2,257,511.20		2,257,511.20
2	01	02	000	Productos farmacéuticos y medicinales		100,000.00	100,000.00
2	01	03	000	Productos veterinarios		100,000.00	100,000.00
2	01	04	000	Tintas, pinturas y diluyentes	170,120.00	125,000.00	295,120.00
2	01	99	000	Otros productos químicos		80,000.00	80,000.00
2	02			ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS		700,000.00	700,000.00
2	02	04	000	Alimento para animales		700,000.00	700,000.00
2	03			MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	0.00	390,000.00	390,000.00
2	03	01	000	Materiales y productos metálicos		275,000.00	275,000.00
2	03	04	000	Mat. y prod/eléctricos, teléf. y cómputo		15,000.00	15,000.00
2	03	99	000	Otros mat. y produc. de uso/construcción		100,000.00	100,000.00
2	99			UTILES/MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	10,000.00	35,000.00	45,000.00
2	99	03	000	Productos de papel, cartón e impresos	10,000.00	35,000.00	45,000.00
6				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	800,000.00	4,115,793.45	4,915,793.45
6	06			OTRAS TRANSF. CORRTES AL SECTOR PRIVADO	800,000.00	4,115,793.45	4,915,793.45
6	06	01		Indemnizaciones		4,115,793.45	4,115,793.45
6	06	01	000	Indemnizaciones		4,115,793.45	4,115,793.45
6	06	02		Reintegros o devoluciones	800,000.00		800,000.00
6	06	02	001	Reintegro o devoluciones varias	800,000.00		800,000.00
<b>TOTAL MIN-2017-00001:</b>					<b>20,097,631.20</b>	<b>17,583,993.45</b>	<b>37,681,624.65</b>

*Por su salud consuma ... productos pesqueros y acuícolas*

Teléfono 2630-0600 Ext 710\* Apdo. 333-5400, Puntarenas, Costa Rica

mnenavides@incopesca.go.cr

Página 2 de 10

En la partida **Remuneraciones** se rebajan **¢1,900,000.00** en el Programa N°1 y **¢11,688,200.00** en el Programa N° 2.

En la partida **Servicios** se rebajan **¢14,960,000.00** en el Programa N° 1 y **¢250,000.00** en el Programa 2.

En la partida **Materiales y Suministros** se rebajan **¢2,437,631.20** en el Programa N° 1 y **¢ 1,530,000.00** en el Programa 2.

En la partida Transferencias Corrientes se rebajan **¢800,000.00** en el Programa N° 1 y **¢ 4,115,793.45** en el Programa N° 2.

### **APLICACIÓN DE LOS EGRESOS:**

En el **programa No.1 Dirección Superior y Administrativa** se incrementan **¢17,271,613.40** y en el **programa N°2 Servicios de Apoyo al Sector Pesquero y Acuícola** la suma de **¢20,510,011.25** de conformidad con lo solicitado por los diferentes coordinadores de presupuesto, según se visualiza en el siguiente cuadro:

MIN-2017-00001					Programa No. 1	Programa No. 2	Total
Partida	Grupo	Sub Partida	Renglón	Descripción	Aumento	Aumento	Aumento
0				REMUNERACIONES	1,900,000.00	11,688,200.00	13,588,200.00
0	01			REMUNERACIONES BASICAS	1,900,000.00	8,679,570.00	10,579,570.00
0	01	05	000	Suplencias	1,900,000.00	8,679,570.00	10,579,570.00
0	03			INCENTIVOS SALARIALES	0.00	723,298.00	723,298.00
0	03	03	000	Decimotercer mes		723,298.00	723,298.00
0	04			CONTRIBUC/PATRON-AL DES.Y LA SEG. SOCIAL		1,453,829.00	1,453,829.00
0	04	01	000	Contr. Patr. al Seg de Salud de la CCSS.		802,860.00	802,860.00
0	04	02	000	Contribucion Patronal al IMAS		43,398.00	43,398.00
0	04	03	000	Contribución Patronal al INA		130,194.00	130,194.00
0	04	04	000	Contribucion Patronal al FODESAF		433,979.00	433,979.00
0	04	05	000	Contribución Patronal al Bco Popular		43,398.00	43,398.00
0	05			CONT/PATR/FDO PENSION Y OTROS F. DE CAP.		831,503.00	831,503.00
0	05	01	000	Cont. Pat. Seg. Pensiones de la C.C.S.S.		440,922.00	440,922.00
0	05	02	000	Apte Patr. Régimen Pensiones Complement.		130,194.00	130,194.00
0	05	03	000	Apte Patr.Fondo d/Capitalización Laboral		260,387.00	260,387.00
1				SERVICIOS	13,265,819.95	8,366,811.25	21,632,631.20
1	03			SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS		1,325,000.00	1,325,000.00
1	03	04	000	Transporte de bienes		625,000.00	625,000.00
1	03	05	000	Servicios Aduaneros		700,000.00	700,000.00
1	04			SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1,565,699.95	2,231,633.25	3,797,333.20
1	04	06		Servicios generales	1,565,699.95	2,231,633.25	3,797,333.20
1	04	06	001	Serv. vig. recepción, mant, conserjería	1,425,877.95	1,831,633.25	3,257,511.20
1	04	06	002	Otros servicios generales	139,822.00	400,000.00	539,822.00
1	05			GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	1,040,120.00	0.00	1,040,120.00
1	05	01	000	Transporte dentro del país	40,120.00		40,120.00
1	05	02	000	Viáticos dentro del país	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
1	07			CAPACITACION Y PROTOCOLO	800,000.00		800,000.00
1	07	01	000	Actividades de capacitación	800,000.00		800,000.00
1	08			MANTENIMIENTO Y REPARACION	9,860,000.00	4,810,178.00	14,670,178.00
1	08	01	000	Mantenimiento de edificios y locales	4,000,000.00	1,310,178.00	5,310,178.00
1	08	08	000	Mant. y rep./equipo/computo y sist. inf	5,860,000.00	3,500,000.00	9,360,000.00
2				MATERIALES Y SUMINISTROS	290,000.00	455,000.00	745,000.00
2	03			MAT. Y PRODUC.DE USO EN LA CONST. Y MANT	150,000.00	300,000.00	450,000.00
2	03	03	000	Madera y sus derivados	150,000.00		150,000.00
2	03	06	000	Materiales y productos de plástico		300,000.00	300,000.00
2	99			UTILES/MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	140,000.00	155,000.00	295,000.00
2	99	01	000	Útiles y materiales de oficina y cómputo	10,000.00		10,000.00
2	99	04	000	Textiles y vestuario	130,000.00		130,000.00
2	99	99	000	Otros útiles, materiales y suministros		155,000.00	155,000.00
6				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,715,793.45	0.00	1,715,793.45
6	01			TRANSFERENC/CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	1,715,793.45		1,715,793.45
6	01	02		Transf.ctes/Órganos Desc/no Empresariale	1,715,793.45		1,715,793.45
6	01	02	003	Aporte Fondo Emergencias 3% Ley 8488	1,715,793.45		1,715,793.45
<b>TOTAL MIN-2017-00001:</b>					<b>17,171,613.40</b>	<b>20,510,011.25</b>	<b>37,681,624.65</b>

En la partida "Remuneraciones", se incrementan **¢1,900,000.00** en el **Programa N°1** y **¢11,688,200.00** en el **Programa N°2** de acuerdo con el detalle siguiente:

- En la subpartida "Suplencias" se incrementan **¢1,900,000.00** en el Programa N°1 para cubrir el periodo de licencia por maternidad de la Sra. Lorna Carrillo en Auditoría Interna según lo solicitado por el MBA. Rafael Abarca en el oficio AI-038-02-2017 y **¢8,679,570.00** y en el Programa N°2 para cubrir periodo de licencia por maternidad mas dos meses adicionales de vacaciones de la Licda. Ana Salazar, asistente de la Dirección General Técnica; de conformidad con oficio SRH-043-03-2017 de la Licda. Guiselle Salazar.

*Por su salud consuma ... productos pesqueros y acuícolas*

Teléfono 2630-0600 Ext 710\* Apdo. 333-5400, Puntarenas, Costa Rica  
mnenavides@incopesca.go.cr

- En la subpartida **"Decimotercer mes"** se incrementan ₡723,298.00 en el Programa N°2, que corresponde al monto a pagar por concepto de aguinaldo, sobre el incremento en la subpartida de suplencias.
- En la subpartida **"Contribución Patronal al seguro de salud de la CCSS"** se incrementan ₡802,860.00 en el Programa N°2.
- En la subpartida **"Contribución Patronal al IMAS"** se incrementan ₡43,398.00 en el Programa N°2.
- En la subpartida **"Contribución Patronal al INA"** se incrementan ₡130,194.00 en el Programa N°2.
- En la subpartida **"Contribución Patronal al FODESAF"** se incrementan ₡433,979.00 en el Programa N°2.
- En la subpartida **"Contribución al Bco. Popular"** se incrementan ₡43,398.00 en el Programa N°2.
- En la subpartida **"Cont Patronal SegPens. CCSS"** se incrementan ₡440,922.00 en el Programa N°2.
- En la subpartida **"Aporte Patronal Régimen de Pensiones Complementaria"** se incrementan ₡130,194 en el Programa N°2.
- En la subpartida **"Aporte Patronal Fondo de Capitalización Laboral"** se incrementan ₡260,387.00 en el Programa N°2.

Los anteriores incrementos se realizan con el fin de cubrir las cargas patronales producto de la subpartida de suplencia que se está incrementando en el Programa N°2.

En la partida **"Servicios"**, se incrementan **₡13,265,819.95** en el **Programa N° 1** y **₡8,366,811.25** en el **Programa N°2**, de acuerdo con el detalle siguiente:

- En la subpartida **"Transporte de bienes"** se incrementan ₡625,000.00 para realizar los pagos de transporte de huevos de trucha Arco Iris, procedentes de Estados Unidos, compras que se realizarán durante el periodo 2017 para abastecer de alevines de trucha a los acuicultores de las partes altas del país; de conformidad con oficio 001-2017 del Lic. Ivanohé Muñoz Morera.
- En la subpartida **"Servicio aduaneros"** se incrementan ₡700,000.00 para el pago de desalmacenaje de huevos de truchas procedente de Estados Unidos; de conformidad con oficio 002-2017 del Lic. Ivanohé Muñoz Morera.

*Por su salud consume ... productos pesqueros y acuícolas*

Teléfono 2630-0600 Ext 710\* Apdo. 333-5400, Puntarenas, Costa Rica

mnavides@incopesca.go.cr

Página 5 de 10

- En la subpartida "**Servicios de vigilancia, recepción, mantenimiento y conserjería**" se incrementan ₡1,425,877.95 en el Programa N°1 y ₡1,831,633.25 en el Programa N°2, para terminar de financiar el último mes del período 2017 del contrato de vigilancia que se encuentra a nivel nacional; de conformidad con oficio DGA-016-03-2017 del Lic. Edwin Fallas Quirós.
- En la subpartida "**Otros servicios generales**" se incrementan ₡139,822.00 en el Programa N°1 y ₡400,000.00 en el Programa N°2, con el fin de poder realizar algunos trabajos imprevistos que se presentan en toda la institución que según el diccionario de Imputaciones emitido por la Autoridad Presupuestaria deben clasificarse en esta subpartida; de conformidad con oficio DGA-016-03-2017 del Lic. Edwin Fallas Quirós.
- En la subpartida "**Transporte dentro del país**" se incrementan ₡40,120.00 en el Programa N°1 para el cumplimiento de la programación de giras establecidas por la Contraloría de Servicios en las Oficinas Regionales y comunidades pesqueras; así como de capacitaciones programadas de parte de MIDEPLAN para la Contraloría de Servicios durante el año 2017; de conformidad con oficio CS-009-03-2017 de MBA. Thricia Rodríguez Fuentes.
- En la subpartida "**Viáticos dentro del país**", se incrementan ₡1,000,000.00 en el Programa N°1 para actividades de la Comisión Ambiental en el período 2017 para cubrir giras de los miembros de la Comisión Ambiental; de conformidad con oficio PEP-279-03-2017 del Pbro. Gustavo Meneses Castro, PhD.
- En la subpartida "**Actividades de capacitación**", se incrementan ₡800,000.00 en el Programa N°1, para las capacitaciones que debe impartir la Comisión Ambiental para cumplir con lo dispuesto por la Dirección General de Control Ambiental del MINAE, de conformidad con oficio PEP-279-03-2017 del Pbro. Gustavo Meneses Castro, PhD.
- En la subpartida "**Mantenimiento de edificios y locales**", se incrementan ₡4,000,000.00 en el Programa N°1 y ₡1,310,178.00 en el Programa N°2 para el pago del servicio contratado en el área de Servicios Generales por todo el año 2017, lo cual según criterio de la Autoridad Presupuestaria, se debe clasificar en la subpartida "**mantenimiento de edificios**" y no en otros servicios de gestión y apoyo, razón por la cual se reclasifica la subpartida; de conformidad con oficio DGA-016-03-2017 del Lic. Edwin Fallas Quirós.
- En la subpartida "**Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sist. Inf.**", se incrementan ₡5,860,000.00 en el Programa N°1 y ₡3,500,000.00 en el Programa N°2 para el pago del servicio contratado en el área de informática por todo el año 2017 la cual según criterio de la Autoridad Presupuestaria se debe clasificar en mantenimiento de equipo de cómputo y no en otros servicios de gestión y apoyo,

razón por la cual se tuvo que reclasificar la subpartida; de conformidad con oficio DGA-016-03-2017 del Lic. Edwin Fallas Quirós.

En la partida "**Materiales y Suministros**", se incrementan **¢140,000.00 en el Programa N° 1 y ¢155,000.00 en el Programa N°2**, de acuerdo con el detalle siguiente:

- En la subpartida "**Madera y sus derivados**" se incrementan ¢150,000.00 en el Programa N°1 para utilizar en compras de madera en reparaciones menores en estaciones y oficinas, de conformidad con oficio DGA-016-03-20 17 del Lic. Edwin Fallas Quirós.
- En la subpartida "**Materiales y productos plástico**" se incrementan ¢300,000.00 en el Programa N°2 para compra de materiales de pvc como tubos, uniones, codos, entre otros materiales que se requieren para el arreglo de tuberías que transportan el agua a las Instalaciones de la Estación Truchícola, para reparaciones por daños causados por la naturaleza y así poder solucionar los problemas que se presenten; de conformidad con oficio 002-2017 del Lic. Ivanohé Muñoz Morera.
- En la subpartida "**Útiles y materiales de oficina y cómputo**" se incrementan ¢10,000.00 en el Programa N°1 para la adquisición de un kit de firma digital para la Contralora de Servicios y que será utilizada cuando se requiere presentar trámites ante Entes externos; de conformidad con oficio CS-009-03-2017 de MBA. Thricia Rodríguez Fuentes.
- En la subpartida "**Textiles y vestuarios**" se incrementan ¢130,000.00 en el Programa N°1 para la compra de maletines ejecutivos para cargar documentos y expedientes. Además de bolsos para cargar las computadoras ya que los actuales están dañados; de conformidad con oficio AL-01-2017 del Lic. Heiner Méndez Barrientos.
- En la subpartida "**Otros materiales y suministros**" se incrementan ¢155,000.00 en el Programa N°2 para la compra de bolsas plásticas especiales de alta resistencia, para el empaque y venta de alevines de truchas a los acuicultores de las partes altas del país; de conformidad con oficio 002-2017 del Lic. Ivanohé Muñoz Morera.

En la partida "**Transferencias corrientes**", se incrementan **¢1,715,793.45** de acuerdo con el detalle siguiente:

- En la subpartida "**Aporte Fondo Emergencias 3% ley 8488**" se incrementan la totalidad de los ¢1,715,793.45 , para cumplir con dicha ley y para ajustarse al monto establecido en la Liquidación Presupuestaria 2016 a partir del superávit libre, dado que se proyectó un monto menor en el presupuesto ordinario 2017.

Los coordinadores presupuestarios han manifestado que los movimientos no afectan el cumplimiento del Plan Operativo de sus dependencias.

Se adjunta guía interna para este tipo de movimientos que se fundamenta en las Normas Técnicas de Presupuesto Público R-DC-064-2013 publicada en La Gaceta No. 101 del 28-05-2013.

**Realizado por:**

**Aprobado por:**



**Licda. María Elia Carvajal Rodríguez**  
**Asistente de Presupuesto**

**Lic. Manuel Benavides Naranjo**  
**Jefe de Presupuesto**

## INDICE

❖	Cuadro Resumen General	1
❖	Origen de los Egresos	2
❖	Aplicación de los Egresos	3