



# Informe De Ejecucion I Trimestre 2026

## INDICE

	<b>Página</b>
Introducción .....	3
Ingresos .....	5
Egresos .....	10
Ejecucion de egresos por programa .....	19
Informacion complementaria .....	46

## Introducción

Los datos que se exponen en el presente informe corresponden a los resultados de la ejecución presupuestaria de la institución durante el período comprendido del 01 de enero al 31 de marzo del ejercicio económico 2026.

El presente documento se elabora con el objetivo de atender los requerimientos externos establecidos en el cuerpo normativo que regula la materia presupuestaria.

Mediante oficio 23996, del 19 de diciembre de 2025 de la Contraloría General de la República, comunican la aprobación parcial del del Presupuesto Inicial del período 2026; por un monto de ¢ 5.938,9 millones.

JUDESUR está conformada por tres programas, a saber:

- Programa de Administración
- Programa Comercial
- Programa de Operaciones

Su asignación presupuestaria para el periodo es la siguiente:

<b>PROGRAMA</b>	<b>MONTO PRESUPUESTARIO</b>	<b>PARTICIPACION RELATIVA</b>
ADMINISTRACION	1,207,270,591.00	20%
COMERCIAL	1,269,309,045.00	21%
OPERACIONES	3,462,324,022.00	58%
<b>TOTAL</b>	<b>5,938,903,658.00</b>	<b>100%</b>

La ejecución de los ingresos y egresos durante el trimestre alcanza un 16% y un 9%, respectivamente, lo que corresponde a ¢ 972,875,154.71 en ingresos y ¢ 558,571,503.38 en egresos.

### Variaciones presupuestarias

Durante el primer trimestre se ha realizado una modificación presupuestaria.

<b>Numero modificación</b>	<b>Autorizacion</b>	<b>MONTO (¢)</b>
01-2026	Memorando Direccion Ejecutiva DE 092 2026	¢ 17,012,577.00

# Ingresos

Los ingresos presupuestados de la Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur de la Provincia de Puntarenas para el periodo 2026, asciende a la suma de ¢ 5,938,903,658.00.

<b>PROGRAMA</b>	<b>MONTO PRESUPUESTARIO</b>	<b>PARTICIPACION RELATIVA</b>
INGRESOS CORRIENTES	2,903,842,818.03	49%
INGRESOS DE CAPITAL	347,524,844.33	6%
FINANCIAMIENTO	2,687,535,995.64	45%
<b>TOTAL</b>	<b><u>5,938,903,658.00</u></b>	<b>100%</b>

En el siguiente cuadro se muestra la ejecución de los ingresos de forma integrada, el cual asciende a ¢ 972,875,154.71 para un 16% del total presupuestado.

	<b>Monto</b>	<b>Ejecucion I Trimestre</b>	<b>Ejecucion relativa</b>	<b>Distribucion por cuenta presupuestaria</b>
INGRESOS CORRIENTES	2,903,842,818.03	762,966,683.20	26%	78.42%
INGRESOS DE CAPITAL	347,524,844.33	119,067,371.35	34%	12.24%
FINANCIAMIENTO	2,687,535,995.64	90,841,100.16	3%	9.34%
<b>TOTAL</b>	<b><u>5,938,903,658.00</u></b>	<b><u>972,875,154.71</u></b>	<b>16%</b>	<b>100.00%</b>

Fuente: Sistema Administrativo Financiero (SIAF)

### Ingresos corrientes

Los ingresos corrientes muestran una ejecución para el primer trimestre de ¢ 788,654,886.86 representa un 22% en relación con el total de ingresos proyectados y un 81% de la recaudación total.

Los ingresos corrientes se subdividen en ingresos tributarios derivados de la Ley 9356 y ingresos no tributarios: alquileres de locales comerciales en el Deposito Libre Comercial de Golfito, servicio de parqueos, intereses y otros ingresos no tributarios.

	Presupuesto Institucional	I Trimestre	Ejecucion relativa	Distribución por cuenta Presupuestaria
Ingresos tributarios diversos	1,324,692,024.03	364,779,202.06	28%	37%
Alquiler de edificios e instalaciones	1,250,897,077.00	309,678,949.62	25%	32%
Venta de otros servicios	133,806,775.00	27,332,168.12	20%	3%
Ingresos de la propiedad	188,708,288.00	54,231,728.60	29%	6%
Intereses moratorios	-	3,537,442.08		
Otros ingresos no tributarios	5,738,654.00	3,407,192.72	59%	0%

Fuente: Sistema Administrativo Financiero (SIAF)

- Ingresos tributarios: Para el primer trimestre se han recaudado por este concepto un monto de ¢ 364,779,202.06 para un 28% del ingreso tributario anual presupuestado.

La proyección de los ingresos tributarios para el periodo 2026 son por un monto de ¢ 1,769,022,762.75; para el primer trimestre del 2026 se registra en ingresos tributarios de acuerdo con las certificaciones del Ministerio de Hacienda un monto de ¢ 445,923,665.86 por lo que existe una desviación monetaria absoluta equivalente a ¢ 41,798,752.84 por encima del monto estimado 2026, que en términos nominales para el primer trimestre se proyectó un ingreso tributario de ¢ 404,124,913.02 para una desviación porcentual del 10%, como puede reflejarse en el cuadro siguiente:

<b>JUDESUR</b> <b>Proyección de ingresos tributarios para el 2025</b> <b>Base según certificaciones del Ministerio de Hacienda</b>							
Mes	Pronóstico de Ingresos Tributarios 2024	Ingresos Reales 2023 según Hacienda	Inflación del 3% PM 2023-2024	Inclusion de 4 concesionarios	Pronóstico de Ingresos tributarios 2025	Ingresos Reales según Hacienda 2025	Diferencia acumulada según pronostico 2025
Enero	€233,519,599.00	€139,148,093.12	€4,174,442.79	€0.00	€143,322,536.00	198,745,802.67	€55,423,266.67
Febrero	€127,732,704.00	€132,247,587.16	€3,967,427.61	€0.00	€136,215,015.00	147,238,233.60	€11,023,218.60
Marzo	€116,532,357.00	€173,659,657.60	€5,209,789.73	€0.00	€178,869,447.00	125,853,038.64	-€53,016,408.36
Abril	€159,057,213.00	€111,344,644.72	€3,340,339.34	€52,569,797.31	€167,254,781.00		-€167,254,781.00
Mayo	€155,387,509.00	€161,532,329.09	€4,845,969.87	€52,569,797.31	€218,948,096.00		-€218,948,096.00
Jun	€127,298,181.00	€134,069,789.31	€4,022,093.68	€52,569,797.31	€190,661,680.00		-€190,661,680.00
Julio	€157,838,602.00	€157,838,602.00	€4,735,158.06	€52,569,797.31	€215,143,557.00		-€215,143,557.00
Agosto	€144,303,136.00	€144,303,136.00	€4,329,094.08	€52,569,797.31	€201,202,027.00		-€201,202,027.00
Septiembre	€169,649,896.00	€169,649,896.00	€5,089,496.88	€52,569,797.31	€227,309,190.00		-€227,309,190.00
Octubre	€167,693,794.00	€167,693,794.00	€5,030,813.82	€52,569,797.31	€225,294,405.00		-€225,294,405.00
Noviembre	€219,609,354.00	€219,609,354.00	€6,588,280.62	€52,569,797.31	€278,767,432.00		-€278,767,432.00
Diciembre	€260,270,516.00	€260,270,516.00	€7,808,115.48	€52,569,797.31	€320,648,429.00		-€320,648,429.00
<b>TOTALES</b>	<b>€2,038,892,861.00</b>	<b>€1,971,367,399.00</b>	<b>€59,141,021.97</b>	<b>€473,128,175.76</b>	<b>€2,503,636,595.00</b>	<b>€471,837,074.91</b>	<b>-€2,031,799,520.09</b>
Fuente: Elaboración propia a partir de Certificaciones de Ingresos Tributarios emitidas por Min. Hacienda y Pronóstico de Ingresos Tributarios incluidos en Presupuesto Ordinario 2025							
Ingreso esperado al I Trimestre 2025							€458,406,998.00
Ingreso efectivo al I Trimestre 2025							€471,837,074.91
Diferencia con respecto a estimacion al I Trimestre 2025							€13,430,076.91
Desviacion real respecto proyeccion 2025							3%
Margen de error anual de referencia para pronostico							10%

Para nuestros análisis se concluye que la proyección de ingresos comparado con los ingresos efectivos al I trimestre del 2025 muestra una desviación positiva generando solvencia en el flujo de efectivo durante el primer trimestre; el modelo utilizado para la generación de dicho pronóstico y sus supuestos es consistente.

Es importante mencionar que el análisis se realiza con base a lo recaudado por el impuesto generado, sin embargo en el ingreso real solamente se registra los ingresos efectivos, siendo que el Ministerio de Hacienda no deposita lo correspondiente al convenio para el funcionamiento del puesto aduanero.

- Ingresos por venta de servicios: Ingresaron para el primer trimestre € 337,011,117.74 para un 24%. Este ingreso es producto de los alquileres de edificios y los parqueos, en el siguiente cuadro se observa la ejecución de cada uno de estos:

### Comparativo proyección de ingresos por venta de bienes y servicios vs ingresos efectivos en Colones

	Presupuesto Institucional	I Trimestre	%
<b>Venta de Bienes y Servicios</b>	<b>1,384,703,852.00</b>	<b>337,011,117.74</b>	<b>24%</b>
Alquiler de edificios e instalaciones	1,250,897,077.00	309,678,949.62	25%
Venta de otros servicios	133,806,775.00	27,332,168.12	20%

- Ingresos de la propiedad, está compuesta por los intereses y las comisiones generadas de la cartera de crédito en recuperación tanto de los recursos provenientes de la cartera de desarrollo, como de la cartera de créditos universitarios, como puede visualizarse en el siguiente cuadro:

	Presupuesto Institucional	I Trimestre	%
<b>Ingresos de la propiedad</b>	<b>188,708,288.00</b>	<b>54,231,728.60</b>	<b>29%</b>
Intereses y comisiones sobre prestamos	188,708,288.00	53,509,378.09	28%
Otras rentas de activos financieros		722,350.51	

Para el primer trimestre ingresaron intereses por un monto de ¢ 53,509,378.09, de estos, ingresaron ¢ 10,925,582.61, para la partida de Intereses sobre préstamos a Gobiernos locales y ¢ 40,279,795.48 de Intereses sobre préstamos al sector privado.

### Ingresos de capital

Muestran una ejecución de ¢ 119,067,371.35, que representa un 34% de lo presupuestado; está compuesto por las amortizaciones de los créditos otorgados en los programas sustantivos de la Institución, según siguiente cuadro:

	Presupuesto Definitivo	I Trimestre	%
<b>Recuperacion de prestamos</b>	<b>347,524,844.33</b>	<b>119,067,371.35</b>	<b>34%</b>
Recuperacion de prestamos al sector publico	100,301,290.00	25,870,508.13	26%
Recuperacion de prestamos al sector privado Desarrollo	106,054,452.33	56,214,239.55	53%
Recuperacion de prestamos al sector privado Becas	141,169,102.00	36,982,623.67	26%



# Ejecución egresos Egresos por Programa

Los egresos presupuestados de la Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur de la Provincia de Puntarenas para el primer trimestre 2026, asciende a la suma de **¢ 5,938,903,658.00**, según desglose:

Partida	Presupuesto aprobado	Valor %
REMUNERACIONES	1,110,024,598.00	18.7%
SERVICIOS	915,943,136.00	15.4%
MATERIALES Y SUMINISTROS	38,807,423.00	0.7%
ACTIVOS FINANCIEROS	1,627,629,796.00	27.4%
BIENES DURADEROS	594,842,334.00	10.0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	250,974,000.00	4.2%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,400,682,371.00	23.6%
<b>TOTAL</b>	<b>5,938,903,658.00</b>	<b>100.0%</b>

En el siguiente cuadro se muestra la ejecución de los egresos, para el primer trimestre por un monto de ¢ 558,571,503.38 alcanzándose un 9% del total presupuestado para este periodo 2026.

Partida	Presupuesto definitivo	Ejecucion acumulada	Ejecucion relativa	Distribución por cuenta Presupuestaria
REMUNERACIONES	1,110,024,598.00	265,240,006.11	24%	47%
SERVICIOS	915,943,136.00	141,432,550.71	15%	25%
MATERIALES Y SUMINISTROS	38,807,423.00	1,103,120.85	3%	0.2%
ACTIVOS FINANCIEROS	1,627,629,796.00	25,596,346.20	2%	5%
BIENES DURADEROS	594,842,334.00	-	0%	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	250,974,000.00	7,695,479.51	3%	1%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,400,682,371.00	117,504,000.00	8%	21%
<b>TOTAL</b>	<b>5,938,903,658.00</b>	<b>558,571,503.38</b>	<b>9%</b>	<b>100%</b>

Fuente: Sistema Administrativo Financiero (SIAF)

El desglose por partida y programa presupuestario consolidado de la ejecución del periodo es el siguiente:

**Ejecucion partida presupuestaria por programas  
Al 31 MARZO 2026**

<b>Partida</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Ejecucion a Febrero 2026</b>	<b>Programa Administracion</b>	<b>Programa Comercial</b>	<b>Programa Operaciones</b>
REMUNERACIONES	1,110,024,598.00	265,240,006.11	186,723,594.52	35,198,157.26	43,318,254.33
SERVICIOS	915,943,136.00	141,432,550.71	19,485,048.47	121,711,802.24	235,700.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	38,807,423.00	1,103,120.85	971,220.85	131,900.00	
ACTIVOS FINANCIEROS	1,627,629,796.00	25,596,346.20		-	25,596,346.20
BIENES DURADEROS	594,842,334.00	-	-	-	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	250,974,000.00	7,695,479.51	7,035,479.51	-	660,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,400,682,371.00	117,504,000.00			117,504,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>5,938,903,658.00</b>	<b>558,571,503.38</b>	<b>214,215,343.35</b>	<b>157,041,859.50</b>	<b>187,314,300.53</b>

Fuente: Sistema Administrativo Financiero (SIAF)

## **Remuneraciones**

JUDESUR cuenta con 48 plazas definidos en la Relación de Puestos de la Institución, los cuales están aprobados por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria.

Para este rubro se presupuestó en el Ordinario 2026 un monto de ¢ 1,108,799,341.00, mediante variaciones se incremento en ¢ 1,225,257.00 para un total de ¢ 1,110,024,598.00, con un peso relativo del 18.7% del Presupuesto Institucional.

El egreso ejecutado al I Trimestre es de ¢ 265,240,006.11 alcanzandose un 24% de la estimación proyectada.

## **Servicios**

Para este rubro se presupuestó para el 2026 un monto de ¢ 911,025,816.00, mediante variaciones se incremento en ¢ 4,917,320.00 para un total de ¢ 915,943,136.00 con un peso relativo del 15.4% del Presupuesto Institucional.

El egreso ejecutado durante el primer trimestre es de ¢ 141,432,550.71, alcanzándose un 15% de la estimación.

Se considera un buen porcentaje de ejecución asociado al cumplimiento de diferentes cuentas de gasto de alquiler, energia electrica, los pagos de seguro y pago de impuestos municipales del primer trimestre del 2025.

Además los pagos del I trimestre correspondientes a las siguientes licitaciones:

Descripcion	Tipo Procedimiento	Nº Procedimiento	Contratista
Servicios de Seguridad y Vigilancia Física Pacifico Sur	Licitación Pública	2018LN-000007-0009100001	Corporación Gonzalez y Asociados Internacional S.A.
Contratacion de servicios generales de limpieza	Licitación Menor	2024 LE- 000003-0019700001	Servicios de mantenimiento y seguridad semans sa
Servicios de paisajismo externo y mantenimiento de zonas verdes Pacifico Sur	Licitación Reducida	2024LD-000001-0019700001	Pineda y Cordoba Soluciones Ecológicas S.A.
Contratacion de servicios técnicos de gestión ambiental para la planta de tratamiento e aguas residuales en el DLCCG	Contratacion Directa	2021CD -000007-0019700001	AMBIENTE E INGENIERIA A.E.I Sociedad Anonima
Mantewnimiento preventivo correctivo de dos bombas sumergibles y panel de control en la lanta de tratamiento de aguas residuales en el DLCCG	Licitacion Reducida	2023LD-000004-0019700001	AMBIENTE E INGENIERIA A.E.I Sociedad Anonima

### **Materiales y suministros.**

Para este rubro se presupuestó un monto de ¢ 44,950,000.00; mediante modificación se disminuyo en ¢ 6,142,577.00 para un total de ¢ 38,807,423.00 con un peso relativo del 0.7% del Presupuesto Institucional.

El egreso real al primer trimestre es de ¢ 1,103,120.85, ejecutándose un 3% de la estimación.

### **Activos financieros**

Para este rubro se determinó para el 2026 incorporar recursos por ¢ 1,627,629,796.00 en el Programa de Operaciones para créditos universitarios, y proyectos con un peso relativo del 27.4% del Presupuesto Institucional.

El egreso ejecutado al primer trimestre es un monto de ¢ 25,596,346.20, representa un 2 % de la estimación.

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	EJECUCION I TRIMESTRE 2026	
Prestamos al sector privado Personas	782,500,000.00	25,596,346.20	3%
Prestamos al sector privado Personas Golfito	155,030,000.00	7,550,539.00	5%
Prestamos al sector privado Personas Corredores	159,250,000.00	9,878,241.00	6%
Prestamos al sector privado Personas Osa	143,600,000.00	1,584,700.00	1%
Coto Brus Prestamos al sector privado Personas	142,970,000.00	6,276,696.20	4%
Prestamos al sector privado Personas Buenos Aires	118,500,000.00	306,170.00	0%
Prestamos al sector privado Personas Puerto Jimenez	63,150,000.00	-	0%

Cantón	Proyecto			Tipo de Financiamiento	Total	Estado actual de desembolsos
	N°	Nombre	Ente Ejecutor			
Golfito	264-01-R	Adquisición de maquinaria y equipo especial para el fortalecimiento de la Unidad Técnica de Gestión Vial de la Municipalidad de Golfito	Municipalidad de Golfito	Reembolsable	₡845,129,796.00	Pendiente de realizar desembolso, pendiente que el ente ejecutor presente los procesos de contratación hasta la adjudicación en firme.

### Bienes duraderos

Para este rubro se presupuestó ₡ 594,842,334.00 con un peso relativo del 10% del Presupuesto Institucional.

### Transferencias corrientes

Para este rubro se presupuestó para el 2026 un monto de ₡ 250,974,000.00, con un peso relativo del 4.2% del Presupuesto Institucional.

El egreso real al primer trimestre es de ₡ 7,695,479.51, ejecutándose un 3 % de la estimación.

### Transferencias capital

Para este rubro se presupuestó para el 2026 un monto de ¢ 1,400,682,371.00, con un peso relativo del 23.6% del Presupuesto Institucional.

El egreso real al primer trimestre es de ¢ 117,504,000.00, ejecutándose un 8 % de la estimación.

Exp.	Cantón	Nombre del Proyecto	BENEFICIARIO	Clasificación presupuestaria		Presupuesto 2026	Observacion
				Código	Subpartida		
230-02-NR	OSA	Construcción de Edificio del Comité Auxiliar de la Cruz Roja Costarricense en Ciudad Cortes	Asociación Cruz Roja Costarricense	7.03.01	Transferencia a capital de asociaciones	39,210,998.00	Pendiente de firma del pagare para el tercer desembolso, se ejecuta II Triemstre
265-05-NR	BUENOS AIRES	Compra de dos camiones recolectores para fortalecer la prestación del servicio de recolección de residuos ordinarios	Municipalidad de Buenos Aires	7.01.01.05	Transferencia de capital a gobiernos locales Buenos Aires	353,600,000.00	Este proyecto se logró desembolsar en el periodo 2025. En el primer extraordinario se disminuirá del presupuesto
00064-06-PR-NR	REGIONAL	Módulo Integral para la prevención, diagnóstico, atención y aplicación de tratamiento de acuerdo con el nivel de complejidad para los principales cánceres, patologías reumatológicas y autoinmunes entre otras, que afectan a la población de los cantones de Osa, Buenos Aires, Corredores, Golfito y Coto Brus.	Caja Costarricense del Seguro Social	7.01.03.	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales	188,145,715.00	Pendiente de que el ente ejecutor presente la liquidación del primer desembolso ante el DTPDI, para que sea analizado y elevado a junta Directiva de JUDESUR.
244-04-NR	COTO BRUS	Mejoramiento de la gestión integral de residuos sólidos del Cantón de Coto Brus	Municipalidad de Coto Brus	7.01.01.04	Transferencia de capital a gobiernos locales Coto Brus	306,000,000.00	Pendiente de realizar desembolso, pendiente de que el ente ejecutor presente los procesos de contratación hasta la adjudicación en firme.
245-04-NR		Compra e instalación y configuración de un circuito cerrado de televisión (CCTV) con red de datos inalámbricos y con sistemas fotovoltaicos para el casco central del distrito de Sabalito y Agua Buena del	Municipalidad de Coto Brus	7.01.01.04	Transferencia de capital a gobiernos locales Coto Brus	88,740,000.00	Pendiente de realizar desembolso, pendiente de que el ente ejecutor presente los

Exp.	Cantón	Nombre del Proyecto	BENEFICIARIO	Clasificación presupuestaria		Presupuesto 2026	Observacion
				Código	Subpartida		
		Cantón de Coto Brus.					procesos de contratación hasta la adjudicación en firme.
242-04-NR.		Innovación Tecnología, ahorro energético y energía limpia, mediante la colocación de Paneles Solares en el Liceo Bilingüe Ítalo Costarricense y Colegio Nocturno de San Vito	Junta Administrativa del Liceo Bilingüe Ítalo Costarricense	7.01.03.04	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales Coto Brus	61,200,000.00	Desembolsado el pasado 25-03-2026, comprobante No. 22296672 y 22296342
243-04-NR.		Implementación de soluciones energéticas sostenibles tipo paneles solares y compra de buseta tipo ambulancia para el traslado de las personas mayores de la Asociación del Adulto Mayor de Coto Brus	Asociación del Adulto Mayor de Coto Brus	7.03.01.03	Transferencia de capital a asociaciones Coto Brus	56,304,000.00	Desembolsado el pasado 25-03-2026, comprobante No. 22296266 y 22296007
230-03-NR	CORREDORES	Construcción y Equipamiento de la Morgue del Hospital de Ciudad Neilly	CCSS	7.01.03.02	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales Corredores	154,481,658.00	Pendiente de realizar desembolso, pendiente de que el ente ejecutor presente los procesos de contratación hasta la adjudicación en firme.
220-03-NR		Fortalecimiento de la Gestión Integral de Residuos sólidos en el cantón de corredores mediante adquisición de vehículos especializados	Municipalidad de Corredores	7.01.01.02	Transferencia de capital a gobiernos locales Corredores	153,000,000.00	Pendiente de realizar desembolso, pendiente de que el ente ejecutor presente los procesos de contratación hasta la adjudicación en firme.

# Ejecución egresos por Programa

**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**CONSOLIDADO DE EGRESOS**  
**AL 31 MARZO 2025**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	EJECUCION I TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
<b>0</b>	<b>Remuneraciones</b>	<b>1,108,799,341.00</b>	<b>1,225,257.00</b>	<b>1,110,024,598.00</b>	<b>265,240,006.11</b>	<b>265,240,006.11</b>
<b>0.01</b>	<b>Remuneraciones Basicas</b>	<b>428,414,523.00</b>	<b>(870,000.00)</b>	<b>427,544,523.00</b>	<b>103,020,488.27</b>	<b>103,020,488.27</b>
0.01.01	Sueldos cargos fijos	418,203,527.00	(870,000.00)	417,333,527.00	100,607,329.94	100,607,329.94
0.01.02	Jornales	4,000,000.00	-	4,000,000.00	1,028,822.73	1,028,822.73
0.01.05	Suplencias	6,210,996.00	-	6,210,996.00	1,384,335.60	1,384,335.60
<b>0.02</b>	<b>Remuneraciones Eventuales</b>	<b>75,559,427.00</b>	<b>-</b>	<b>75,559,427.00</b>	<b>17,682,673.27</b>	<b>17,682,673.27</b>
0.02.01	Tiempo Extraordinario	8,000,000.00	-	8,000,000.00	1,109,706.41	1,109,706.41
0.02.05	Dietas	67,559,427.00	-	67,559,427.00	16,572,966.86	16,572,966.86
<b>0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	<b>367,287,522.00</b>	<b>1,339,366.00</b>	<b>368,626,888.00</b>	<b>94,214,175.28</b>	<b>94,214,175.28</b>
0.03.01	Retribucion por años servidos	100,138,306.00	-	100,138,306.00	15,015,903.05	15,015,903.05
0.03.02	Restriccion al ejercicio liberal de la profesion	124,222,342.00	870,000.00	125,092,342.00	22,522,430.85	22,522,430.85
0.03.03	Décimo Tercer Mes	62,018,572.00	234,683.00	62,253,255.00	-	-
0.03.04	Salario Escolar	55,115,579.00	234,683.00	55,350,262.00	52,452,060.26	52,452,060.26
0.03.99	Otros Incentivos	25,792,723.00	-	25,792,723.00	4,223,781.12	4,223,781.12
<b>0.04</b>	<b>Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social</b>	<b>124,336,226.00</b>	<b>471,903.00</b>	<b>124,808,129.00</b>	<b>26,841,851.16</b>	<b>26,841,851.16</b>
0.04.01	Contribucion Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	68,663,288.00	260,603.00	68,923,891.00	14,823,111.49	14,823,111.49
0.04.02	Contribucion Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	3,711,529.00	14,087.00	3,725,616.00	801,249.41	801,249.41
0.04.03	Contribucion Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	11,134,588.00	42,260.00	11,176,848.00	2,403,747.99	2,403,747.99
0.04.04	Contribucion Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	37,115,292.00	140,866.00	37,256,158.00	8,012,492.83	8,012,492.83
0.04.05	Contribucion Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	3,711,529.00	14,087.00	3,725,616.00	801,249.44	801,249.44

**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**CONSOLIDADO DE EGRESOS**  
**AL 31 MARZO 2025**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	EJECUCION TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
<b>0.05</b>	<b>Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalizacion</b>	<b>113,201,643.00</b>	<b>283,988.00</b>	<b>113,485,631.00</b>	<b>23,480,818.13</b>	<b>23,480,818.13</b>
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	40,232,977.00	157,207.00	40,390,184.00	8,941,941.76	8,941,941.76
0.05.02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	14,846,117.00	56,347.00	14,902,464.00	3,204,997.27	3,204,997.27
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	11,134,588.00	42,260.00	11,176,848.00	2,403,747.99	2,403,747.99
0.05.04	Contribución Patronal a fondos administrativos por entes públicos	7,423,059.00	28,174.00	7,451,233.00	1,082,448.87	1,082,448.87
0.05.05	Contribucion Patronal a fondos administrados por entes privados	39,564,902.00	-	39,564,902.00	7,847,682.24	7,847,682.24
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>911,025,816.00</b>	<b>4,917,320.00</b>	<b>915,943,136.00</b>	<b>141,432,550.71</b>	<b>141,432,550.71</b>
<b>1.01</b>	<b>Alquileres</b>	<b>8,950,000.00</b>	<b>2,817,320.00</b>	<b>11,767,320.00</b>	-	-
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	8,950,000.00	2,817,320.00	11,767,320.00	-	-
<b>1.02</b>	<b>Servicios Basicos</b>	<b>63,025,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>65,525,000.00</b>	<b>15,392,792.27</b>	<b>15,392,792.27</b>
1.02.01	Servicio de Agua	4,450,000.00	-	4,450,000.00	749,777.22	749,777.22
1.02.02	Servicio de Energía Eléctrica	30,000,000.00	-	30,000,000.00	5,174,139.36	5,174,139.36
1.02.03	Servicio de Correo	175,000.00	-	175,000.00	-	-
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	13,500,000.00	2,500,000.00	16,000,000.00	2,990,205.84	2,990,205.84
1.02.99	Otros servicios basicos	14,900,000.00	-	14,900,000.00	6,478,669.85	6,478,669.85
<b>1.03</b>	<b>Servicios Comerciales y Financieros</b>	<b>290,824,887.00</b>	-	<b>290,824,887.00</b>	<b>10,098,661.34</b>	<b>10,098,661.34</b>
1.03.01	Informacion	28,500,000.00	-	28,500,000.00	122,040.00	122,040.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	238,700,000.00	-	238,700,000.00	7,747,249.66	7,747,249.66
1.03.03	Impresión, encuadernacion y	200,000.00	-	200,000.00	-	-

**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**CONSOLIDADO DE EGRESOS**  
**AL 31 MARZO 2025**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	EJECUCION TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
	otros					
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	8,500,000.00	-	8,500,000.00	1,827,738.12	1,827,738.12
1.03.07	Servicios de transferencia electronica de informacion	12,674,887.00	-	12,674,887.00	401,633.56	401,633.56
<b>1.04</b>	<b>Servicios de Gestion y Apoyo</b>	<b>354,900,000.00</b>	<b>600,000.00</b>	<b>355,500,000.00</b>	<b>79,995,497.75</b>	<b>79,995,497.75</b>
1.04.01	Servicios en Ciencias de la Salud	-	100,000.00	100,000.00	58,000.00	58,000.00
1.04.02	Servicios Juridicos	23,000,000.00	-	23,000,000.00	3,178,972.50	3,178,972.50
1.04.03	Servicios de ingenieria	55,000,000.00	-	55,000,000.00	-	-
1.04.04	Servicios ciencias economicas	22,000,000.00	(8,000,000.00)	14,000,000.00	-	-
1.04.06	Servicios generales	244,900,000.00	-	244,900,000.00	73,199,025.25	73,199,025.25
1.04.99	Otros servicios de gestion y apoyo	10,000,000.00	8,500,000.00	18,500,000.00	3,559,500.00	3,559,500.00
<b>1.05</b>	<b>Gastos de Viaje y de Transporte</b>	<b>10,400,000.00</b>	<b>-</b>	<b>10,400,000.00</b>	<b>692,210.00</b>	<b>692,210.00</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	1,700,000.00	-	1,700,000.00	-	-
1.05.02	Viaticos dentro país	8,700,000.00	-	8,700,000.00	692,210.00	692,210.00
<b>1.06</b>	<b>Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones</b>	<b>73,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>73,500,000.00</b>	<b>21,827,672.00</b>	<b>21,827,672.00</b>
1.06.01	Seguros	73,500,000.00	-	73,500,000.00	21,827,672.00	21,827,672.00
<b>1.07</b>	<b>Capacitacion y Protocolo</b>	<b>13,800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>13,800,000.00</b>	<b>239,585.00</b>	<b>239,585.00</b>
1.07.01	Actividades de Capacitacion	4,300,000.00	-	4,300,000.00	-	-
1.07.02	Actividades Protocolarias y Sociales	9,500,000.00	-	9,500,000.00	239,585.00	239,585.00
<b>1.08</b>	<b>Mantenimiento y Reparacion</b>	<b>54,525,929.00</b>	<b>(1,000,000.00)</b>	<b>53,525,929.00</b>	<b>1,003,099.73</b>	<b>1,003,099.73</b>
1.08.01	Mantenimiento de edificios y, locales	16,189,529.00	(1,500,000.00)	14,689,529.00	-	-

**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**CONSOLIDADO DE EGRESOS**  
**AL 31 MARZO 2025**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	EJECUCION I TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
1.08.03	Mantenimiento y Reparacion de Instalaciones y otras obras	3,000,000.00	(500,000.00)	2,500,000.00	-	-
1.08.05	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Transporte	4,500,000.00	-	4,500,000.00	698,383.73	698,383.73
1.08.07	Mantenimiento y Reparacion de mobiliario y Equipo de Oficina	1,400,000.00	-	1,400,000.00	-	-
1.08.08	Mantenimiento y Reparacion de equipo de computo y sistemas de informacion	27,586,400.00	-	27,586,400.00	304,716.00	304,716.00
1.08.99	Mantenimiento y Reparacion de otros equipos	150,000.00	1,000,000.00	1,150,000.00	-	-
<b>1.09</b>	<b>Impuestos</b>	<b>39,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>39,750,000.00</b>	<b>6,605,080.08</b>	<b>6,605,080.08</b>
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	25,000,000.00	-	25,000,000.00	5,539,876.96	5,539,876.96
1.09.99	Impuestos	14,750,000.00	-	14,750,000.00	1,065,203.12	1,065,203.12
<b>1.99</b>	<b>Servicios Diversos</b>	<b>1,350,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,350,000.00</b>	<b>5,577,952.54</b>	<b>5,577,952.54</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	750,000.00	-	750,000.00	5,577,952.54	5,577,952.54
1.99.05	Deducibles	600,000.00	-	600,000.00	-	-
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>44,950,000.00</b>	<b>(6,142,577.00)</b>	<b>38,807,423.00</b>	<b>1,103,120.85</b>	<b>1,103,120.85</b>
<b>2.01</b>	<b>Productos Quimicos y Conexos</b>	<b>13,300,000.00</b>	<b>(1,042,577.00)</b>	<b>12,257,423.00</b>	<b>887,916.00</b>	<b>887,916.00</b>
2.01.01	Combustibles y Lubricantes	6,500,000.00	-	6,500,000.00	887,916.00	887,916.00
2.01.02	Productos Farmaceuticos y Medicinales	900,000.00	(42,577.00)	857,423.00	-	-
2.01.04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	4,400,000.00	(1,000,000.00)	3,400,000.00	-	-
2.01.99	Otros productos quimicos	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-
<b>2.02</b>	<b>Alimentos y Productos Agropecuarios</b>	<b>200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.02.03	Alimentos y bebidas	200,000.00	-	200,000.00	-	-

**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**CONSOLIDADO DE EGRESOS**  
**AL 31 MARZO 2025**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	EJECUCION I TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
<b>2.03</b>	<b>Materiales y productos de uso en la construccion</b>	<b>9,230,000.00</b>	<b>(1,000,000.00)</b>	<b>8,230,000.00</b>	<b>33,800.00</b>	<b>33,800.00</b>
2.03.01	Materiales y productos metalicos	2,530,000.00	(500,000.00)	2,030,000.00	26,000.00	26,000.00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfalticos	750,000.00	-	750,000.00	7,800.00	7,800.00
2.03.03	Madera y sus derivados	750,000.00	-	750,000.00	-	-
2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	2,650,000.00	(500,000.00)	2,150,000.00	-	-
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	500,000.00	-	500,000.00	-	-
2.03.06	Materiales y productos de plastico	1,025,000.00	-	1,025,000.00	-	-
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construccion	1,025,000.00	-	1,025,000.00	-	-
<b>2.04</b>	<b>Herramientas, repuestos y accesorios</b>	<b>4,520,000.00</b>	<b>(100,000.00)</b>	<b>4,420,000.00</b>	<b>40,504.85</b>	<b>40,504.85</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
2.04.02	Repuestos y accesorios	3,520,000.00	(100,000.00)	3,420,000.00	40,504.85	40,504.85
<b>2.99</b>	<b>Utiles, materiales y suministros diversos</b>	<b>17,700,000.00</b>	<b>(4,000,000.00)</b>	<b>13,700,000.00</b>	<b>140,900.00</b>	<b>140,900.00</b>
2.99.01	Utiles y Materiales de Oficina y Computo	2,200,000.00	(1,000,000.00)	1,200,000.00	12,800.00	12,800.00
2.99.03	Prod. Papel y Cartón	2,600,000.00	(1,000,000.00)	1,600,000.00	104,050.00	104,050.00
2.99.04	Textiles y Vestuarios	7,500,000.00	-	7,500,000.00	-	-
2.99.05	Utiles de Limpieza	3,000,000.00	(1,000,000.00)	2,000,000.00	-	-
2.99.06	Utiles y materiales de Resguardo y Seguridad	750,000.00	-	750,000.00	24,050.00	24,050.00
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	50,000.00	-	50,000.00	-	-
2.99.99	Otros utiles, materiales y suministros	1,600,000.00	(1,000,000.00)	600,000.00	-	-
<b>4</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>-</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>25,596,346.20</b>	<b>25,596,346.20</b>

**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**CONSOLIDADO DE EGRESOS**  
**AL 31 MARZO 2025**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	EJECUCION I TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
4.01	<b>Prestamos</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	-	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>25,596,346.20</b>	<b>25,596,346.20</b>
4.01.04	<b>Prestamos a gobiernos locales</b>	<b>845,129,796.00</b>	-	<b>845,129,796.00</b>	-	-
	Prestamos a gobiernos locales Golfito	845,129,796.00	-	845,129,796.00	-	-
4.01.07	<b>Prestamos al sector privado</b>	<b>782,500,000.00</b>	-	<b>782,500,000.00</b>	<b>25,596,346.20</b>	<b>25,596,346.20</b>
4.01.07.01	Prestamos al sector privado Personas	782,500,000.00	-	782,500,000.00	25,596,346.20	25,596,346.20
5	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>594,842,334.00</b>	-	<b>594,842,334.00</b>	-	-
5.01	<b>Maquinaria, equipo</b>	<b>76,743,834.00</b>	-	<b>76,743,834.00</b>	-	-
5.01.03	Equipo para Comunicaciones	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
5.01.04	Equipo y mobiliario Oficina	45,579,334.00	-	45,579,334.00	-	-
5.01.05	Equipo y programas de computo	20,164,500.00	-	20,164,500.00	-	-
5.99	<b>Bienes duraderos diversos</b>	<b>81,098,500.00</b>	-	<b>81,098,500.00</b>	-	-
5.99.03	Bienes intangibles	81,098,500.00	-	81,098,500.00	-	-
6	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>250,974,000.00</b>	-	<b>250,974,000.00</b>	<b>7,695,479.51</b>	<b>7,695,479.51</b>
6.01	<b>Transferencias corrientes al sector publico</b>	<b>6,000,000.00</b>	-	<b>6,000,000.00</b>	<b>2,212,460.00</b>	<b>2,212,460.00</b>
6.01.02	Transferencias corrientes a Organos Desconcentrados CNE	6,000,000.00	-	6,000,000.00	2,212,460.00	2,212,460.00
6.02	<b>Transferencias corrientes a personas</b>	<b>234,974,000.00</b>	-	<b>234,974,000.00</b>	<b>660,000.00</b>	<b>660,000.00</b>
6.02.02	Becas a terceras personas	234,974,000.00	-	234,974,000.00	660,000.00	660,000.00
6.03	<b>Prestaciones</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	<b>10,000,000.00</b>	<b>4,823,019.51</b>	<b>4,823,019.51</b>

**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**CONSOLIDADO DE EGRESOS**  
**AL 31 MARZO 2025**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	EJECUCION I TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
6.03.01	Prestaciones legales	10,000,000.00	-	10,000,000.00	4,823,019.51	4,823,019.51
<b>7</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1,400,682,371.00</b>	<b>-</b>	<b>1,400,682,371.00</b>	<b>117,504,000.00</b>	<b>117,504,000.00</b>
<b>7.01</b>	<b>Transferencias de capital al sector publico</b>	<b>1,305,167,373.00</b>	<b>-</b>	<b>1,305,167,373.00</b>	<b>61,200,000.00</b>	<b>61,200,000.00</b>
7.01.01	Transferencia de capital a gobiernos locales	901,340,000.00	-	901,340,000.00	-	-
7.01.03	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales	403,827,373.00	-	403,827,373.00	61,200,000.00	61,200,000.00
<b>7.03</b>	<b>Transferencias de capital a entidades privadas sin fines de lucro</b>	<b>95,514,998.00</b>	<b>-</b>	<b>95,514,998.00</b>	<b>56,304,000.00</b>	<b>56,304,000.00</b>
7.03.01	Transferencia de capital a asociaciones	95,514,998.00	-	95,514,998.00	56,304,000.00	56,304,000.00
	<b>TOTAL</b>	<b>5,938,903,658.00</b>	<b>-</b>	<b>5,938,903,658.00</b>	<b>558,571,503.38</b>	<b>558,571,503.38</b>

**EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO ORDINARIO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE 2026
-	<b>Remuneraciones</b>	<b>771,985,804.00</b>	-	<b>771,985,804.00</b>	<b>59,567,451.60</b>	<b>68,641,381.16</b>	<b>58,514,761.76</b>	<b>186,723,594.52</b>
<b>0.01</b>	<b>Remuneraciones Basicas</b>	<b>282,312,484.00</b>	<b>(870,000.00)</b>	<b>281,442,484.00</b>	<b>15,803,535.97</b>	<b>24,081,327.36</b>	<b>23,680,270.76</b>	<b>63,565,134.09</b>
0,01,01	Sueldos cargos fijos	276,000,938.00	(870,000.00)	275,130,938.00	15,343,250.71	23,548,663.44	23,288,884.34	62,180,798.49
0,01,02	Jornales Ocasionales	2,000,000.00		2,000,000.00				-
0,01,05	Suplencias	4,311,546.00		4,311,546.00	460,285.26	532,663.92	391,386.42	1,384,335.60
<b>0.02</b>	<b>Remuneraciones Eventuales</b>	<b>70,059,427.00</b>	-	<b>70,059,427.00</b>	<b>5,368,807.75</b>	<b>5,751,962.85</b>	<b>5,705,556.81</b>	<b>16,826,327.41</b>
0,02,01	Tiempo Extraordinario	2,500,000.00		2,500,000.00	32,445.75	127,148.85	93,765.95	253,360.55
0,02,05	Dietas	67,559,427.00		67,559,427.00	5,336,362.00	5,624,814.00	5,611,790.86	16,572,966.86
<b>0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	<b>258,859,841.00</b>	<b>870,000.00</b>	<b>259,729,841.00</b>	<b>38,395,107.88</b>	<b>17,830,373.22</b>	<b>15,223,755.50</b>	<b>71,449,236.60</b>
0,03,01	Retribucion por años servidos	60,992,136.00		60,992,136.00	2,718,333.69	4,094,853.10	4,162,847.09	10,976,033.88
0,03,02	Restriccion al ejercicio liberal de la profesion	96,687,779.00	870,000.00	97,557,779.00	4,632,337.21	8,224,163.53	7,735,894.36	20,592,395.10
0,03,03	Décimo Tercer Mes	41,938,272.00		41,938,272.00				-
0,03,04	Salario Escolar	37,795,098.00		37,795,098.00	30,093,672.00	4,071,244.61	1,853,418.65	36,018,335.26
0,03,99	Otros Incentivos	21,446,556.00		21,446,556.00	950,764.98	1,440,111.98	1,471,595.40	3,862,472.36
<b>0.04</b>	<b>Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social</b>	<b>84,144,696.00</b>	-	<b>84,144,696.00</b>	-	<b>12,032,480.76</b>	<b>6,331,048.29</b>	<b>18,363,529.05</b>

**EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

<b>Codigo</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2026</b>	<b>MODIFICACIÓN 01-2026</b>	<b>PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>EJECUCION I TRIMESTRE 2026</b>
0,04,01	Contribucion Patronal al Seguro de Salud de la C,C,S,S	46,467,967.00		46,467,967.00		6,644,802.71	3,496,250.47	10,141,053.18
0,04,02	Contribucion Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	2,511,781.00		2,511,781.00		359,178.58	188,986.53	548,165.11
0,04,03	Contribucion Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	7,535,347.00		7,535,347.00		1,077,535.64	566,959.58	1,644,495.22
0,04,04	Contribucion Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	25,117,820.00		25,117,820.00		3,591,785.29	1,889,865.15	5,481,650.44
0,04,05	Contribucion Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2,511,781.00		2,511,781.00		359,178.54	188,986.56	548,165.10
<b>0.05</b>	<b>Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalizacion</b>	<b>76,609,356.00</b>	<b>-</b>	<b>76,609,356.00</b>	<b>-</b>	<b>8,945,236.97</b>	<b>7,574,130.40</b>	<b>16,519,367.37</b>
0,05,01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la C,C,S,S	27,227,718.00		27,227,718.00		4,008,432.28	2,109,089.42	6,117,521.70
0,05,02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	10,047,128.00		10,047,128.00		1,436,714.20	755,946.14	2,192,660.34
0,05,03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	7,535,347.00		7,535,347.00		1,077,535.64	566,959.58	1,644,495.22
0,05,04	Contribución Patronal a fondos administrativos por entes públicos	5,023,565.00		5,023,565.00		361,633.68	377,973.06	739,606.74
0,05,05	Contribucion Patronal a fondos administrados por entes privados	26,775,598.00		26,775,598.00		2,060,921.17	3,764,162.20	5,825,083.37
<b>1.00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>189,586,287.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>190,586,287.00</b>	<b>3,982,915.53</b>	<b>9,220,151.92</b>	<b>6,281,981.02</b>	<b>19,485,048.47</b>
<b>1.02</b>	<b>Servicios Basicos</b>	<b>18,275,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>20,775,000.00</b>	<b>1,356,101.58</b>	<b>1,549,220.44</b>	<b>1,362,345.42</b>	<b>4,267,667.44</b>
1.02.01	Servicio de Agua	1,200,000.00		1,200,000.00	14,966.08	4,049.00	8,638.00	27,653.08
1.02.02	Servicio de Energía Eléctrica	6,000,000.00		6,000,000.00	589,525.00	607,110.00	562,045.00	1,758,680.00

**EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

<b>Codigo</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2026</b>	<b>MODIFICACIÓN 01-2026</b>	<b>PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>EJECUCION I TRIMESTRE 2026</b>
1.02.03	Servicio de Correo	175,000.00		175,000.00				-
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	10,500,000.00	2,500,000.00	13,000,000.00	751,610.50	772,018.38	791,662.42	2,315,291.30
1.02.99	Otros servicios basicos	400,000.00		400,000.00		166,043.06		166,043.06
<b>1.03</b>	<b>Servicios Comerciales y Financieros</b>	<b>23,374,887.00</b>	<b>-</b>	<b>23,374,887.00</b>	<b>807,748.95</b>	<b>775,510.13</b>	<b>646,112.60</b>	<b>2,229,371.68</b>
1.03.01	Informacion	1,000,000.00		1,000,000.00				-
1.03.03	Impresión, encuadernacion y otros	200,000.00		200,000.00				-
1.03.04	Transporte de bienes	1,000,000.00		1,000,000.00				-
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	8,500,000.00		8,500,000.00	713,715.25	589,656.60	524,366.27	1,827,738.12
1.03.07	Servicios de transferencia electronica de informacion	12,674,887.00		12,674,887.00	94,033.70	185,853.53	121,746.33	401,633.56
<b>1.04</b>	<b>Servicios de Gestion y Apoyo</b>	<b>74,400,000.00</b>	<b>-</b>	<b>74,400,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,178,972.50</b>	<b>-</b>	<b>3,178,972.50</b>
1.04.02	Servicios Juridicos	20,000,000.00		20,000,000.00		3,178,972.50		3,178,972.50
1.04.03	Servicios de ingenieria	40,000,000.00		40,000,000.00				-
1.04.04	Servicios ciencias economicas	14,000,000.00		14,000,000.00				-
1.04.06	Servicios generales	400,000.00		400,000.00				-
<b>1.05</b>	<b>Gastos de Viaje y de Transporte</b>	<b>7,900,000.00</b>	<b>-</b>	<b>7,900,000.00</b>	<b>102,900.00</b>	<b>109,200.00</b>	<b>244,410.00</b>	<b>456,510.00</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	1,300,000.00		1,300,000.00				-
1.05.02	Viaticos dentro país	6,600,000.00		6,600,000.00	102,900.00	109,200.00	244,410.00	456,510.00

**EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

<b>Codigo</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2026</b>	<b>MODIFICACIÓN 01-2026</b>	<b>PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>EJECUCION I TRIMESTRE 2026</b>
<b>1.06</b>	<b>Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones</b>	<b>23,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>23,500,000.00</b>	<b>1,716,165.00</b>	<b>2,004,052.00</b>	<b>3,505,222.00</b>	<b>7,225,439.00</b>
1.06.01	Seguros	23,500,000.00		23,500,000.00	1,716,165.00	2,004,052.00	3,505,222.00	7,225,439.00
<b>1.07</b>	<b>Capacitacion y Protocolo</b>	<b>4,800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>4,800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>39,620.00</b>	<b>19,165.00</b>	<b>58,785.00</b>
1.07.01	Actividades de Capacitacion	3,800,000.00		3,800,000.00				-
1.07.02	Actividades Protocolarias y Sociales	1,000,000.00		1,000,000.00		39,620.00	19,165.00	58,785.00
<b>1.08</b>	<b>Mantenimiento y Reparacion</b>	<b>34,536,400.00</b>	<b>(1,500,000.00)</b>	<b>33,036,400.00</b>	<b>-</b>	<b>498,373.73</b>	<b>504,726.00</b>	<b>1,003,099.73</b>
1.08.01	Mantenimiento de edificios y, locales	2,000,000.00	(1,500,000.00)	500,000.00		-	-	-
1.08.05	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Transporte	4,500,000.00		4,500,000.00		498,373.73	200,010.00	698,383.73
1.08.06	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Comunicacion	200,000.00		200,000.00				-
1.08.07	Mantenimiento y Reparacion de mobiliario y Equipo de Oficina	400,000.00		400,000.00				-
1.08.08	Mantenimiento y Reparacion de equipo de computo y sistemas de informacion	27,436,400.00		27,436,400.00			304,716.00	304,716.00
<b>1.09</b>	<b>Impuestos</b>	<b>1,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,065,203.12</b>	<b>-</b>	<b>1,065,203.12</b>
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles			-				-
1.09.99	Otros Impuestos	1,750,000.00		1,750,000.00		1,065,203.12		1,065,203.12
<b>1.99</b>	<b>Servicios Diversos</b>	<b>1,050,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,050,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	750,000.00		750,000.00				-

**EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

<b>Codigo</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2026</b>	<b>MODIFICACIÓN 01-2026</b>	<b>PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>EJECUCION I TRIMESTRE 2026</b>
1.99.05	Deducibles	300,000.00		300,000.00				-
<b>2.00</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>19,700,000.00</b>	<b>(1,000,000.00)</b>	<b>18,700,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>488,627.85</b>	<b>472,593.00</b>	<b>971,220.85</b>
<b>2.01</b>	<b>Productos Quimicos y Conexos</b>	<b>7,300,000.00</b>	<b>-</b>	<b>7,300,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>435,323.00</b>	<b>442,593.00</b>	<b>887,916.00</b>
2.01.01	Combustibles y Lubricantes	6,000,000.00		6,000,000.00	10,000.00	435,323.00	442,593.00	887,916.00
2.01.02	Productos Farmaceuticos y Medicinales	400,000.00		400,000.00				-
2.01.04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	900,000.00		900,000.00				-
<b>2.02</b>	<b>Alimentos y Productos Agropecuarios</b>	<b>200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.02.03	Alimentos y bebidas	200,000.00		200,000.00				-
<b>2.03</b>	<b>Materiales y productos de uso en la construccion</b>	<b>230,000.00</b>	<b>-</b>	<b>230,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.03.01	Materiales y productos metalicos	30,000.00		30,000.00				-
2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	150,000.00		150,000.00				-
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	-		-				-
2.03.06	Materiales y productos de plastico	25,000.00		25,000.00				-
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construccion	25,000.00		25,000.00				-
<b>2.04</b>	<b>Herramientas, repuestos y accesorios</b>	<b>2,520,000.00</b>	<b>-</b>	<b>2,520,000.00</b>	<b>-</b>	<b>40,504.85</b>	<b>-</b>	<b>40,504.85</b>
2.04.02	Repuestos y accesorios	2,520,000.00		2,520,000.00		40,504.85		40,504.85
<b>2.99</b>	<b>Utiles, materiales y suministros diversos</b>	<b>9,450,000.00</b>	<b>(1,000,000.00)</b>	<b>8,450,000.00</b>	<b>-</b>	<b>12,800.00</b>	<b>30,000.00</b>	<b>42,800.00</b>

**EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

<b>Codigo</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2026</b>	<b>MODIFICACIÓN 01-2026</b>	<b>PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>EJECUCION I TRIMESTRE 2026</b>
2.99.01	Utiles y Materiales de Oficina y Computo	2,200,000.00	(1,000,000.00)	1,200,000.00		12,800.00		12,800.00
2.99.03	Prod. Papel y Cartón	600,000.00		600,000.00			30,000.00	30,000.00
2.99.04	Textiles y Vestuarios	5,500,000.00		5,500,000.00				-
2.99.05	Utiles de Limpieza	1,000,000.00		1,000,000.00				-
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	50,000.00		50,000.00				-
2.99.99	Otros utiles, materiales y suministros	100,000.00		100,000.00				-
<b>5.00</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>209,998,500.00</b>	<b>-</b>	<b>209,998,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5.01</b>	<b>Maquinaria, equipo</b>	<b>41,900,000.00</b>	<b>-</b>	<b>41,900,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.01.04	Equipo y mobiliario Oficina	27,600,000.00		27,600,000.00				-
5.01.05	Equipo y programas de computo	13,300,000.00		13,300,000.00				-
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,000,000.00	-	1,000,000.00		-	-	-
<b>5.02</b>	<b>Construcciones, adiciones y mejoras</b>	<b>87,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>87,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	87,000,000.00		87,000,000.00				-
<b>5.99</b>	<b>Bienes duraderos diversos</b>	<b>81,098,500.00</b>	<b>-</b>	<b>81,098,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.99.03	Bienes intangibles	81,098,500.00		81,098,500.00				-
<b>6.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,035,479.51</b>	<b>7,035,479.51</b>

**EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO ORDINARIO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE 2026
<b>6.01</b>	<b>Transferencias corrientes al sector publico</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,212,460.00</b>	<b>2,212,460.00</b>
6.01.02	Transferencias corrientes a Organos Desconcentrados CNE	6,000,000.00		6,000,000.00			2,212,460.00	2,212,460.00
<b>6.03</b>	<b>Prestaciones</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,823,019.51</b>	<b>4,823,019.51</b>
6.03.01	Prestaciones legales	10,000,000.00		10,000,000.00			4,823,019.51	4,823,019.51
	<b>TOTAL</b>	<b>1,207,270,591.00</b>	<b>-</b>	<b>1,207,270,591.00</b>	<b>63,560,367.13</b>	<b>78,350,160.93</b>	<b>72,304,815.29</b>	<b>214,215,343.35</b>

**EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**  
**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE	TOTAL EJECUCION
-	<b>Remuneraciones</b>	<b>160,578,432.00</b>	<b>1,225,257.00</b>	<b>161,803,689.00</b>	<b>12,805,094.05</b>	<b>12,470,093.20</b>	<b>9,922,970.01</b>	<b>35,198,157.26</b>	<b>35,198,157.26</b>
<b>0.01</b>	<b>Remuneraciones Basicas</b>	<b>69,423,515.00</b>	<b>-</b>	<b>69,423,515.00</b>	<b>4,677,000.29</b>	<b>5,588,360.79</b>	<b>5,511,584.54</b>	<b>15,776,945.62</b>	<b>15,776,945.62</b>
0,01,01	Sueldos cargos fijos	65,524,065.00		65,524,065.00	4,362,974.83	5,236,195.93	5,148,952.13	14,748,122.89	14,748,122.89
0.01.02	Jornales	2,000,000.00		2,000,000.00	314,025.46	352,164.86	362,632.41	1,028,822.73	1,028,822.73
0,01,05	Suplencias	1,899,450.00		1,899,450.00				-	-
<b>0.02</b>	<b>Remuneraciones Eventuales</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>368,307.65</b>	<b>261,153.35</b>	<b>226,884.86</b>	<b>856,345.86</b>	<b>856,345.86</b>
0,02,01	Tiempo Extraordinario	3,000,000.00		3,000,000.00	368,307.65	261,153.35	226,884.86	856,345.86	856,345.86
<b>0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	<b>51,557,768.00</b>	<b>469,366.00</b>	<b>52,027,134.00</b>	<b>7,759,786.11</b>	<b>2,442,905.58</b>	<b>1,761,794.77</b>	<b>11,964,486.46</b>	<b>11,964,486.46</b>
0.03.01	Retribucion por años servidos	21,668,794.00		21,668,794.00	660,817.29	857,876.68	902,185.83	2,420,879.80	2,420,879.80
0.03.02	Restriccion al ejercicio liberal de la profesion	10,988,980.00		10,988,980.00	419,186.14	535,853.04	553,639.17	1,508,678.35	1,508,678.35
0.03.03	Décimo Tercer Mes	9,615,195.00	234,683.00	9,849,878.00				-	-
0.03.04	Salario Escolar	7,856,028.00	234,683.00	8,090,711.00	6,577,412.06	921,189.58	175,017.91	7,673,619.55	7,673,619.55
0.03.99	Otros Incentivos	1,428,771.00		1,428,771.00	102,370.62	127,986.28	130,951.86	361,308.76	361,308.76
<b>0.04</b>	<b>Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social</b>	<b>19,156,321.00</b>	<b>471,903.00</b>	<b>19,628,224.00</b>	<b>-</b>	<b>2,519,631.81</b>	<b>1,248,650.52</b>	<b>3,768,282.33</b>	<b>3,768,282.33</b>
0.04.01	Contribucion Patronal al Seguro de Salud de la C.C.S.S	10,578,863.00	260,603.00	10,839,466.00		1,391,438.44	689,553.23	2,080,991.67	2,080,991.67
0.04.02	Contribucion Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	571,831.00	14,087.00	585,918.00		75,212.91	37,273.18	112,486.09	112,486.09

**EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**  
**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE	TOTAL EJECUCION
0.04.03	Contribucion Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,715,491.00	42,260.00	1,757,751.00		225,638.68	111,819.48	337,458.16	337,458.16
0.04.04	Contribucion Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	5,718,305.00	140,866.00	5,859,171.00		752,128.90	372,731.47	1,124,860.37	1,124,860.37
0.04.05	Contribucion Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	571,831.00	14,087.00	585,918.00		75,212.88	37,273.16	112,486.04	112,486.04
<b>0.05</b>	<b>Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalizacion</b>	<b>17,440,828.00</b>	<b>283,988.00</b>	<b>17,724,816.00</b>	<b>-</b>	<b>1,658,041.67</b>	<b>1,174,055.32</b>	<b>2,832,096.99</b>	<b>2,832,096.99</b>
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	6,198,642.00	157,207.00	6,355,849.00		839,375.83	415,968.31	1,255,344.14	1,255,344.14
0.05.02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	2,287,322.00	56,347.00	2,343,669.00		300,851.56	149,092.59	449,944.15	449,944.15
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	1,715,491.00	42,260.00	1,757,751.00		225,638.68	111,819.48	337,458.16	337,458.16
0.05.04	Contribución Patronal a fondos administrativos por entes públicos	1,143,661.00	28,174.00	1,171,835.00		74,700.43	74,546.30	149,246.73	149,246.73
0.05.05	Contribucion Patronal a fondos administrados por entes privados	6,095,712.00		6,095,712.00		217,475.17	422,628.64	640,103.81	640,103.81

**EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE	TOTAL EJECUCION
<b>1.00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>708,439,529.00</b>	<b>3,917,320.00</b>	<b>712,356,849.00</b>	<b>11,409,642.61</b>	<b>63,192,372.59</b>	<b>47,109,787.04</b>	<b>121,711,802.24</b>	<b>121,711,802.24</b>
<b>1.01</b>	<b>Alquileres</b>	<b>8,950,000.00</b>	<b>2,817,320.00</b>	<b>11,767,320.00</b>	-	-	-	-	-
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	8,950,000.00	2,817,320.00	11,767,320.00				-	-
<b>1.02</b>	<b>Servicios Basicos</b>	<b>44,750,000.00</b>	-	<b>44,750,000.00</b>	<b>4,757,634.07</b>	<b>4,894,586.99</b>	<b>1,472,903.77</b>	<b>11,125,124.83</b>	<b>11,125,124.83</b>
1.02.01	Servicio de Agua	3,250,000.00	-	3,250,000.00	297,537.37	219,074.99	205,511.78	722,124.14	722,124.14
1.02.02	Servicio de Energía Eléctrica	24,000,000.00		24,000,000.00	1,285,090.00	1,042,415.00	1,087,954.36	3,415,459.36	3,415,459.36
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	3,000,000.00		3,000,000.00	209,935.57	285,541.34	179,437.63	674,914.54	674,914.54
1.02.99	Otros servicios basicos	14,500,000.00		14,500,000.00	2,965,071.13	3,347,555.66		6,312,626.79	6,312,626.79
<b>1.03</b>	<b>Servicios Comerciales y Financieros</b>	<b>264,450,000.00</b>	-	<b>264,450,000.00</b>	-	<b>1,977,500.00</b>	<b>5,891,789.66</b>	<b>7,869,289.66</b>	<b>7,869,289.66</b>
1.03.01	Informacion	24,500,000.00		24,500,000.00			122,040.00	122,040.00	122,040.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	238,700,000.00		238,700,000.00		1,977,500.00	5,769,749.66	7,747,249.66	7,747,249.66
1.03.04	Transporte de bienes	1,250,000.00		1,250,000.00				-	-
<b>1.04</b>	<b>Servicios de Gestion y Apoyo</b>	<b>272,500,000.00</b>	<b>600,000.00</b>	<b>273,100,000.00</b>	-	<b>37,071,431.64</b>	<b>39,745,093.61</b>	<b>76,816,525.25</b>	<b>76,816,525.25</b>
1.04.01	Servicios en Ciencias de la Salud		100,000.00	100,000.00			58,000.00	58,000.00	58,000.00
1.04.03	Servicios de ingenieria	10,000,000.00		10,000,000.00				-	-
1.04.04	Servicios ciencias economicas	8,000,000.00	(8,000,000.00)	-				-	-
1.04.06	Servicios generales	244,500,000.00		244,500,000.00		34,698,431.64	38,500,593.61	73,199,025.25	73,199,025.25
1.04.99	Otros servicios de gestion y apoyo	10,000,000.00	8,500,000.00	18,500,000.00	-	2,373,000.00	1,186,500.00	3,559,500.00	3,559,500.00

**EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

AL 31 MARZO 2026

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE	TOTAL EJECUCION
<b>1.05</b>	<b>Gastos de Viaje y de Transporte</b>	<b>500,000.00</b>	-	<b>500,000.00</b>	-	-	-	-	-
1.05.01	Transporte dentro del país	400,000.00		400,000.00				-	-
1.05.02	Viaticos dentro país	100,000.00		100,000.00				-	-
<b>1.06</b>	<b>Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones</b>	<b>50,000,000.00</b>	-	<b>50,000,000.00</b>	<b>1,074,056.00</b>	<b>13,528,177.00</b>	-	<b>14,602,233.00</b>	<b>14,602,233.00</b>
1.06.01	Seguros	50,000,000.00		50,000,000.00	1,074,056.00	13,528,177.00		14,602,233.00	14,602,233.00
<b>1.07</b>	<b>Capacitacion y Protocolo</b>	<b>9,000,000.00</b>	-	<b>9,000,000.00</b>	-	<b>180,800.00</b>	-	<b>180,800.00</b>	<b>180,800.00</b>
1.07.01	Actividades de Capacitacion	500,000.00		500,000.00				-	-
1.07.02	Actividades Protocolarias y Sociales	8,500,000.00		8,500,000.00		180,800.00		180,800.00	180,800.00
<b>1.08</b>	<b>Mantenimiento y Reparacion</b>	<b>19,989,529.00</b>	<b>500,000.00</b>	<b>20,489,529.00</b>	-	-	-	-	-
1.08.01	Mantenimiento de edificios y, locales	14,189,529.00		14,189,529.00				-	-
1.08.03	Mantenimiento y Reparacion de Instalaciones y otras obras	3,000,000.00	(500,000.00)	2,500,000.00				-	-
1.08.04	Mantenimiento y Reparacion de Maquinaria y equipo	1,000,000.00		1,000,000.00				-	-
1.08.06	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Comunicacion	500,000.00		500,000.00				-	-
1.08.07	Mantenimiento y Reparacion de mobiliario y Equipo de Oficina	1,000,000.00		1,000,000.00				-	-

**EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**  
**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE	TOTAL EJECUCION
1.08.08	Mantenimiento y Reparacion de equipo de computo y sistemas de informacion	150,000.00		150,000.00				-	-
1.08.99	Mantenimiento y Reparacion de otros equipos	150,000.00	1,000,000.00	1,150,000.00				-	-
<b>1.09</b>	<b>Impuestos</b>	<b>38,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>38,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>5,539,876.96</b>	<b>-</b>	<b>5,539,876.96</b>	<b>5,539,876.96</b>
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	25,000,000.00		25,000,000.00		5,539,876.96		5,539,876.96	5,539,876.96
1.09.99	Otros Impuestos	13,000,000.00		13,000,000.00				-	-
<b>1.99</b>	<b>Servicios Diversos</b>	<b>300,000.00</b>	<b>-</b>	<b>300,000.00</b>	<b>5,577,952.54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,577,952.54</b>	<b>5,577,952.54</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas			-	5,577,952.54			5,577,952.54	5,577,952.54
1.99.05	Deducibles	300,000.00		300,000.00				-	-
<b>2.00</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>25,250,000.00</b>	<b>(5,142,577.00)</b>	<b>20,107,423.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>131,900.00</b>	<b>131,900.00</b>	<b>131,900.00</b>
<b>2.01</b>	<b>Productos Quimicos y Conexos</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>(1,042,577.00)</b>	<b>4,957,423.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.01.01	Combustibles y Lubricantes	500,000.00		500,000.00				-	-
2.01.02	Productos Farmaceuticos y Medicinales	500,000.00	(42,577.00)	457,423.00				-	-
2.01.04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	3,500,000.00	(1,000,000.00)	2,500,000.00				-	-
2.01.99	Otros productos quimicos	1,500,000.00		1,500,000.00				-	-
<b>2.03</b>	<b>Materiales y productos de uso</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>(1,000,000.00)</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33,800.00</b>	<b>33,800.00</b>	<b>33,800.00</b>

**EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE	TOTAL EJECUCION
	<b>en la construccion</b>								
2.03.01	Materiales y productos metalicos	2,500,000.00	(500,000.00)	2,000,000.00			26,000.00	26,000.00	26,000.00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfalticos	750,000.00		750,000.00			7,800.00	7,800.00	7,800.00
2.03.03	Madera y sus derivados	750,000.00		750,000.00				-	-
2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	2,500,000.00	(500,000.00)	2,000,000.00				-	-
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	500,000.00		500,000.00				-	-
2.03.06	Materiales y productos de plastico	1,000,000.00		1,000,000.00				-	-
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construccion	1,000,000.00		1,000,000.00				-	-
<b>2.04</b>	<b>Herramientas, repuestos y accesorios</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>(100,000.00)</b>	<b>1,900,000.00</b>	-	-	-	-	-
2.04.01	Herramientas e instrumentos	1,000,000.00		1,000,000.00				-	-
2.04.02	Repuestos y accesorios	1,000,000.00	(100,000.00)	900,000.00				-	-
<b>2.99</b>	<b>Utiles, materiales y suministros diversos</b>	<b>8,250,000.00</b>	<b>(3,000,000.00)</b>	<b>5,250,000.00</b>	-	-	<b>98,100.00</b>	<b>98,100.00</b>	<b>98,100.00</b>
2.99.03	Prod. Papel, cartón e impresos	2,000,000.00	(1,000,000.00)	1,000,000.00			74,050.00	74,050.00	74,050.00
2.99.04	Textiles y Vestuarios	2,000,000.00		2,000,000.00				-	-
2.99.05	Utiles de Limpieza	2,000,000.00	(1,000,000.00)	1,000,000.00				-	-

**EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**  
**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	MODIFICACIÓN 01-2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	ENERO	FEBRERO	MARZO	EJECUCION I TRIMESTRE	TOTAL EJECUCION
2.99.06	Utiles y materiales de Resguardo y Seguridad	750,000.00		750,000.00			24,050.00	24,050.00	24,050.00
2.99.99	Otros utiles, materiales y suministros	1,500,000.00	(1,000,000.00)	500,000.00				-	-
<b>5.00</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>375,041,084.00</b>	-	<b>375,041,084.00</b>	-	-	-	-	-
<b>5.01</b>	<b>Maquinaria, equipo</b>	<b>25,041,084.00</b>	-	<b>25,041,084.00</b>	-	-	-	-	-
5.01.03	Equipo para Comunicaciones	10,000,000.00		10,000,000.00				-	-
5.01.04	Equipo y mobiliario Oficina	10,041,084.00		10,041,084.00				-	-
5.01.05	Equipo y programas de computo	5,000,000.00		5,000,000.00				-	-
<b>5.02</b>	<b>Construcciones, adiciones y mejoras</b>	<b>350,000,000.00</b>	-	<b>350,000,000.00</b>	-	-	-	-	-
5.02.01	Edificios	350,000,000.00		350,000,000.00				-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>1,269,309,045.00</b>	-	<b>1,269,309,045.00</b>	<b>24,214,736.66</b>	<b>75,662,465.79</b>	<b>57,164,657.05</b>	<b>157,041,859.50</b>	<b>157,041,859.50</b>

**EGRESOS PROGRAMA DE OPERACIONES**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**AL 31 MARZO 2026**

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	MARZO	EJECUCION TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
-	<b>Remuneraciones</b>	<b>176,235,105.00</b>	<b>176,235,105.00</b>	<b>13,632,942.15</b>	<b>43,318,254.33</b>	<b>43,318,254.33</b>
<b>0.01</b>	<b>Remuneraciones Basicas</b>	<b>76,678,524.00</b>	<b>76,678,524.00</b>	<b>8,937,531.59</b>	<b>23,678,408.56</b>	<b>23,678,408.56</b>
0.01.01	Sueldos cargos fijos	76,678,524.00	76,678,524.00	8,937,531.59	23,678,408.56	23,678,408.56
<b>0.02</b>	<b>Remuneraciones Eventuales</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>	-	-	-
0.02.01	Tiempo Extraordinario	2,500,000.00	2,500,000.00	-	-	-
<b>0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	<b>56,869,913.00</b>	<b>56,869,913.00</b>	<b>1,193,409.92</b>	<b>10,800,452.22</b>	<b>10,800,452.22</b>
0.03.01	Retribucion por años servidos	17,477,376.00	17,477,376.00	625,010.79	1,618,989.37	1,618,989.37
0.03.02	Restriccion al ejercicio liberal de la profesion	16,545,583.00	16,545,583.00	167,514.57	421,357.40	421,357.40
0.03.03	Décimo Tercer Mes	10,465,105.00	10,465,105.00	-	-	-
0.03.04	Salario Escolar	9,464,453.00	9,464,453.00	400,884.56	8,760,105.45	8,760,105.45
0.03.99	Otros Incentivos	2,917,396.00	2,917,396.00	-	-	-
<b>0.04</b>	<b>Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social</b>	<b>21,035,209.00</b>	<b>21,035,209.00</b>	<b>1,621,361.06</b>	<b>4,710,039.78</b>	<b>4,710,039.78</b>
0.04.01	Contribucion Patronal al Seguro de Salud de la C.C.S.S	11,616,458.00	11,616,458.00	895,378.44	2,601,066.64	2,601,066.64
0.04.02	Contribucion Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	627,917.00	627,917.00	48,398.84	140,598.21	140,598.21
0.04.03	Contribucion Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,883,750.00	1,883,750.00	145,196.52	421,794.61	421,794.61
0.04.04	Contribucion Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	6,279,167.00	6,279,167.00	483,988.38	1,405,982.02	1,405,982.02
0.04.05	Contribucion Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	627,917.00	627,917.00	48,398.88	140,598.30	140,598.30

**EGRESOS PROGRAMA DE OPERACIONES**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

AL 31 MARZO 2026

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	MARZO	EJECUCION TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
<b>0.05</b>	<b>Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalizacion</b>	<b>19,151,459.00</b>	<b>19,151,459.00</b>	<b>1,880,639.58</b>	<b>4,129,353.77</b>	<b>4,129,353.77</b>
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	6,806,617.00	6,806,617.00	540,131.02	1,569,075.92	1,569,075.92
0.05.02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	2,511,667.00	2,511,667.00	193,595.34	562,392.78	562,392.78
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	1,883,750.00	1,883,750.00	145,196.52	421,794.61	421,794.61
0.05.04	Contribución Patronal a fondos administrativos por entes públicos	1,255,833.00	1,255,833.00	96,797.70	193,595.40	193,595.40
0.05.05	Contribucion Patronal a fondos administrados por entes privados	6,693,592.00	6,693,592.00	904,919.00	1,382,495.06	1,382,495.06
<b>1.00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>135,800.00</b>	<b>235,700.00</b>	<b>235,700.00</b>
<b>1.03</b>	<b>Servicios Comerciales y Financieros</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.03.01	Informacion	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-
<b>1.04</b>	<b>Servicios de Gestion y Apoyo</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.04.02	Servicios Juridicos	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-
1.04.03	Servicios de ingenieria	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-
<b>1.05</b>	<b>Gastos de Viaje y de Transporte</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>135,800.00</b>	<b>235,700.00</b>	<b>235,700.00</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	-	-	-	-	-
1.05.02	Viaticos dentro país	2,000,000.00	2,000,000.00	135,800.00	235,700.00	235,700.00
<b>4.00</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>9,510,476.26</b>	<b>25,596,346.20</b>	<b>25,596,346.20</b>
<b>4.01</b>	<b>Prestamos</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>9,510,476.26</b>	<b>25,596,346.20</b>	<b>25,596,346.20</b>

**EGRESOS PROGRAMA DE OPERACIONES**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

AL 31 MARZO 2026

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	MARZO	EJECUCION TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
<b>4.01.04</b>	<b>Prestamos a gobiernos locales</b>	<b>845,129,796.00</b>	<b>845,129,796.00</b>	-	-	-
	Prestamos a gobiernos locales Golfito	845,129,796.00	845,129,796.00	-	-	-
<b>4.01.07</b>	<b>Prestamos al sector privado</b>	<b>782,500,000.00</b>	<b>782,500,000.00</b>	<b>9,510,476.26</b>	<b>25,596,346.20</b>	<b>25,596,346.20</b>
4.01.07.01	Prestamos al sector privado Personas	782,500,000.00	782,500,000.00	9,510,476.26	25,596,346.20	25,596,346.20
	Prestamos al sector privado Personas Golfito	155,030,000.00	155,030,000.00	1,151,094.06	7,550,539.00	7,550,539.00
	Prestamos al sector privado Personas Corredores	159,250,000.00	159,250,000.00	4,169,765.00	9,878,241.00	9,878,241.00
	Prestamos al sector privado Personas Osa	143,600,000.00	143,600,000.00	584,700.00	1,584,700.00	1,584,700.00
	Prestamos al sector privado Personas Coto Brus	142,970,000.00	142,970,000.00	3,604,917.20	6,276,696.20	6,276,696.20
	Prestamos al sector privado Personas Buenos Aires	118,500,000.00	118,500,000.00		306,170.00	306,170.00
	Prestamos al sector privado Personas Puerto Jimenez	63,150,000.00	63,150,000.00		-	-
<b>5.00</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>9,802,750.00</b>	<b>9,802,750.00</b>	-	-	-
<b>5.01</b>	<b>Maquinaria, equipo</b>	<b>9,802,750.00</b>	<b>9,802,750.00</b>	-	-	-
5.01.04	Equipo y mobiliario Oficina	7,938,250.00	7,938,250.00		-	-
5.01.05	Equipo y programas de computo	1,864,500.00	1,864,500.00		-	-
<b>6.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>234,974,000.00</b>	<b>234,974,000.00</b>	<b>660,000.00</b>	<b>660,000.00</b>	<b>660,000.00</b>
<b>6.02</b>	<b>Transferencias corrientes a personas</b>	<b>234,974,000.00</b>	<b>234,974,000.00</b>	<b>660,000.00</b>	<b>660,000.00</b>	<b>660,000.00</b>
<b>6.02.02</b>	<b>Becas a terceras personas</b>		<b>234,974,000.00</b>			<b>660,000.00</b>

**EGRESOS PROGRAMA DE OPERACIONES**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

AL 31 MARZO 2026

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	MARZO	EJECUCION TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
		<b>234,974,000.00</b>		<b>660,000.00</b>	<b>660,000.00</b>	
6.02.02	Becas a terceras personas Golfito	42,740,000.00	42,740,000.00	135,000.00	135,000.00	135,000.00
6.02.02	Becas a terceras personas Corredores	39,479,000.00	39,479,000.00		-	-
6.02.02	Becas a terceras personas Osa	48,870,000.00	48,870,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00
6.02.02	Becas a terceras personas Coto Brus	34,815,000.00	34,815,000.00	135,000.00	135,000.00	135,000.00
6.02.02	Becas a terceras personas Buenos Aires	53,490,000.00	53,490,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
6.02.02	Becas a terceras personas Puerto Jimenez	15,580,000.00	15,580,000.00	135,000.00	135,000.00	135,000.00
<b>7.00</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1,400,682,371.00</b>	<b>1,400,682,371.00</b>	<b>117,504,000.00</b>	<b>117,504,000.00</b>	<b>117,504,000.00</b>
<b>7.01</b>	<b>Transferencias de capital al sector publico</b>	<b>1,305,167,373.00</b>	<b>1,305,167,373.00</b>	<b>61,200,000.00</b>	<b>61,200,000.00</b>	<b>61,200,000.00</b>
7.01.04	Transferencia de capital a gobiernos locales	901,340,000.00	901,340,000.00	-	-	-
	Transferencia de capital a gobiernos locales Corredores	153,000,000.00	153,000,000.00	-	-	-
	Transferencia de capital a gobiernos locales Coto Brus	748,340,000.00	748,340,000.00	-	-	-
7.01.03	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales	403,827,373.00	403,827,373.00	61,200,000.00	61,200,000.00	61,200,000.00
	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales Golfito	37,629,143.00	37,629,143.00		-	-
	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales Corredores	192,110,801.00	192,110,801.00		-	-
	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales Osa	37,629,143.00	37,629,143.00		-	-
	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales Coto Brus	98,829,143.00	98,829,143.00	61,200,000.00	61,200,000.00	61,200,000.00

**EGRESOS PROGRAMA DE OPERACIONES**  
**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

AL 31 MARZO 2026

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2026	MARZO	EJECUCION TRIMESTRE 2026	TOTAL EJECUCION
	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales Buenos Aires	37,629,143.00	37,629,143.00	-	-	-
7.03	Transferencias de capital a entidades privadas sin fines de lucro	<b>95,514,998.00</b>	95,514,998.00	56,304,000.00	56,304,000.00	56,304,000.00
7.03.01	Transferencia de capital a asociaciones	95,514,998.00	95,514,998.00	56,304,000.00	56,304,000.00	56,304,000.00
	Transferencia de capital a asociaciones Osa	39,210,998.00	39,210,998.00	-	-	-
	Transferencia de capital a asociaciones Coto Brus	56,304,000.00	56,304,000.00	56,304,000.00	56,304,000.00	56,304,000.00
	<b>TOTAL</b>	<b>3,462,324,022.00</b>	<b>3,462,324,022.00</b>	<b>141,443,218.41</b>	<b>187,314,300.53</b>	<b>187,314,300.53</b>

# Informacion Complementaria

## Anexo N° 01

### Detalle de dietas I Trimestre 2026

En la Gaceta N° 113, del 13/06/2016, alcance 96, se publica la Ley 9356 “Ley Orgánica de la Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur de la provincia de Puntarenas (JUDESUR)”, la cual deroga la Ley 7730, y en los artículos 15 y 26 se establece lo siguiente:

ARTÍCULO 15.- La Junta Directiva estará integrada por representantes de las siguientes instituciones y organizaciones de la zona Sur:

- a) Uno por las Asociaciones de Desarrollo Integral, electo por la Federación de Uniones Cantonales del Sur, cuyas asociaciones deberán tener domicilio en los cantones de la zona (Golfito, Corredores, Buenos Aires, Osa y Coto Brus). Esta misma Federación deberá nombrar un miembro suplente quien asumirá en caso de ausencia temporal o permanente del miembro propietario y por el periodo en el que fue nombrado el titular.
- b) Uno por las cooperativas, electo por la Unión de Cooperativas de la Zona Sur, cuyas cooperativas deberán tener domicilio en los cantones de la zona (Golfito, Corredores, Buenos Aires, Osa y Coto Brus). Esta misma Unión De Cooperativas deberá nombrar un miembro suplente quien asumirá en caso de ausencia temporal o permanente del miembro propietario y por el periodo en el que fue nombrado el titular.
- c) Uno por la Asociación de Concesionarios del Depósito Libre de Golfito.
- d) Uno por el Poder Ejecutivo, nombrado por el Consejo de Gobierno.
- e) Un representante por cada municipalidad de los cantones de Osa, Buenos Aires, Golfito, Corredores y Coto Brus, electo por el Concejo Municipal respectivo. Estos representantes deberán residir en el momento de la designación y durante el ejercicio del cargo en el respectivo cantón.
- f) Un representante de los pueblos indígenas existentes en los cinco cantones de cobertura de JUDESUR, escogido de conformidad con lo que establezca el Reglamento de la presente Ley. Esta misma agrupación indígena deberá nombrar un miembro suplente quien asumirá en caso de ausencia temporal o permanente del miembro propietario y por el periodo en el que fue nombrado el titular.
- g) Un representante de las organizaciones sociales de pequeños y medianos productores de bienes y servicios existentes en la región de cobertura geográfica de JUDESUR, escogido de conformidad con lo que establezca el Reglamento de la presente Ley. Estas mismas organizaciones sociales deberán nombrar un miembro suplente quien asumirá en caso de ausencia temporal o permanente del miembro propietario y por el periodo en el que fue nombrado el titular.

ARTÍCULO 26.- Los miembros de la Junta Directiva que asistan a las sesiones, percibirán el pago de la totalidad de dietas por un máximo de cuatro sesiones

ordinarias y hasta dos extraordinarias al mes, remuneradas con un monto de sesenta y tres mil quinientos colones (¢63.500,00) por sesión. El monto de las dietas de los miembros de la Junta Directiva se actualizará anualmente conforme al IPC.

### Sesiones realizadas I Trimestre

MES	Ordinaria o Extraordinaria	SESIONES REALIZADAS	FECHA
ENERO	Ordinaria	01-2026	6/1/2026
	Ordinaria	02-2026	13/1/2026
	Extraordinaria	03-2026	15/1/2026
	Ordinaria	04-2026	20/1/2026
	Ordinaria	05-2026	27/1/2026
	Extraordinaria	06-2026	29/1/2026
FEBRERO	Ordinaria	07-2026	3/2/2026
	Ordinaria	08-2026	10/2/2026
	Extraordinaria	09-2026	12/2/2026
	Ordinaria	10-2026	17/2/2026
	Ordinaria	11-2026	24/2/2026
	Extraordinaria	12-2026	26/2/2026
MARZO	Ordinaria	13-2026	3/3/2026
	Ordinaria	14-2026	10/3/2026
	Extraordinaria	15-2026	13/3/2026
	Ordinaria	16-2026	17/3/2026
	Extraordinaria	17-2026	20/3/2026
	Ordinaria	18-2026	24/3/2026

**Anexo N° 02**
**JUDESUR**
**GASTOS REALES SEGÚN CLASIFICACION ECONOMICA DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO**

mar-26

	<b>Presupuesto</b>	<b>Ejecucion</b>	<b>Relacion</b>	<b>Ejecucion</b>
<b>1 GASTOS CORRIENTES</b>	<b>2,315,749,157.00</b>	<b>415,471,157.18</b>	<b>39.0%</b>	<b>74.4%</b>
<b>1.1 GASTOS DE CONSUMO</b>	<b>2,025,025,157.00</b>	<b>401,170,597.59</b>		
<b>1.1.1 REMUNERACIONES</b>	<b>1,110,024,598.00</b>	<b>265,240,006.11</b>		
1.1.1.1 Sueldos y salarios	871,730,838.00	214,917,336.82		
1.1.1.2 Contribuciones sociales	238,293,760.00	50,322,669.29		
<b>1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>915,000,559.00</b>	<b>135,930,591.48</b>		
<b>1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>290,724,000.00</b>	<b>14,300,559.59</b>		
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	45,750,000.00	8,817,540.08		
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	244,974,000.00	5,483,019.51		
<b>2 GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>1,995,524,705.00</b>	<b>117,504,000.00</b>	<b>33.6%</b>	<b>21.0%</b>
<b>2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS</b>	<b>157,842,334.00</b>	<b>-</b>		
2.2.1 Maquinaria y equipo	76,743,834.00	-		
2.2.4 Intangibles	81,098,500.00	-		
<b>2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1,400,682,371.00</b>	<b>117,504,000.00</b>	<b>24%</b>	<b>21.0%</b>
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	1,305,167,373.00	61,200,000.00		
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado	95,514,998.00	56,304,000.00		
<b>3 TRANSACCIONES FINANCIERAS</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>25,596,346.20</b>	<b>27.4%</b>	<b>4.6%</b>
<b>3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS</b>	<b>1,627,629,796.00</b>	<b>25,596,346.20</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>5,938,903,658.00</b>	<b>558,571,503.38</b>	<b>100%</b>	<b>100.0%</b>