



**MINISTERIO  
DE SALUD**

**GOBIERNO  
DE COSTA RICA**

**MINISTERIO DE SALUD  
CONTRATO FIDEICOMISO 872 MS -BNCR**

**ANALISIS DE LA  
EJECUCION PRESUPUESTARIA  
II SEMESTRE 2023**



## 1. MARCO GENERAL

### 1.1 MARCO JURIDICO DEL CONTRATO FIDEICOMISO 872 MS-BNCR.

El Contrato Fideicomiso 872 Ministerio de Salud - Banco Nacional de Costa Rica, fue suscrito el 24 de enero del 2002, se encuentra debidamente refrendado por la Contraloría General de la República, aprobación de fecha 24 de mayo del 2002 y conforme a lo dispuesto en el artículo No. 13 en lo referente a las funciones y atribuciones del Consejo Técnico de Asistencia Médico Social y siguientes y concordantes de la Ley Orgánica del Ministerio de Salud y sus reformas, además el artículo No. 14 que faculta al Ministerio de Salud a suscribir contratos y fideicomisos con entidades del Sistema Bancario Nacional.

Con la constitución del fideicomiso, se ayuda a afrontar la problemática de la Salud Pública.

### 1.2 FUENTE DE RECURSOS

Los fondos recaudados tienen su fundamento en la siguiente legislación:

- ✓ Decreto 28466-S “Reglamento de inscripción, control, importación y publicación de medicamentos” y decretos relacionados 28510-S, 31192-S, 31847-S Y 32467-S.
- ✓ Decreto 30060-S “Reglamento para notificación, importación y control de productos cosméticos” y decretos relacionados 31044-S, 31198-S, 32642-S Y 35318-S.
- ✓ Decreto 31595-S “Reglamento de notificación de materias primas, registro sanitario, importación, des almacenaje y vigilancia de alimentos” y sus decretos relacionados 32468-S y 36134-S.
- ✓ Decreto 29317-S “Reglamento para la inscripción, importación, comercialización y publicidad de productos con base recursos naturales industrializados y con cualidades medicinales” y decretos relacionados 31000-S, 31207-S y 32518-S.
- ✓ Decreto 35279-S “Cobro de registros y vigilancia sanitaria de productos higiénicos”
- ✓ Decreto 34482-S “Reglamento para registro, clasificación, importación y control de equipo y material biomédico” y decretos relacionados 32780-S.
- ✓ Decreto 34728-S “Reglamento general para el otorgamiento de permisos de funcionamiento del Ministerio de Salud”.
- ✓ Decreto 36359-S “Reglamento para el registro sanitario y verificación de tintas, pigmentos o colorantes para tatuajes”
- ✓ Decreto 34580-S “Reglamento para el otorgamiento del permiso sanitario de funcionamiento a casinos de juego”
- ✓ Ley No. 8718 de la Junta de Protección Social
- ✓ Decreto 36551-S-Minaet-S: Reglamento sobre Emisión de Contaminantes atmosféricos provenientes de Calderas.



- ✓ Decreto 33601-S-Minaet-S: Reglamento de Vertido y Reusó de Aguas Residuales.
- ✓ Decreto Ejecutivo 39924-S-Minaet-MTSS: Reglamento para la calidad del agua potable del 12 de enero de 2015.

A continuación, se detallan las fuentes de financiamiento:

INGRESOS CORRIENTES	
CODIGO	DESCRIPCION
001-001	Permisos de Funcionamiento
001-002	Registros Sanitarios
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	
001-007	Ingresos de calderas y aguas residuales
001-050	Ingresos analisis de laboratorio en asadas y acueductos
FINANCIAMIENTO	
SUPEARVIT LIBRE	
900-002	Superavit Libre Fideicomiso
SUPERAVIT ESPECIFICO	
921-006	Superavit Especifico Fideicomiso -JPS
921-036	Superavit Especifico Fideicomiso -CCSS ARS Grecia
921-038	Superavit Especifico Fideicomiso -JPS-PEA
921-041	Superavit Especifico Fideicomiso -JPS-STSM

## 1.4 MARCO ESTRATEGICO

### 1.4.1. OBJETIVOS ESTRATEGICOS

- Apoyar financieramente al Ministerio de Salud en el cumplimiento de su Misión y Objetivos Institucionales.
- Establecer mecanismos agiles de negociación para gestionar nuevos recursos.
- Establecer un mecanismo idóneo para administrar eficientemente los recursos financieros.
- Lograr que los recursos financieros se asignen de acuerdo con la planificación estratégica y operativa, a fin de que respondan a las necesidades de la Institución y de acuerdo con las directrices de gobierno.

### 1.4.2 POLITICAS

Gestionar nuevos recursos que permitan apoyar los planes, programas y proyectos institucionales.



### 1.4.3 PRIORIDADES

Avanzar en la atención de la enfermedad hacia la promoción de la salud, posicionando la salud como valor social y dirigiendo y conduciendo las intervenciones de los actores sociales hacia la vigilancia y el control de los determinantes de salud, basados en evidencia y equidad.

### 1.4.4 MISIÓN

Coadyuvar al financiamiento para el logro de los objetivos de la Ley General de Salud y la operación, fortalecimiento, desarrollo, actualización y mejoras de los servicios, programas, proyectos y actividades que desarrolla el Ministerio de Salud, a efecto de que los servicios brindados por este sean oportunos, eficientes y seguros.

### 1.4.5 VISIÓN

Constituirse en el instrumento financiero fortalecido, que facilite la recaudación de recursos provenientes de legados, donaciones, aportes del Estado, organismos nacionales e internacionales públicos y privados y los ingresos por servicios que brinda el Ministerio de Salud, para el financiamiento de los programas, proyectos y actividades que desarrolla.

## 1.5 ASPECTOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES

### 1.5.1 ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA

Programa 630 Gestión Intrainstitucional

Programa 631 Rectoría de la Producción Social de la Salud

### 1.5.2 PRESUPUESTO APROBADO AL CONTRATO FIDEICOMISO 872 MS-BNCR

**Responsable de Organismo Presupuestario:** Dra. Mary Munive Angermüller, Ministra de Salud, Presidente del Comité Especial del Fideicomiso.

**Responsable del Programa 630:** Lic. Jorge Enrique Araya Madrigal

**Responsable del Programa 631:** Lic. Jorge Enrique Araya Madrigal

### 1.5.3 MISIÓN DEL PROGRAMA 630 “GESTIÓN INTRAINSTITUCIONAL”

Liderar y articular a los responsables institucionales, para garantizar el cumplimiento de los objetivos de la institución y la gestión afectiva de los recursos en las unidades organizativas del nivel central, regional y local.

Unidad Financiera

[financiera.correspondencia@misalud.go.cr](mailto:financiera.correspondencia@misalud.go.cr)

Tel. 40035787

[www.ministeriodesalud.go.cr](http://www.ministeriodesalud.go.cr)



## 1.5.4 MISIÓN DEL PROGRAMA 631 “RECTORÍA DE LA PRODUCCIÓN SOCIAL DE LA SALUD

Dirigir y conducir las acciones en salud de las instituciones y los ciudadanos, mediante la ejecución de las funciones rectoras, con el fin de garantizar el acceso y productos de salud oportunos y con calidad, así como la promoción de ambientes y estilos de vida saludables para el bienestar de la población.

## 2. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

### 2.1 COMENTARIOS SOBRE LOS INGRESOS

Durante el segundo semestre del 2023 el Contrato Fideicomiso 872 MS BNCR ha presupuestado ingresos por la suma de **¢19.216.462.383,23** de lo cual se han percibido un total de **¢19.097.816.194,85** con una ejecución del **99,38%** de lo presupuestado.

Nombre del Programa	Monto Presupuestario (en colones)	Participación Relativa de c/u
630 "Gestion Intrainstitucional"	16 132 210 626,36	84%
631 "Rectoría de la Producción Social de la Salud.	3 084 251 756,87	16%
<b>TOTAL</b>	<b>19 216 462 383,23</b>	<b>100%</b>

A continuación, se detalla los ingresos ejecutados por subpartida correspondiente al segundo semestre del 2023:

**1.3.0.0.00.00.0.0.000 Ingresos no Tributarios**

**1.3.1.3.00.00.0.0.000 Venta de bienes y servicios**

En esta subpartida se incluyen los ingresos provenientes de pagos que realizan los administrados específicamente por los registros de productos de intereses y permisos sanitarios de funcionamiento, de los cuales ingresaron la suma de **¢1.652.748.288,41** ejecutando el **83%** del presupuesto aprobado.

**1.3.3.1.04.00.001.042 Sanciones Administrativas**

Se incluyen los ingresos provenientes del cobro por concepto de multas por lucro cesante, por un monto de **¢8.123.012,56**.

**1.3.9.0.00.00.0.0.000 Otros ingresos no tributarios**

**1.3.9.1.00.00.0.0.001.006 Reintegros en efectivo**



En la subpartida de reintegros en efectivo se incluye venta de carnet por un monto de **¢1.700.380.42**.

**1.3.9.9.00.00.0.0.000 Ingresos varios no especificados**  
**1.3.9.9.00.00.0.0.001.007 Análisis de calderas y aguas residuales**

En esta subpartida no hubo ingresos en el segundo semestre.

**1.3.9.9.00.00.0.0.001.050 Análisis de laboratorio, asadas y acueductos**

En esta subpartida los ingresos recibidos fueron de **¢852.000.00** correspondiente al pago de análisis de laboratorio en 70 asadas y acueductos del país, ejecutando el **93%** del total presupuestado.

## **2.2 Recursos de Vigencias Anteriores**

**3.3.1.0.00.00.0.0.900 Superávit Libre**

Con respecto al superávit libre no hubo ingreso en el segundo semestre del periodo.

**3.3.2.0.00.00.0.0.921 Superávit Especifico**

En el superávit específico ingresó la suma de **¢962.383.717,26**, correspondiente a un **124%** de lo presupuestado.



**MINISTERIO  
DE SALUD**

**GOBIERNO  
DE COSTA RICA**

**CONTRATO FIDEICOMISO 872 MS-BNCR  
EJECUCION DE INGRESOS PERIODO 2023**

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	VARIACIONES PRESUPUESTARIAS	PRESUPUESTARIO APROBADO	I SEMESTRE	II SEMESTRE	INGRESO TOTAL	DISPONIBLE	% EJECUCION
1.0.0.0.00.00.000	INGRESOS CORRIENTES	5 174 676 497,00	-	5 174 676 497,00	2 574 803 242,98	1 663 423 681,39	4 238 226 924,37	936 449 572,63	82%
1.3.0.0.00.00.000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5 174 676 497,00	-	5 174 676 497,00	2 574 803 242,98	1 663 423 681,39	4 238 226 924,37	936 449 572,63	82%
1.3.1.0.00.00.000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	5 060 676 497,00	-	5 060 676 497,00	2 559 993 558,47	1 652 748 288,41	4 212 741 846,88	847 934 650,12	83%
1.3.1.3.02.09.001.001	Permisos Sanitarios de Funcionamiento	1 719 439 759,00	-	1 719 439 759,00	935 732 611,85	551 179 737,21	1 486 912 349,06	232 527 409,94	86%
1.3.1.3.02.09.001.002	Registros y controles sanitarios	3 341 236 738,00	-	3 341 236 738,00	1 624 260 946,62	1 101 568 551,20	2 725 829 497,82	615 407 240,18	82%
1.3.3.1.04.00.001	SANCCIONES ADMINISTRATIVAS	-	-	-	898 680,50	8 123 012,56	9 021 693,06	(9 021 693,06)	0%
1.3.3.1.04.00.001.042	Sanciones Administrativas	-	-	-	898 680,50	8 123 012,56	9 021 693,06	(9 021 693,06)	0%
1.3.9.0.00.00.0	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-	-	-	37 500,01	1 700 380,42	1 737 880,43	(1 737 880,43)	0%
1.3.9.1.00.00.0.001.006	Reintegros en efectivo	-	-	-	37 500,01	1 700 380,42	1 737 880,43	(1 737 880,43)	0%
1.3.9.9.00.00.0	INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS	114 000 000,00	-	114 000 000,00	13 873 504,00	852 000,00	14 725 504,00	99 274 496,00	13%
1.3.9.9.00.00.0.001.007	Análisis de calderas y aguas residuales	100 000 000,00	-	100 000 000,00	1 647 504,00	-	1 647 504,00	98 352 496,00	2%
1.3.9.9.00.00.0.001.050	Análisis de laboratorio, asadas y acueductos	14 000 000,00	-	14 000 000,00	12 226 000,00	852 000,00	13 078 000,00	922 000,00	93%
3.3.0.0.00.00.0	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	9 655 367 196,23	4 386 418 690,00	14 041 785 886,23	13 897 205 553,22	962 383 717,26	14 859 589 270,48	(817 803 383,95)	106%
3.3.1.0.00.00.0	SUPERAVIT LIBRE	8 262 502 259,36	3 407 978 822,00	11 670 481 081,36	11 928 481 082,01	-	11 928 481 082,01	(258 000 000,65)	102%
3.3.1.0.00.00.0.000.002	Superávit Libre Fideicomiso	8 262 502 259,36	3 407 978 822,00	11 670 481 081,36	11 928 481 082,01	-	11 928 481 082,01	(258 000 000,65)	102%
3.3.2.0.00.00.0	SUPERAVIT ESPECIFICO	1 392 864 936,87	978 439 868,00	2 371 304 804,87	1 968 724 471,21	962 383 717,26	2 931 108 188,47	(559 803 383,30)	124%
3.3.2.0.00.00.0.021.005	Superavit Especifico Fid-Rio Azul	-	947 614 628,00	947 614 628,00	-	947 614 628,30	947 614 628,30	-	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.006	Superávit Especifico Fideicomiso - JPS	745 752 189,00	20 265 184,00	766 017 373,00	786 017 373,36	-	786 017 373,36	(20 000 000,36)	103%
3.3.2.0.00.00.0.021.007	Superávit Especifico Fideicomiso - Prod. Higiénicos y Cosméticos	-	-	-	16 244 314,00	-	16 244 314,00	(16 244 314,00)	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.008	Superávit Especifico Fideicomiso - BID	-	-	-	-	-	-	-	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.011	Superávit Especifico Fideicomiso - Gobierno Municipal	-	8 079,00	8 079,00	8 079,00	-	8 079,00	-	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.023	Superávit Especifico Fideicomiso - OMS	-	10 121 648,00	10 121 648,00	10 121 648,00	-	10 121 648,00	-	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.034	Superávit Especifico Fideicomiso - Análisis de Aguas	-	-	-	51 894 610,39	-	51 894 610,39	(51 894 610,39)	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.035	Superávit Especifico Fideicomiso - Donaciones BID	-	-	-	373 549 543,56	-	373 549 543,56	(373 549 543,56)	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.036	Superávit Especifico CCSS-ARS Grecia	316 516 630,00	-	316 516 630,00	316 516 630,00	-	316 516 630,00	-	100%
3.3.2.0.00.00.0.021.038	Superávit Especifico Fideicomiso-JPS-PEA	89 883 643,44	-	89 883 643,44	92 191 841,35	-	92 191 841,35	(2 308 197,91)	103%
3.3.2.0.00.00.0.021.039	Superávit Especifico Fideicomiso-PSI	-	367 993,00	367 993,00	367 993,09	-	367 993,09	(0,09)	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.040	Superávit Especifico Fideicomiso-Municipalidad de Esparza	-	62 336,00	62 336,00	62 336,08	-	62 336,08	(0,08)	0%
3.3.2.0.00.00.0.021.041	Superávit Especifico Fideicomiso JPS-STSM	240 712 474,43	-	240 712 474,43	321 750 102,38	-	321 750 102,38	(81 037 627,95)	134%
3.3.2.0.00.00.0.021.042	Superavit Especifico Analisis Asadas Acueductos	-	-	-	-	14 769 088,96	14 769 088,96	(14 769 088,96)	0%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>14 830 043 693,23</b>	<b>4 386 418 690,00</b>	<b>19 216 462 383,23</b>	<b>16 472 008 796,20</b>	<b>2 625 807 398,65</b>	<b>19 097 816 194,85</b>	<b>118 646 188,68</b>	<b>99,38%</b>

Informe de ejecución presupuestaria de ingresos -SIAF

Unidad Financiera  
financiera.correspondencia@misalud.go.cr  
Tel. 40035787  
[www.ministeriodesalud.go.cr](http://www.ministeriodesalud.go.cr)



## 2.2 COMENTARIOS GENERALES SOBRE LOS EGRESOS

Durante el segundo semestre del periodo 2023, la institución ha presupuestado egresos por la suma de **¢ 19.216.462.383,23** de lo cual se han ejecutado el monto **¢4.642.588.044,81** para una suma total al 31 de diciembre de **¢7.150.625.072,73** que equivale a un **37%** del presupuesto total aprobado.

A continuación, se detalla algunos aspectos por partida de egresos y programa presupuestario del segundo semestre del 2023:

### 2.2.1 Ejecución de Egresos Programa 630 “Gestión Intrainstitucional”;

El programa 630 “Gestión Intrainstitucional”, se presupuestaron **¢16.132.210.626,36** y se ha ejecutado en el segundo semestre la suma de **¢3.708.746.604,72** para un total al 31 de diciembre de **¢5.599.561.584,22** que equivale a un **35%** del total presupuesto aprobado.

#### Servicios

##### Alquileres

En la partida de alquileres se ha ejecutado en el segundo semestre un monto de **¢12.889.561,94** correspondiente a **12%** del presupuesto aprobado, mismo que corresponde al alquiler de los edificios, locales que albergan las áreas rectoras del Ministerio de Salud.

##### Servicios Básicos

En esta partida, se ha ejecutado la suma de **¢5.227.755,55**, equivalente al **21%**, dicho pago corresponde al pago de servicios públicos de agua y alcantarillado que no se encuentran incluidos en el presupuesto de Gobierno y al gasto por pago del contrato con Correos de Costa Rica para la distribución de correspondiente a nivel nacional e internacional.

##### Servicios Comerciales y Financieros

En esta partida presupuestaria, se ha ejecutado un monto de **¢502.615.489,74**, equivalente al **52%**, de los cuales los gastos más significativos son: por pago de servicios de alquiler de plataforma Office 365, servicios de hospedaje de módulo institucional de datos ORBE, comisiones al Fiduciario del Banco Nacional de Costa Rica, por transferencias electrónicas de información para el fondo reembolsable y pago de trámites de firmas digitales.



## Servicios de Gestión y Apoyo

En la partida Servicios de Gestión y Apoyo, se ha ejecutado **¢271.637.394,24** equivalente al **76%**, de los cuales el gasto más significativo corresponde a la subpartida de servicios generales por el pago de resoluciones administrativas por concepto de reajustes de precio de las contrataciones de servicios de seguridad y limpieza y, además, para el fondo reembolsable de Nivel Regional y Local y para gastos del Nivel Central.

## Gastos de Viajes y de Transporte

En gastos de viaje y transporte, se ha ejecutado **¢15.246.066,04**, equivalente al **71%**, que corresponden especialmente al gasto de viáticos dentro del país de Nivel Central y de viáticos al exterior solicitados por la Unidad de Relaciones Internacionales.

## Capacitación y Protocolo

En esta subpartida se ha ejecutado la suma de **¢33.205.212,40**, equivalente al **67%**, los cuales corresponden a actividades de capacitación para el programa de salud ocupacional a miembros de las brigadas de primeros auxilios y prevención de incendios y, del Plan Institucional de Capacitación 2023 por parte de la Dirección de Desarrollo Humano.

## Mantenimiento y Reparación

En mantenimiento y reparación se ha ejecutado la suma **¢162.474.756,69**, equivalente al **33%**, los mismos corresponden en su gran mayoría al pago de servicio de mantenimiento de edificios, mantenimiento y reparación de flotilla vehicular en los tres niveles de gestión, mantenimiento de equipo y mobiliario de oficina, equipo de comunicación, equipo de cómputo, así como los gastos generados en el fondo reembolsable.

## Servicios Diversos

En esta subpartida se ejecutó la suma de **¢336.024,61**, correspondiente a pagos de infracciones vehiculares según solicitudes de caja chica DA-CCH-014-2023 y DA-ASG-CCH-046-2023.

## Materiales y Suministros

### Productos químicos y conexos

En la partida de productos químicos y conexos, se ha ejecutado **¢5.169.727,54**, equivalente al **6%** en su mayoría están destinados al pago de combustibles y lubricantes; tinturas, pinturas y



diluyentes y otros productos químicos efectuados con el fondo reembolsable de trabajo a nivel central y local.

### **Materiales y productos de uso en construcción y mantenimiento**

En materiales y productos de uso en construcción y mantenimiento, se ha ejecutado **¢20.587.347,92**, equivalente al **37%**, los cuales corresponden a la compra de materiales tales como: productos metálicos, madera, electrónicos, telefónicos y de cómputo entre otros, efectuados con el fondo reembolsable de trabajo tanto a nivel central como local.

### **Herramientas y repuestos y accesorios**

En esta partida se ha ejecutado **¢ 20.177.883,79** equivalente al **37%**, que se ejecuta mediante el fondo reembolsable de trabajo a nivel central como regional.

### **Útiles, materiales y suministros diversos**

En la partida útiles materiales y suministros diversos, se ha ejecutado **¢42.967.919,94**, equivalente al **16%**, que corresponde en su mayoría para útiles y materiales de oficina y computo, médico hospitalario y de investigación, productos de papel y cartón e impresos, textiles y vestuarios, útiles y materiales de limpieza, resguardo, seguridad, cocina y comedor y otros materiales y suministros y que se ejecuta por medio del fondo reembolsable de nivel central, regional y local.

### **Bienes Duraderos**

#### **Maquinaria, Equipo y Mobiliario**

En la partida maquinaria equipo y mobiliario se ha ejecutado **¢352.275.953,11**, equivalente al **18%**, monto que cubre principalmente la subpartida de equipo y programas de cómputo por concepto de compra de .115 computadoras portátiles de perfil ejecutivo asociado al trámite 2022LA-000002-0013600001.

#### **Construcciones, Adiciones y Mejoras**

En la partida de construcciones adiciones y mejoras, se ha ejecutado en el segundo semestre la suma de **¢ 2.031.009.004,27**, equivalente al **26%**, que corresponde principalmente a la construcción de los edificios que albergan el:



- ✓ Área Rectora de Oreamuno por un monto de: **¢340.373.620,34** ejecutando el 99% del total presupuestado.
- ✓ Área Rectora de La Cruz por un monto de: **¢ 17.596.416,70** ejecutando el 93% del total presupuestado.
- ✓ Área Rectora de Montes de Oro por un monto de: **¢ 27.786.869,01** ejecutando el 94% del total presupuestado.
- ✓ Área Rectora de Pococí por un monto de: **¢ 306.425.250,40** ejecutando el 93% del total presupuestado.
- ✓ Área Rectora de Paraíso por un monto de: **¢ 234.960.711,52** ejecutando el 45% del total presupuestado.
- ✓ Área Rectora de Siquirres por un monto de: **¢ 487.219.926,84** ejecutando el 94% del total presupuestado.
- ✓ Área Rectora de Grecia por un monto de: **¢ 96.671.902,33** ejecutando el 63% del total presupuestado.

Además, en la subpartida de “Vías de comunicación terrestre” se ejecutan **¢10.535.372,76** correspondiente a la cancelación de resolución administrativa emitida por la Municipalidad de Coronado, que obliga a depositar el costo de la acera que esa entidad construirá alrededor de la propiedad donde se ubica en Área Rectora de Salud de Coronado, se realizó un estudio y resulta un costo menor cancelar esta resolución que construir la acera con otros recursos.

Se ejecutó el monto de **¢509.438.934,37** correspondiente a otras construcciones y adiciones de los edificios ubicados en los tres niveles de gestión.

### **Bienes Duraderos Diversos**

En esta partida se ha ejecutado **¢207.417.581,55** equivalente al **17%**, que corresponde a requerimientos del Departamento de Tecnologías de Información y Comunicación.

### **Transferencias Corrientes a Personas**

Se transfirió la suma de **¢209.679,20**, equivalente al **6%**, correspondiente a pagos realizados por los administrados para el trámite de permisos sanitarios de funcionamiento y registros sanitarios que han solicitado la devolución del dinero por no haberse efectuado el trámite o por errores a la hora de hacer los depósitos.



## Transferencias corrientes al sector privado

Se transfirió la suma de **¢25.299.246,19** por concepto de indemnizaciones, específicamente corresponde a los siguientes pagos:

- ✓ Resolución administrativa MS-DM-REC-EE-5219-2023 correspondiente a la factura N° 6425 de fecha 18 de abril del 2023, por el traslado, bodegaje, custodia, destrucción y desnaturalización de 378,71 kilogramos de Cianuro de Sodio, recolectado el 01 de marzo del 2023, por un monto de **¢23.669.373,07**.
- ✓ Resolución MS-DM-EE-1634-2023 correspondiente a la factura N° 00100001010000120676 de fecha 12 de octubre del 2022, Contratación N° 0432018000100021-00 Licitación 2018LA-000007-0013600001, por concepto de servicios de agencia de viajes por un monto de **¢1.629.873,12**



CUENTA	CUENTA EGRESO	PRESUPUESTO	VARIACIONES PRESUPUESTARIAS	PRESUPUESTO APROBADO	I SEMESTRE	II SEMESTRE	GASTO TOTAL	TOTAL DE EJECUCIÓN %
<b>1</b>	<b>Servicios</b>	<b>2 028 268 746,00</b>	<b>(3 009 477,09)</b>	<b>2 025 259 268,91</b>	<b>402 384 785,40</b>	<b>1 003 632 261,21</b>	<b>1 406 017 046,61</b>	<b>69%</b>
<b>101</b>	<b>Alquileres</b>	<b>137 970 000,00</b>	<b>(30 540 000,00)</b>	<b>107 430 000,00</b>	<b>16 525 001,95</b>	<b>12 889 561,94</b>	<b>29 414 563,89</b>	<b>27%</b>
10101	Alquiler de edificios locales y ter	60 000 000,00	(30 540 000,00)	29 460 000,00	16 525 001,95	12 889 561,94	29 414 563,89	100%
<b>102</b>	<b>Servicios Básicos</b>	<b>13 295 000,00</b>	<b>11 120 000,00</b>	<b>24 415 000,00</b>	<b>1 997 639,36</b>	<b>5 227 755,55</b>	<b>7 225 394,91</b>	<b>30%</b>
10201	Servicio de agua y alcantarillado	2 250 000,00	(120 000,00)	2 130 000,00	732 790,76	748 682,56	1 481 473,32	70%
10202	Servicio de energía eléctrica	500 000,00	1 550 000,00	2 050 000,00	762 920,00	1 128 305,00	1 891 225,00	92%
10203	Servicio de correo	10 015 000,00	20 000,00	10 035 000,00	443 468,50	1 513 126,01	1 956 594,51	19%
10299	Otros servicios básicos	530 000,00	1 670 000,00	2 200 000,00	58 460,10	1 837 641,98	1 896 102,08	86%
<b>103</b>	<b>Servicios comerciales y financier</b>	<b>995 898 440,00</b>	<b>(23 241 755,00)</b>	<b>972 656 685,00</b>	<b>202 329 257,59</b>	<b>502 615 489,74</b>	<b>704 944 747,33</b>	<b>72%</b>
10301	Información	-	1 497 205,00	1 497 205,00	246 509,50	1 244 249,78	1 490 759,28	100%
10301	Información	5 000 000,00	-	5 000 000,00	4 139 603,80	-	4 139 603,80	83%
10303	Impresión, encuadernación y ot	31 120 000,00	(29 740 000,00)	1 380 000,00	171 175,44	329 229,92	500 405,36	36%
10304	Transporte de Bienes	500 000,00	-	500 000,00	180 800,00	101 700,00	282 500,00	57%
10305	Servicios Aduaneros	2 260 000,00	-	2 260 000,00	332 485,39	-	332 485,39	15%
10306	Comisiones y gastos por servici	27 225 940,00	(68 960,00)	27 156 980,00	27 120 000,00	6 780,00	27 126 780,00	100%
10306	Comisiones y gastos por servici	27 120 000,00	5 000 000,00	32 120 000,00	85 273,00	31 428 213,05	31 513 486,05	98%
10307	Servicios de transferencia electr	488 574 000,00	70 000,00	488 644 000,00	68 163 164,86	371 629 112,02	439 792 276,88	90%
10307	Servicios de transferencia electr	414 098 500,00	-	414 098 500,00	101 890 245,60	97 876 204,97	199 766 450,57	48%
<b>104</b>	<b>Servicios de Gestión y Apoyo</b>	<b>55 855 000,00</b>	<b>303 925 090,00</b>	<b>359 780 090,00</b>	<b>76 786 208,23</b>	<b>271 637 394,24</b>	<b>348 423 602,47</b>	<b>97%</b>
10401	Servicios médicos y de laborator	-	1 500 000,00	1 500 000,00	-	1 499 736,00	1 499 736,00	100%
10403	Servicios de Ingeniería	6 500 000,00	(1 000 000,00)	5 500 000,00	-	1 986 453,18	1 986 453,18	36%
10406	Servicios generales	28 285 000,00	145 635 090,00	173 920 090,00	1 513 526,04	167 930 300,47	169 443 826,51	97%
10406	Servicios generales	10 000 000,00	93 000 000,00	103 000 000,00	1 258 735,76	99 947 304,59	101 206 040,35	98%
10499	Otros servicios de gestión y apo	570 000,00	73 290 000,00	73 860 000,00	73 124 994,03	25 000,00	73 149 994,03	99%
10499	Otros servicios de gestión y apo	10 000 000,00	(8 500 000,00)	1 500 000,00	888 952,40	248 600,00	1 137 552,40	76%

Informe de ejecución presupuestaria de egresos - SIAF



CUENTA	CUENTA EGRESO	PRESUPUESTO	VARIACIONES PRESUPUESTARIAS	PRESUPUESTO APROBADO	I SEMESTRE	II SEMESTRE	GASTO TOTAL	TOTAL DE EJECUCIÓN %
<b>1</b>	<b>Servicios</b>	<b>2 028 268 746,00</b>	<b>(3 009 477,09)</b>	<b>2 025 259 268,91</b>	<b>402 384 785,40</b>	<b>1 003 632 261,21</b>	<b>1 406 017 046,61</b>	<b>69%</b>
<b>105</b>	<b>Gastos de viaje y de transporte</b>	<b>73 000 000,00</b>	<b>(51 437 700,00)</b>	<b>21 562 300,00</b>	<b>3 608 089,48</b>	<b>15 246 066,04</b>	<b>18 854 155,52</b>	<b>87%</b>
10501	Transporte dentro del país	6 000 000,00	(5 980 000,00)	20 000,00	-	10 820,00	10 820,00	54%
10502	Viáticos dentro del país	15 000 000,00	(6 000 000,00)	9 000 000,00	-	8 977 800,00	8 977 800,00	100%
10503	Transportes en el exterior	15 000 000,00	(14 457 700,00)	542 300,00	542 278,00	-	542 278,00	100%
10503	Transportes en el exterior	7 000 000,00	-	7 000 000,00	1 313 359,00	3 267 014,00	4 580 373,00	65%
10504	Viáticos en el exterior	30 000 000,00	(25 000 000,00)	5 000 000,00	1 752 452,48	2 990 432,04	4 742 884,52	95%
<b>107</b>	<b>Capacitación y protocolo</b>	<b>45 550 000,00</b>	<b>4 209 050,00</b>	<b>49 759 050,00</b>	<b>2 757 820,96</b>	<b>33 205 212,40</b>	<b>35 963 033,36</b>	<b>72%</b>
10701	Actividades de capacitación	45 550 000,00	-	45 550 000,00	2 757 820,96	31 102 661,82	33 860 482,78	74%
10702	Actividades protocolarias y social	-	4 209 050,00	4 209 050,00	-	2 102 550,58	2 102 550,58	50%
<b>108</b>	<b>Mantenimiento y reparación</b>	<b>706 200 306,00</b>	<b>(218 164 162,09)</b>	<b>488 036 143,91</b>	<b>98 267 913,83</b>	<b>162 474 756,69</b>	<b>260 742 670,52</b>	<b>53%</b>
10801	Mantenimiento de edificios, loca	411 960 980,00	(144 748 925,00)	267 212 055,00	16 530 044,69	53 207 825,25	69 737 869,94	26%
10801	Mantenimiento de edificios, loca	3 780 980,00	-	3 780 980,00	1 205 884,02	2 209 150,00	3 415 034,02	90%
10804	Mantenimiento y reparación de	705 000,00	(50 000,00)	655 000,00	-	108 249,48	108 249,48	17%
10804	Mantenimiento y reparación de	-	1 000 000,00	1 000 000,00	-	650 000,00	650 000,00	65%
10805	Mantenimiento y reparación eq	190 870 000,00	(342 263,44)	190 527 736,56	76 860 393,63	92 502 824,84	169 363 218,47	89%
10805	Mantenimiento y reparación eq	86 110 000,00	(77 500 000,00)	8 610 000,00	-	8 369 618,86	8 369 618,86	97%
10806	Mantenimiento y reparación eq	670 000,00	(439 050,00)	230 950,00	152 550,00	-	152 550,00	66%
10807	Mantenimiento y reparación eq	7 678 346,00	255 826,35	7 934 172,35	2 102 351,48	2 778 001,23	4 880 352,71	62%
10807	Mantenimiento y reparación eq	-	1 500 000,00	1 500 000,00	-	1 283 480,00	1 283 480,00	86%
10808	Mantenimiento y reparación eq	2 195 000,00	(1 045 850,00)	1 149 150,00	302 097,35	100 935,00	403 032,35	35%
10808	Mantenimiento y reparación eq	-	1 000 000,00	1 000 000,00	-	977 389,38	977 389,38	98%
10899	Mantenimiento y reparación eq	2 105 000,00	(793 900,00)	1 311 100,00	72 100,00	287 282,65	359 382,65	27%
10999	Otros Impuestos	-	3 000 000,00	3 000 000,00	1 042 492,66	-	1 042 492,66	35%
<b>199</b>	<b>Servicios diversos</b>	<b>-</b>	<b>1 120 000,00</b>	<b>1 120 000,00</b>	<b>112 854,00</b>	<b>336 024,61</b>	<b>448 878,61</b>	<b>40%</b>
19901	Servicios De Regulacion	-	120 000,00	120 000,00	112 854,00	-	112 854,00	94%
19999	Otros Servicios No Especificados	-	1 000 000,00	1 000 000,00	-	336 024,61	336 024,61	34%

Informe de ejecución presupuestaria de egresos - SIAF



CUENTA	CUENTA EGRESO	PRESUPUESTO	VARIACIONES PRESUPUESTARIAS	PRESUPUESTO APROBADO	I SEMESTRE	II SEMESTRE	GASTO TOTAL	TOTAL DE EJECUCIÓN %
<b>2</b>	<b>Materiales y suministros</b>	<b>373 631 372,00</b>	<b>81 528 993,44</b>	<b>455 160 365,44</b>	<b>53 809 769,99</b>	<b>88 902 879,19</b>	<b>142 712 649,18</b>	<b>31%</b>
<b>201</b>	<b>Productos químicos y conexos</b>	<b>28 704 660,00</b>	<b>53 036 309,19</b>	<b>81 740 969,19</b>	<b>2 512 142,16</b>	<b>5 169 727,54</b>	<b>7 681 869,70</b>	<b>9%</b>
20101	Combustibles y lubricantes	1 543 000,00	(21 570,23)	1 521 429,77	187 354,62	214 217,25	401 571,87	26%
20102	Productos farmacéuticos y medi	3 140 000,00	(1 925 916,20)	1 214 083,80	100 915,73	346 606,30	447 522,03	37%
20104	Tintas, pinturas y diluyentes	22 601 660,00	(7 041 589,38)	15 560 070,62	2 017 413,18	3 633 661,97	5 651 075,15	36%
20199	Otros productos químicos y con	1 420 000,00	1 025 385,00	2 445 385,00	206 458,63	847 242,08	1 053 700,71	43%
20199	Otros productos químicos y con	-	1 000 000,00	1 000 000,00	-	127 999,94	127 999,94	13%
<b>203</b>	<b>Materiales y productos de uso e</b>	<b>54 412 402,00</b>	<b>573 936,58</b>	<b>54 986 338,58</b>	<b>8 776 128,32</b>	<b>20 587 347,92</b>	<b>29 363 476,24</b>	<b>53%</b>
20301	Materiales y productos metálico	8 260 000,00	930 432,15	9 190 432,15	1 631 927,22	4 353 296,55	5 985 223,77	65%
20302	Materiales y productos minerale	6 255 000,00	(2 395 860,01)	3 859 139,99	418 221,28	2 129 502,62	2 547 723,90	66%
20303	Madera y sus derivados	6 402 000,00	(2 178 217,00)	4 223 783,00	144 718,35	1 024 584,41	1 169 302,76	28%
20304	Materiales y productos eléctrico	12 754 402,00	5 642 977,03	18 397 379,03	4 897 252,44	8 403 943,50	13 301 195,94	72%
20305	Materiales y productos de vidrio	5 880 000,00	(368 560,05)	5 511 439,95	-	197 000,25	197 000,25	4%
20306	Materiales y productos de plásti	7 200 000,00	(688 168,98)	6 511 831,02	1 064 714,65	2 335 495,03	3 400 209,68	52%
20399	Otros materiales y productos de	4 991 174,00	(368 666,56)	4 622 507,44	619 294,38	2 143 525,56	2 762 819,94	60%
<b>204</b>	<b>Herramientas , repuestos y acce</b>	<b>56 361 993,00</b>	<b>(1 774 801,27)</b>	<b>54 587 191,73</b>	<b>5 357 511,85</b>	<b>20 177 883,79</b>	<b>25 535 395,64</b>	<b>47%</b>
20401	Herramientas e instrumentos	5 407 440,00	(1 292 151,28)	4 115 288,72	616 753,36	2 144 108,04	2 760 861,40	67%
20401	Herramientas e instrumentos	-	500 000,00	500 000,00	-	57 000,00	57 000,00	11%
20402	Repuestos y accesorios	47 954 553,00	517 350,01	48 471 903,01	4 740 758,49	16 796 274,16	21 537 032,65	44%
20402	Repuestos y accesorios	3 000 000,00	(1 500 000,00)	1 500 000,00	-	1 180 501,59	1 180 501,59	79%
<b>299</b>	<b>Útiles, materiales y suministros</b>	<b>234 152 317,00</b>	<b>29 693 548,94</b>	<b>263 845 865,94</b>	<b>37 163 987,66</b>	<b>42 967 919,94</b>	<b>80 131 907,60</b>	<b>30%</b>
29901	Útiles y materiales de oficina y c	58 648 431,00	36 347 113,70	94 995 544,70	995 511,33	12 396 766,53	13 392 277,86	14%
29901	Útiles y materiales de oficina y c	-	5 700 000,00	5 700 000,00	-	787 746,37	787 746,37	14%
29902	Útiles y materiales médico, hosp	6 415 000,00	(1 868 976,14)	4 546 023,86	1 924 123,85	1 538 670,00	3 462 793,85	76%
29903	Productos de papel, cartón e im	19 264 700,00	(7 329 392,83)	11 935 307,17	1 059 043,14	4 335 604,41	5 394 647,55	45%
29903	Productos de papel, cartón e im	81 002 876,00	(5 700 000,00)	75 302 876,00	27 912 011,17	17 340 147,49	45 252 158,66	60%
29904	Textiles y vestuarios	2 285 000,00	2 020 027,82	4 305 027,82	422 656,80	1 500 025,13	1 922 681,93	45%
29904	Textiles y vestuarios	2 891 403,00	-	2 891 403,00	929 764,00	1 898 802,00	2 828 566,00	98%
29905	Útiles y materiales de limpieza	1 812 000,00	825 410,62	2 637 410,62	311 908,13	541 639,75	853 547,88	32%
29905	Útiles y materiales de limpieza	52 472 684,00	-	52 472 684,00	2 345 784,84	285 273,65	2 631 058,49	5%
29906	Útiles y materiales de resguardo	3 735 000,00	(368 159,97)	3 366 840,03	1 172 310,78	920 356,03	2 092 666,81	62%
29907	útiles y materiales de cocina y cc	695 000,00	300 000,00	995 000,00	24 249,80	50 550,00	74 799,80	8%
29999	Otros útiles, materiales y sumir	1 535 000,00	(232 474,26)	1 302 525,74	66 623,82	457 038,58	523 662,40	40%
29999	Otros útiles, m,ateriales y sumir	3 395 223,00	-	3 395 223,00	-	915 300,00	915 300,00	27%



PROGRAMA	FF	CUENTA	CUENTA EGRESO	PRESUPUESTO	VARIACIONES PRESUPUESTARIAS	PRESUPUESTO APROBADO	I SEMESTRE	II SEMESTRE	GASTO TOTAL	TOTAL DE EJECUCIÓN %
		<b>5</b>	<b>Bienes duraderos</b>	<b>9 329 861 818,36</b>	<b>1 568 486 670,65</b>	<b>10 898 348 489,01</b>	<b>1 421 899 970,88</b>	<b>2 590 702 538,93</b>	<b>4 012 602 509,81</b>	<b>37%</b>
		<b>501</b>	<b>Maquinaria, equipo y mobiliario</b>	<b>230 010 706,00</b>	<b>1 714 200 695,81</b>	<b>1 944 211 401,81</b>	<b>88 938 533,83</b>	<b>352 275 953,11</b>	<b>441 214 486,94</b>	<b>23%</b>
630	001001	50101	Maquinaria y equipo para la pro	808 000,00	(34 400,00)	773 600,00	167 306,40	288 899,99	456 206,39	59%
630	900002	50101	Maquinaria y equipo para la pro	-	2 200 000,00	2 200 000,00	-	1 024 726,33	1 024 726,33	47%
630	001001	50103	Equipo de comunicación	9 359 020,00	(7 070 830,07)	2 288 189,93	122 547,40	1 198 254,44	1 320 801,84	58%
630	900002	50103	Equipo de comunicación	-	397 728 653,16	397 728 653,16	-	650 900,00	650 900,00	0%
630	001001	50104	Equipo y mobiliario de oficina	46 575 212,00	(4 253 466,78)	42 321 745,22	2 348 431,00	27 945 896,33	30 294 327,33	72%
630	001002	50104	Equipo y mobiliario de oficina	106 206 823,00	-	106 206 823,00	78 836 505,12	1 928 063,30	80 764 568,42	76%
630	900002	50104	Equipo y mobiliario de oficina	-	31 300 000,00	31 300 000,00	-	18 743 977,79	18 743 977,79	60%
630	921023	50104	Equipo y mobiliario de oficina	-	10 121 648,00	10 121 648,00	-	6 123 873,39	6 123 873,39	61%
630	921039	50104	Equipo y mobiliario de oficina	-	367 993,00	367 993,00	-	348 485,99	348 485,99	95%
630	921040	50104	Equipo y mobiliario de oficina	-	62 336,00	62 336,00	-	53 980,00	53 980,00	87%
630	001001	50105	Equipo y programas de cómputo	41 679 411,00	(12 989 430,83)	28 689 980,17	155 669,10	22 643 213,13	22 798 882,23	79%
630	900002	50105	Equipo y Programas De Comput	-	706 000 000,00	706 000 000,00	142 079,68	216 843 109,56	216 985 189,24	31%
630	001001	50106	Equipo sanitario, de laboratorio	705 000,00	5 094 590,00	5 799 590,00	27 900,00	92 040,00	119 940,00	2%
630	001001	50199	Maquinaria, equipo y mobiliario	24 677 240,00	(10 580 978,67)	14 096 261,33	7 138 095,13	3 263 230,86	10 401 325,99	74%
630	900002	50199	Maquinaria, equipo y mobiliario	-	53 600 000,00	53 600 000,00	-	51 127 302,00	51 127 302,00	95%
		<b>502</b>	<b>Construcciones, adiciones y mej</b>	<b>6 950 670 616,66</b>	<b>779 414 628,00</b>	<b>7 730 085 244,66</b>	<b>1 302 590 681,24</b>	<b>2 031 009 004,27</b>	<b>3 333 599 685,51</b>	<b>43%</b>
630	900002	50201	Ars Oreamuno	362 000 000,00	(18 000 000,00)	344 000 000,00	-	340 373 620,34	340 373 620,34	99%
630	900002	50201	Ars La Cruz	234 000 000,00	55 000 000,00	289 000 000,00	252 153 582,48	17 596 416,70	269 749 999,18	93%
630	900002	50201	Ars Montes de Oro (Miramar)	372 000 000,00	10 000 000,00	382 000 000,00	330 845 351,54	27 786 869,01	358 632 220,55	94%
630	900002	50201	Ars Pococí	567 000 000,00	34 000 000,00	601 000 000,00	250 426 296,97	306 425 250,40	556 851 547,37	93%
630	900002	50201	Ars Paraiso	575 000 000,00	(50 000 000,00)	525 000 000,00	-	234 960 711,52	234 960 711,52	45%
630	900002	50201	Ars Siquirres	666 000 000,00	(65 000 000,00)	601 000 000,00	80 218 713,87	487 219 926,84	567 438 640,71	94%
630	921036	50201	Ars Grecia	316 516 630,00	-	316 516 630,00	101 751 466,34	96 671 902,33	198 423 368,67	63%
630	900002	50202	Vias De Comunicacion Terrestre	-	10 600 000,00	10 600 000,00	-	10 535 372,76	10 535 372,76	99%
630	001002	50299	Otras construcciones, adiciones	142 570 616,66	(128 000 000,00)	14 570 616,66	8 153 600,00	904 029,63	9 057 629,63	62%
630	900002	50299	Mant. De los Edificios Centrales	537 000 000,00	-	537 000 000,00	144 348 831,25	-	144 348 831,25	27%
630	900002	50299	Otras construcciones, adiciones	24 100 000,00	121 200 000,00	145 300 000,00	134 692 838,79	-	134 692 838,79	93%
630	921005	50299	Otras construcciones (Río Azul)	0	947 614 628,00	947 614 628,00	-	508 534 904,74	508 534 904,74	54%
		<b>599</b>	<b>Bienes duraderos diversos</b>	<b>2 149 180 495,70</b>	<b>(925 128 653,16)</b>	<b>1 224 051 842,54</b>	<b>30 370 755,81</b>	<b>207 417 581,55</b>	<b>237 788 337,36</b>	<b>19%</b>
630	001002	59903	Bienes intangibles	409 322 784,34	(90 000 000,00)	319 322 784,34	9 582 400,00	47 782 616,65	57 365 016,65	18%
630	900002	59903	Bienes intangibles	1 698 787 711,36	(827 628 653,16)	871 159 058,20	20 788 355,81	159 634 964,90	180 423 320,71	21%
		<b>6</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>67 080 184,00</b>	<b>70 080 184,00</b>	<b>12 720 453,23</b>	<b>25 508 925,39</b>	<b>38 229 378,62</b>	<b>55%</b>
		<b>602</b>	<b>Transferencias Corrientes a Pers</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>643 000,00</b>	<b>3 643 000,00</b>	<b>3 220 453,23</b>	<b>209 679,20</b>	<b>3 430 132,43</b>	<b>94%</b>
630	001001	60299	Otras Transferencias A Personas	3 000 000,00	643 000,00	3 643 000,00	3 220 453,23	209 679,20	3 430 132,43	94%
		<b>606</b>	<b>Transferencias corrientes al sect</b>	<b>-</b>	<b>66 437 184,00</b>	<b>66 437 184,00</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>25 299 246,19</b>	<b>34 799 246,19</b>	<b>52%</b>
630	001001	60601	Indemnizaciones	-	16 172 000,00	16 172 000,00	9 500 000,00	5 034 062,19	14 534 062,19	90%
630	921006	60601	Indemnizaciones	-	20 265 184,00	20 265 184,00	-	20 265 184,00	20 265 184,00	100%
		<b>TOTALES</b>		<b>11 745 791 936,36</b>	<b>4 386 418 690,00</b>	<b>16 132 210 626,36</b>	<b>1 890 814 979,50</b>	<b>3 708 746 604,72</b>	<b>5 599 561 584,22</b>	<b>35%</b>
				<b>14 830 043 693,23</b>	<b>4 386 418 690,00</b>	<b>19 216 462 383,23</b>	<b>2 508 037 027,92</b>	<b>4 642 588 044,81</b>	<b>7 150 625 072,73</b>	<b>24%</b>

Informe de ejecución presupuestaria de egresos al 31 de diciembre del 2023- SIAF



## 2.2.2. Ejecución de Egresos Programa 631 “Rectoría de la Producción Social de la Salud”:

El programa 631 “Rectoría de la Producción Social de la Salud”, ha ejecutado en este segundo semestre la suma de **¢933.841.440,09** para un total del periodo 2023 de **¢1.551.063.488,51** que equivale a un **50%** del presupuesto aprobado.

### Servicios

#### Alquileres

En la partida de alquileres se ha ejecutado un monto de **¢ 21.077.596,20**, correspondiente a **15%** del presupuesto aprobado, mismo que corresponde al alquiler de los servidores que almacenan la información del sistema Regístrelo en la nube, utilizada para la transmisión de los servicios de registro de productos de interés sanitario, pago servicios de alquiler de inmueble de las áreas rectoras de Salud.

#### Servicios Comerciales y Financieros

En esta subpartida se ejecutó la suma de **¢44.818.154,66**, equivalente a un **16%** de lo presupuestado, corresponde a contrato para financiar alquiler de infraestructura. Así como el servicio de computo en la nube AWS por demanda para la gestión de módulos de comando contratación 2022CD-000008-0013600001.

#### Servicios de Gestión y Apoyo

En la subpartida Servicios de Gestión y Apoyo, se ha ejecutado **¢627.316.762,19** equivalente al **34%** que corresponden en su mayoría a:

- Análisis de control de calidad para medicamentos y/o productos de interés sanitario de control post-comercialización; contrato compra y venta de servicios entre Ministerio de Salud y LAYAFA, por un monto de **¢105.219.998,47**.
- Mantenimiento preventivo, correctivo y evolutivo de la plataforma Tecnológica “Regístrelo”, utilizada para la transmisión de los Servicio de Registro de Productos de interés Sanitario, por un monto de **¢481.518.654,37**.
- Entrega del cuarto producto informe mensual y sexto producto informe final, del servicio de consultoría para el modelo centro cívico sin paredes, contratación 2022LA-000001-0013600001, por un monto de **¢10.499.997,99**.



- Servicios Profesionales en el campo de las Ciencias Económicas y Sociales para el Desarrollo de una Estrategia de promotoría como formador de formadores en promotoría juvenil de acciones de promoción prevención y liderazgo, por un monto de **¢30.078.111,36**.

### **Capacitación y protocolo**

Se ejecutó la suma de **¢61.149.727,38**, correspondiente a un **50%** el presupuestado, corresponde a servicio de alimentación para actividades de Talleres ASIS (Análisis de Situación de Indicadores en Salud) desarrolladas en las áreas de salud, para el desarrollo de proyectos regionales en salud mental.

### **Mantenimiento y reparación.**

En mantenimiento y reparación se ha ejecutado la suma **¢4.223.329,46**, equivalente al **8%**, los mismos corresponden en su gran mayoría al pago de servicio de calibración de sonómetros y calibrador acústico.

### **Materiales y Suministros**

#### **Productos Químicos y Conexos**

Se ejecutó la suma de **¢157.542.057,68**, lo que corresponde a un **92%** por la adquisición de:

- Insecticida spinosad para tratamiento larvicida, por un monto de **¢104.937.224,00**
- Adquisición de 620 empaques de insecticida biológico granulado, por un monto de **¢52.492.455,00**
- Adquisición de un frasco de fluoresceína sódica con 98% de pureza, por un monto de **¢112.378,68**

### **Repuestos y Accesorios**

Se ejecutó en el segundo semestre en esta subpartida la suma de **¢128.258.28**, porcentaje de ejecución **2,00 %** ejecutados en el fondo reembolsable y para la compra del cuadro básico no incluido en el presupuesto de gobierno.



## Utilices y materiales médicos, hospitalario y de investigación

Se ejecuto en el segundo semestre correspondiente a esta subpartida la suma de **¢17.585.554,24** Porcentaje de ejecución **9%** por la adquisición de reactivos e insumos para análisis de laboratorio del Centro Nacional de Referencia de inocuidad microbiológica de alimentos – **INCIENSA**, y la adquisición de repuestos de equipo de laboratorio para proveeduría Institucional; área de almacenamiento, Registro y Control de Bienes.



CONTRATO FIDEICOMISO 872 MINISTERIO DE SALUD - BNCR  
EJECUCION DE EGRESOS PERIODO 2023  
PROGRAMA 631 "RECTORIA DE LA PRODUCCION SOCIAL DE LA SALUD"

PROGRAMA	FF	CUENTA	CUENTA EGRESO	PRESUPUESTO	VARIACIONES PRESUPUESTARIA S	PRESUPUESTO APROBADO	I SEMESTRE	II SEMESTRE	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	% EJECUCION
		<b>1</b>	<b>Servicios</b>	<b>2 461 780 002,87</b>	<b>(33 903 000,24)</b>	<b>2 427 877 002,63</b>	<b>444 340 071,62</b>	<b>758 585 569,89</b>	<b>1 202 925 641,51</b>	<b>1 224 951 361,12</b>	<b>50%</b>
		<b>101</b>	<b>Alquileres</b>	<b>139 944 000,00</b>	-	<b>139 944 000,00</b>	<b>56 159 858,70</b>	<b>21 077 596,20</b>	<b>77 237 454,90</b>	<b>62 706 545,10</b>	<b>55%</b>
631	001002	10199	Otros alquileres	139 944 000,00	-	139 944 000,00	56 159 858,70	21 077 596,20	77 237 454,90	62 706 545,10	55%
		<b>102</b>	<b>Servicios Básicos</b>	<b>4 000 000,00</b>	-	<b>4 000 000,00</b>	<b>3 281 900,00</b>	-	<b>3 281 900,00</b>	<b>718 100,00</b>	<b>82%</b>
631	001002	10299	Otros Servicios Basicos	4 000 000,00	-	4 000 000,00	3 281 900,00	-	3 281 900,00	718 100,00	82%
		<b>103</b>	<b>Servicios comerciales y financieros</b>	<b>280 900 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>285 900 000,00</b>	<b>24 406 561,80</b>	<b>44 818 154,66</b>	<b>69 224 716,46</b>	<b>216 675 283,54</b>	<b>24%</b>
631	001002	10307	Serv. De Transferencia Elect. De Inform.	213 900 000,00	-	213 900 000,00	24 162 602,71	44 818 154,66	68 980 757,37	144 919 242,63	32%
631	921041	10301	Información	39 000 000,00	-	39 000 000,00	243 959,09	-	243 959,09	38 756 040,91	1%
631	921006	10302	Impresión, encuadernación y otros	28 000 000,00	5 000 000,00	33 000 000,00	-	-	-	33 000 000,00	0%
		<b>104</b>	<b>Servicios de Gestión y Apoyo</b>	<b>1 826 280 528,19</b>	<b>(5 000 000,00)</b>	<b>1 821 280 528,19</b>	<b>351 066 498,06</b>	<b>627 316 762,19</b>	<b>978 383 260,25</b>	<b>842 897 267,94</b>	<b>54%</b>
631	001002	10401	Servicios médicos y de laboratorio	416 400 000,00	-	416 400 000,00	59 026 729,08	105 219 998,47	164 246 727,55	252 153 272,45	39%
631	001007	10403	Servicios de Ingeniería	100 000 000,00	-	100 000 000,00	-	-	-	100 000 000,00	0%
631	001050	10403	Servicios de Ingeniería	14 000 000,00	-	14 000 000,00	-	-	-	14 000 000,00	0%
631	921038	10404	Servicios En Ciencias Economicas Y Sociales	89 883 643,44	-	89 883 643,44	-	3 386 300,00	3 386 300,00	86 497 343,44	4%
631	921041	10404	Servicios En Ciencias Economicas Y Sociales	150 000 000,00	-	150 000 000,00	21 979 849,00	10 499 997,99	32 479 846,99	117 520 153,01	22%
631	921006	10404	Servicios En Ciencias Economicas Y Sociales	104 316 884,75	-	104 316 884,75	-	26 691 811,36	26 691 811,36	77 625 073,39	26%
631	001002	10405	Servicios de Desarrollo de sistemas informáticos	946 680 000,00	-	946 680 000,00	270 059 919,98	481 518 654,37	751 578 574,35	195 101 425,65	79%
631	921006	10499	Otros Servicios De Gestion Y Apoyo	5 000 000,00	(5 000 000,00)	-	-	-	-	-	0%
		<b>107</b>	<b>Capacitación y protocolo</b>	<b>156 955 474,68</b>	<b>(33 903 000,24)</b>	<b>123 052 474,44</b>	<b>6 614 395,01</b>	<b>61 149 727,38</b>	<b>67 764 122,39</b>	<b>55 288 352,05</b>	<b>55%</b>
631	001002	10701	Actividades de capacitación	71 340 000,00	-	71 340 000,00	6 614 395,01	43 729 146,30	50 343 541,31	20 996 458,69	71%
631	921041	10701	Actividades de capacitación	31 712 474,43	-	31 712 474,43	-	17 420 581,08	17 420 581,08	14 291 893,35	55%
631	921006	10701	Actividades de capacitación	33 903 000,25	(33 903 000,24)	0,01	-	0,00	-	0,01	0%
631	921041	10702	Actividades protocolarias y sociales	20 000 000,00	-	20 000 000,00	-	-	-	20 000 000,00	0%
		<b>108</b>	<b>Mantenimiento y reparación</b>	<b>53 700 000,00</b>	-	<b>53 700 000,00</b>	<b>2 810 858,05</b>	<b>4 223 329,46</b>	<b>7 034 187,51</b>	<b>46 665 812,49</b>	<b>13%</b>
631	921006	10807	Mantenimiento y Rep. Equipo y Mob Oficina	7 700 000,00	-	7 700 000,00	-	-	-	7 700 000,00	0%
631	921006	10899	Mantenimiento Y Rep. Otros Equipos	38 000 000,00	-	38 000 000,00	-	-	-	38 000 000,00	0%
631	001002	10899	Mantenimiento Y Rep. Otros Equipos	8 000 000,00	-	8 000 000,00	2 810 858,05	4 223 329,46	7 034 187,51	965 812,49	88%
		<b>2</b>	<b>Materiales y suministros</b>	<b>332 440 576,00</b>	<b>33 903 000,24</b>	<b>366 343 576,24</b>	<b>8 470 344,76</b>	<b>175 255 870,20</b>	<b>183 726 214,96</b>	<b>182 617 361,28</b>	<b>50%</b>
		<b>201</b>	<b>Productos químicos y conexos</b>	<b>121 640 576,00</b>	<b>48 903 000,24</b>	<b>170 543 576,24</b>	<b>8 470 344,76</b>	<b>157 542 057,68</b>	<b>166 012 402,44</b>	<b>4 531 173,80</b>	<b>97%</b>
631	921006	20101	Combustibles y lubricantes	4 300 000,00	(3 700 000,00)	600 000,00	-	-	-	600 000,00	0%
631	001002	20199	Otros productos químicos y conexos	9 340 576,00	-	9 340 576,00	8 470 344,76	112 378,68	8 582 723,44	757 852,56	92%
631	921006	20199	Otros productos químicos y conexos	108 000 000,00	52 603 000,24	160 603 000,24	-	157 429 679,00	157 429 679,00	3 173 321,24	98%
		<b>203</b>	<b>Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0%</b>
631	921006	20304	Materiales Y Prod. Elect. Telef. Y Computo	500 000,00	-	500 000,00	-	-	-	500 000,00	0%
		<b>204</b>	<b>Herramientas , repuestos y accesorios</b>	<b>6 300 000,00</b>	-	<b>6 300 000,00</b>	-	<b>128 258,28</b>	<b>128 258,28</b>	<b>6 171 741,72</b>	<b>2%</b>
631	921006	20402	Repuestos y accesorios	6 300 000,00	-	6 300 000,00	-	128 258,28	128 258,28	6 171 741,72	2%
		<b>299</b>	<b>Útiles, materiales y suministros diversos</b>	<b>204 000 000,00</b>	<b>(15 000 000,00)</b>	<b>189 000 000,00</b>	-	<b>17 585 554,24</b>	<b>17 585 554,24</b>	<b>171 414 445,76</b>	<b>9%</b>
631	921006	29906	Útiles Y Materiales De Resguardo Y Seguridad	80 000 000,00	-	80 000 000,00	-	-	-	80 000 000,00	0%
631	921006	29902	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	109 000 000,00	-	109 000 000,00	-	17 585 554,24	17 585 554,24	91 414 445,76	16%
631	921006	29903	Productos de papel, cartón e impresos	15 000 000,00	(15 000 000,00)	-	-	-	0,00	-	0%
		<b>5</b>	<b>Bienes duraderos</b>	<b>290 031 178,00</b>	-	<b>290 031 178,00</b>	<b>164 411 632,04</b>	-	<b>164 411 632,04</b>	<b>125 619 545,96</b>	<b>57%</b>
		<b>501</b>	<b>Maquinaria, equipo y mobiliario</b>	<b>290 031 178,00</b>	-	<b>290 031 178,00</b>	<b>164 411 632,04</b>	-	<b>164 411 632,04</b>	<b>125 619 545,96</b>	<b>57%</b>
631	921006	50102	Equipo De Transporte	105 000 000,00	70 000 000,00	175 000 000,00	164 411 632,04	0,00	164 411 632,04	10 588 367,96	94%
631	900002	50105	Equipo y programas de cómputo	25 531 178,00	-	25 531 178,00	-	-	-	25 531 178,00	0%
631	001002	50106	Equipo Sanitario, De Laboratorio E Investigacion	58 767 696,00	-	58 767 696,00	-	-	-	58 767 696,00	0%
631	921006	50106	Equipo Sanitario, De Laboratorio E Investigacion	30 732 304,00	-	30 732 304,00	-	-	-	30 732 304,00	0%
631	921006	50199	Maquinaria, Equipo Y Mobiliario Diverso	70 000 000,00	(70 000 000,00)	-	-	-	-	-	0%
631	921006	50199	Maquinaria, Equipo Y Mobiliario Diverso	70 000 000,00	(70 000 000,00)	-	-	-	-	-	0%
		<b>TOTALES</b>		<b>3 084 251 756,87</b>	-	<b>3 084 251 756,87</b>	<b>617 222 048,42</b>	<b>933 841 440,09</b>	<b>1 551 063 488,51</b>	<b>1 933 188 268,36</b>	<b>50%</b>

Informe de ejecución presupuestaria de egresos al 31 de diciembre 2023- SIAF

Unidad Financiera  
[financiera.correspondencia@misalud.go.cr](mailto:financiera.correspondencia@misalud.go.cr)  
 Tel. 40035787  
[www.ministeriodesalud.go.cr](http://www.ministeriodesalud.go.cr)



### 3. COMENTARIOS GENERALES

Al 31 de diciembre del 2023 la ejecución presupuestaria de ingresos alcanza un monto de **¢19.216. 462.383,23** del presupuesto total aprobado, porcentaje de ejecución **99,38%**.

En cuanto a la ejecución presupuestaria de egresos se alcanza un **37,21%** del total del presupuesto aprobado, esto por cuanto lo correspondiente Otras Construcciones Adiciones y Mejoras, cuyo presupuesto aprobado tiene un peso significativo en el presupuesto global, no ha tenido una ejecución significativa, únicamente del **43%** por cuanto la mayoría de los proyectos se encuentran en proceso de contratación administrativa. El detalle se muestra a continuación:

codigo	BIENES DURADEROS					
502	Construccion de Edificios	Presupuesto Aprobado	Ejecucion I Semestre	Ejecucion II Semestre	Total Ejecucion	% De Ejecucion
50201	Ars La Cruz	289 000 000,00	252 153 582,48	17 596 416,70	269 749 999,18	0,93
50201	Ars Montes de Oro (Miramar)	382 000 000,00	330 845 351,54	27 786 869,01	358 632 220,55	0,94
50201	Ars Pococí	601 000 000,00	250 426 296,97	306 425 250,40	556 851 547,37	0,93
50201	Ars Siquirres	601 000 000,00	80 218 713,87	487 219 926,84	567 438 640,71	0,94
50201	Ars Grecia	316 516 630,00	101 751 466,34	96 671 902,33	198 423 368,67	0,63
50201	Ars Grecia	189 483 370,00	-	-	-	-
50201	Ars Oreamuno	344 000 000,00	-	340 373 620,34	340 373 620,34	0,99
50201	Ars San Ramon	650 000 000,00	-	-	-	-
50201	Ars Paraiso	525 000 000,00	-	234 960 711,52	234 960 711,52	0,45
50201	Ars Aserri	580 000 000,00	-	-	-	-
50201	Ars Golfito	523 000 000,00	-	-	-	-
	<b>subtotal</b>	<b>5 001 000 000,00</b>	<b>1 015 395 411,20</b>	<b>1 511 034 697,14</b>	<b>2 526 430 108,34</b>	<b>2,49</b>
502	<b>Remodelacion Edificios</b>					
50299	Otras construcciones, adiciones y mejora (Otros)	14 570 616,66	8 153 600,00	904 029,63	9 057 629,63	0,62
50299	Mant. De los Edificios Centrales	537 000 000,00	144 348 831,25	-	144 348 831,25	0,27
50299	Otras construcciones, adiciones y mejora (Otros)	145 300 000,00	134 692 838,79	-	134 692 838,79	0,93
50299	Otras construcciones (Río Azul)	947 614 628,00	-	508 534 904,74	508 534 904,74	0,54
50299	Ars Carmen Merced La Uruca	143 000 000,00	-	-	-	-
50299	Region Huetar Caribe	150 000 000,00	-	-	-	-
50299	Dirección General Brunca	275 000 000,00	-	-	-	-
50299	Ars Zarcero	194 000 000,00	-	-	-	-
50299	Edificio Nivel Central	184 000 000,00	-	-	-	-
50299	Dirección General Brunca	128 000 000,00	-	-	-	-
	<b>subtotal</b>	<b>2 718 485 244,66</b>	<b>287 195 270,04</b>	<b>509 438 934,37</b>	<b>796 634 204,41</b>	<b>0,29</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>7 719 485 244,66</b>	<b>1 302 590 681,24</b>	<b>2 020 473 631,51</b>	<b>3 323 064 312,75</b>	<b>0,43</b>

Elaborado por:  
Isabel Núñez Arias  
Analista

Revisado por:  
Lica. Marcela Rodríguez Gómez  
Coordinadora

Aprobado por:  
Licda. Chris Fonseca Vargas, MBA  
Jefe, a.i Unidad Financiera