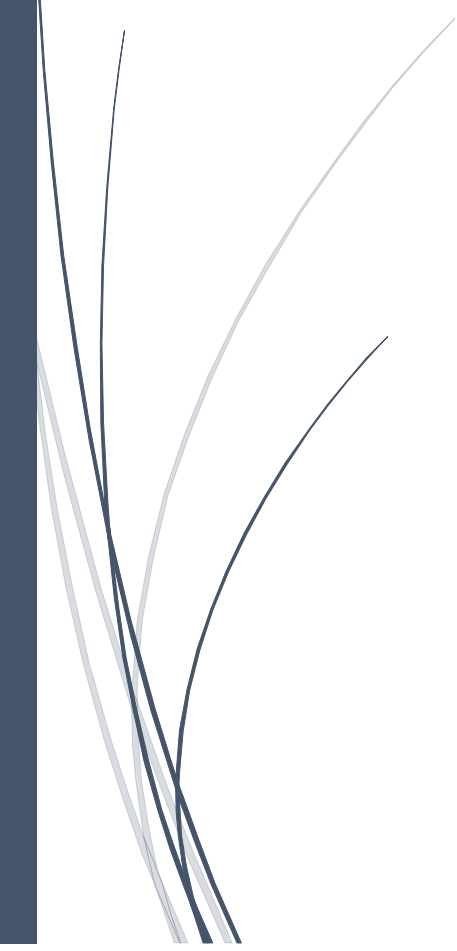




Informe De Ejecucion III Trimestre 2025



Elaborado

Licda. Grethel Murillo Avendaño
Encargada Área Presupuesto

Revisado

Lic Carlos Morera Castillo
Jefe Administrativo Financiero

Octubre 2025

INDICE

	Página
Introducción	4
Ingresos	6
Egresos	12
Ejecucion de egresos por programa	21
Informacion complementaria	38

Introducción

Los datos presentados en el presente informe corresponden a los resultados de la ejecución presupuestaria de la institución durante el período comprendido entre el 1 de julio y el 30 de setiembre del ejercicio económico 2025.

Este documento ha sido elaborado con el objetivo de dar cumplimiento a los requerimientos establecidos por el marco normativo vigente en materia presupuestaria.

Mediante los oficios N.º 21328, 11310 y 17016 emitidos por la Contraloría General de la República, se comunica la aprobación parcial del Presupuesto Inicial y la aprobación total de los Presupuestos Extraordinarios N.º 01 y N.º 02 correspondientes al período 2025, por un monto total de ¢4.099.812.676,16.

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:

PROGRAMA	MONTO PRESUPUESTARIO	PARTICIPACION RELATIVA
ADMINISTRACION	1,299,021,165.00	32%
COMERCIAL	810,912,000.00	20%
OPERACIONES	1,989,879,511.16	49%
TOTAL	4,099,812,676.16	100%

Al cierre del trimestre, la ejecución presupuestaria refleja un avance del 73% en los ingresos, lo que equivale a ¢3.006.699.720,79, mientras que los egresos alcanzan un 45% de ejecución, correspondiente a ¢1.857.250.727,10.

Variaciones presupuestarias

Durante el segundo trimestre se ha realizado una modificación.

Numero modificación	Autorizacion	MONTO (¢)
03-2025	Memorando Direccion Ejecutiva DE 418 2025	¢ 60,696,010.00

Ingresos

Los ingresos presupuestados de la Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur de la Provincia de Puntarenas para el periodo 2025, asciende a la suma de ¢ 4,099,812,676.16.

PROGRAMA	MONTO	PARTICIPACION RELATIVA
INGRESOS CORRIENTES	2,674,476,636.00	65%
INGRESOS DE CAPITAL	210,196,937.00	5%
FINANCIAMIENTO	1,215,139,103.16	30%
TOTAL INGRESOS	4,099,812,676.16	100%

En el siguiente cuadro se muestra la ejecución de los ingresos de forma integrada, el cual asciende a ¢ 3,006,699,720.79 para un 73% del total presupuestado.

	Monto	Ejecucion I Trimestre	Ejecucion II Trimestre	Ejecucion III Trimestre	%	Ejecucion acumulada	Ejecucion relativa	Distribucion por cuenta presupuestaria
INGRESOS CORRIENTES	2,674,476,636.00	788,654,886.86	739,008,152.12	755,779,413.21	28%	2,283,442,452.19	85%	75.95%
INGRESOS DE CAPITAL	210,196,937.00	94,279,547.62	205,065,098.46	121,437,751.17	58%	420,782,397.25	200%	13.99%
FINANCIAMIENTO	1,215,139,103.16	90,422,401.31	118,879,844.39	93,172,625.65	8%	302,474,871.35	25%	10.06%
TOTAL	4,099,812,676.16	973,356,835.79	1,062,953,094.97	970,389,790.03	24%	3,006,699,720.79	73%	100.00%

Fuente: Sistema Administrativo Financiero (SIAF)

Ingresos corrientes

Los ingresos corrientes muestran una ejecución para el tercer trimestre de ¢ 755,779,413.21 representa un 28% en relación con el total de ingresos proyectados y un 85% 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	II Trimestre	III Trimestre	Ejecucion relativa	Distribución por cuenta Presupuestaria
INGRESOS CORRIENTES	2,674,476,636.00	788,293,228.76	738,685,692.89	755,779,413.21	28%	78%
Ingresos tributarios diversos	1,254,643,259.00	418,445,669.19	333,781,184.51	359,950,132.68	29%	37%
Alquiler de edificios e instalaciones						
Administracion	1,245,720,817.00	290,514,789.26	309,216,001.18	301,765,792.91	24%	31%
Venta de otros servicios	107,310,295.00	18,919,039.80	23,445,754.46	26,547,490.52	25%	3%
Ingresos de la propiedad	66,802,265.00	50,212,873.37	59,256,581.31	52,746,050.38	79%	5%
Intereses moratorios	-	4,693,739.39	3,269,672.69	2,644,243.03		0%
Otros ingresos no tributarios	-	5,507,117.75	9,716,498.74	12,125,703.69		1%

Fuente: Sistema Administrativo Financiero (SIAF)

- Ingresos tributarios: Para el tercer trimestre se han recaudado por este concepto un monto de ¢ 359,950,132.68 para un 29% del ingreso tributario anual presupuestado.

La proyección inicial de los ingresos tributarios para el período 2025 fue estimada en ¢2,503,636,595.00. Sin embargo, al cierre del primer semestre del año, se identificó que no se cumplieron algunos de los supuestos considerados al momento de realizar dicha proyección. Como consecuencia, fue necesario presentar un presupuesto extraordinario de disminución, ajustando el monto proyectado de ingresos tributarios a ¢1,738,173,766.00.

Durante el tercer trimestre del año 2025, los ingresos tributarios registrados alcanzaron un monto total de ¢1,253,835,997.38, lo que representa una desviación monetaria absoluta positiva de ¢74,284,638.38 respecto al monto proyectado para este período, supero la proyección en un 6%.

Esta desviación positiva sugiere un mejor desempeño en la recaudación tributaria en comparación con las expectativas originalmente establecidas para el período, como puede reflejarse en el cuadro siguiente:

JUDESUR Proyección de ingresos tributarios para el 2025 Base según certificaciones del Ministerio de Hacienda							
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 pronóstico 2025
Enero	€233,519,599.00	€139,148,093.12	€4,174,442.79	€0.00	€126,391,716.00	198,745,802.67	€72,354,086.67
Febrero	€127,732,704.00	€132,247,587.16	€3,967,427.61	€0.00	€292,053,953.00	147,238,233.60	-€144,815,719.40
Marzo	€116,532,357.00	€173,659,657.60	€5,209,789.73	€0.00	€110,187,123.00	125,853,038.64	€15,665,915.64
Abril	€159,057,213.00	€111,344,644.72	€3,340,339.34	€52,569,797.31	€111,857,844.00	131,033,640.78	€19,175,796.78
Mayo	€155,387,509.00	€161,532,329.09	€4,845,969.87	€52,569,797.31	€111,736,217.00	120,588,006.41	€8,851,789.41
Jun	€127,298,181.00	€134,069,789.31	€4,022,093.68	€52,569,797.31	€95,688,423.00	132,582,734.77	€36,894,311.77
Julio	€157,838,602.00	€157,838,602.00	€4,735,158.06	€52,569,797.31	€130,637,974.00	111,299,954.73	-€19,338,019.27
Agosto	€144,303,136.00	€144,303,136.00	€4,329,094.08	€52,569,797.31	€101,356,634.00	153,988,647.58	€52,632,013.58
Septiembre	€169,649,896.00	€169,649,896.00	€5,089,496.88	€52,569,797.31	€99,641,475.00	132,505,938.20	€32,864,463.20
Octubre	€167,693,794.00	€167,693,794.00	€5,030,813.82	€52,569,797.31	€157,934,460.00		-€157,934,460.00
Noviembre	€219,609,354.00	€219,609,354.00	€6,588,280.62	€52,569,797.31	€203,451,683.00		-€203,451,683.00
Diciembre	€260,270,516.00	€260,270,516.00	€7,808,115.48	€52,569,797.31	€197,236,264.00		-€197,236,264.00
TOTALES	€2,038,892,861.00	€1,971,367,399.00	€59,141,021.97	€473,128,175.76	€1,738,173,766.00	€1,253,835,997.38	-€484,337,768.62
Fuente: Elaboración propia a partir de Certificaciones de Ingresos Tributarios emitidas por Min. Hacienda y Pronóstico de Ingresos Tributarios incluidos en Presupuesto Ordinario 2025 y Extraordinario 02 2025							
Ingreso esperado al III Trimestre 2025							€1,179,551,359.00
Ingreso efectivo al III Trimestre 2025							€1,253,835,997.38
Diferencia con respecto a estimación al III Trimestre 2025							€74,284,638.38
Desviación real respecto proyección 2025							6%
Margen de error anual de referencia para pronóstico							10%

Con base en los análisis realizados, se concluye que la medida correctiva adoptada frente a la disminución de los ingresos ha sido efectiva para mitigar el riesgo de iliquidez al cierre del período.

- Ingresos por venta de servicios: Ingresaron para el tercer trimestre € 328,313,283.43 representa un 24% en relación con el total de ingresos proyectados y un 72% de la recaudación total.

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	II Trimestre	III Trimestre	%	Ejecución acumulada	%
Venta de Bienes y Servicios	1,353,031,112.00	309,433,829.06	332,661,755.64	328,313,283.43	24 %	970,408,868.13	72 %
Alquiler de edificios e instalaciones	1,245,720,817.00	290,514,789.26	309,216,001.18	301,765,792.91	24 %	901,496,583.35	72 %
Venta de otros servicios	107,310,295.00	18,919,039.80	23,445,754.46	26,547,490.52	25 %	68,912,284.78	64 %

El comportamiento actual de los alquileres reflejan los ajustes que se implementaron por las condiciones institucionales y externas que afectan directamente nuestra capacidad de ejecución.

- 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	II Trimestre	III Trimestre	%	Ejecucion acumulada	%
Ingresos de la propiedad	22,603,313.00	50,574,531.47	59,579,040.54	52,746,050.38	233 %	162,899,622.39	224 %
Intereses y comisiones sobre prestamos	22,603,313.00	48,213,316.45	57,608,492.41	50,705,816.71	224 %	156,527,625.57	213 %
Otras rentas de activos financieros		2,361,215.02	1,970,548.13	2,040,233.67	0%	6,371,996.82	

Para el tercer trimestre ingresaron intereses por un monto de ¢ 57,608,492.41, de estos, ingresaron ¢ 11,313,759.74, para la partida de Intereses sobre préstamos a Gobiernos locales y ¢ 39,392,056.97 de Intereses sobre préstamos al sector privado.

Ingresos de capital

Muestran una ejecución de ¢ 121,437,751.17, está compuesto por las amortizaciones de los créditos otorgados en los programas sustantivos de la Institucion, según siguiente cuadro:

	Presupuesto Definitivo	I Trimestre	II Trimestre	III Trimestre	%	Ejecucion acumulada	%
Recuperacion de prestamos	183,031,251.00	94,279,547.62	205,065,098.46	121,437,751.17	66 %	420,782,397.25	230 %
Recuperacion de prestamos al sector publico	27,165,686.00	23,951,754.03	23,315,511.37	23,484,345.58		70,751,610.98	260 %
Recuperacion de prestamos al sector privado Desarrollo	74,801,505.00	27,822,155.39	138,584,916.06	61,024,048.83		227,431,120.28	304 %
Recuperacion de prestamos al sector privado Becas	108,229,746.00	42,505,638.20	43,164,671.03	36,929,356.76	34 %	122,599,665.99	113 %

Financiamiento

Muestran una ejecución de ¢ 302,474,871.35, que representa un 25% de lo presupuestado; está compuesto por el superávit libre y el específico generado por la Ley 9356 y el saldo de la 7730.

	Presupuesto Institucional	I Trimestre	II Trimestre	III Trimestre	%	Ejecucion acumulada	%
FINANCIAMIENTO	1,215,139,103.16	90,422,401.31	118,879,844.39	93,172,625.65	0.08	302,474,871.35	25%
Recursos de vigencias anteriores	1,215,139,103.16	90,422,401.31	118,879,844.39	93,172,625.65	0.08	302,474,871.35	25%
Superavit libre	256,835,474.00	4,808,154.81	29,690,384.39	32,177,212.04	0.13	66,675,751.24	26%
Superavit específico	958,303,629.16	85,614,246.50	89,189,460.00	60,995,413.61	0.06	235,799,120.11	25%

Egresos

Los egresos presupuestados de la Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur de la Provincia de Puntarenas para el tercer trimestre 2025, asciende a la suma de ¢ 4,099,812,676.16, según desglose:

Partida	Presupuesto aprobado	Valor %
REMUNERACIONES	1,120,925,384.00	27.3%
SERVICIOS	765,342,294.00	18.7%
MATERIALES Y SUMINISTROS	26,149,827.00	0.6%
ACTIVOS FINANCIEROS	730,867,780.00	17.8%
BIENES DURADEROS	335,141,084.00	8.2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	271,156,625.00	6.6%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	850,229,682.16	20.7%
TOTAL	4,099,812,676.16	100.0%

En el siguiente cuadro se muestra la ejecución de los egresos, para el tercer trimestre por un monto de ¢ 494,998,831.84 alcanzándose un 12% del total presupuestado para este periodo 2025 y un 45% acumulado.

Partida	Presupuesto aprobado	Ejecucion I Trimestre	%	Ejecucion II Trimestre	%	Ejecucion III Trimestre	%	Ejecucion acumulada	%
REMUNERACIONES	1,120,925,384.00	287,082,123.52	26%	242,360,967.08	22%	220,332,567.35	20%	749,775,657.95	67%
SERVICIOS	765,342,294.00	109,672,470.67	14%	178,494,094.94	23%	136,985,318.66	18%	425,151,884.27	56%
MATERIALES Y SUMINISTROS	26,149,827.00	2,629,176.95	10%	5,687,175.12	22%	2,273,432.10	9%	10,589,784.17	40%
ACTIVOS FINANCIEROS	730,867,780.00	14,766,881.00	2%	280,008,917.46	38%	44,677,897.18	6%	339,453,695.64	46%
BIENES DURADEROS	335,141,084.00	78,761.06	0%	29,690,384.39	8.86%	32,435,530.04	9.7%	62,204,675.49	19%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	271,156,625.00	38,780,317.93	14%	94,765,344.14	35%	58,294,086.51	21%	191,839,748.58	71%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	850,229,682.16	58,000,000.00	0%	20,235,281.00	2%	-	0%	78,235,281.00	9%
TOTAL	4,099,812,676.16	511,009,731.13	12%	851,242,164.13	20.8%	494,998,831.84	12%	1,857,250,727.10	45%

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 30 SETIEMBRE 2025**

Partida	Presupuesto definitivo	Ejecucion al III Trimestre	Programa Administracion	Programa Comercial	Programa Operaciones
REMUNERACIONES	1,120,925,384.00	749,775,657.95	508,209,268.10	144,901,288.39	96,665,101.46
SERVICIOS	765,342,294.00	425,151,884.27	119,579,656.83	303,800,802.72	1,771,424.72
MATERIALES Y SUMINISTROS	26,149,827.00	10,589,784.17	5,731,581.22	4,858,202.95	
ACTIVOS FINANCIEROS	730,867,780.00	339,453,695.64		-	339,453,695.64
BIENES DURADEROS	335,141,084.00	62,204,675.49	58,957,637.49	3,247,038.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	271,156,625.00	191,839,748.58	8,022,993.60	3,615,884.98	180,200,870.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	850,229,682.16	78,235,281.00			78,235,281.00
TOTAL	4,099,812,676.16	1,857,250,727.10	700,501,137.24	460,423,217.04	696,326,372.82

Fuente: Sistema Administrativo Financiero (SIAF)

Remuneraciones

JUDESUR cuenta con 48 plazas definidas en la Relación de Puestos de la Institución, las cuales han sido aprobadas por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria.

Para este rubro se presupuestó en el Ordinario 2025 un monto de ¢ 1,075,475,945.00, mediante variaciones se incremento en ¢ 45,449,439.00, alcanzando así un total de ¢1,120,925,384.00, lo que representa un peso relativo del 27,3% del Presupuesto Institucional.

Al III trimestre, el egreso ejecutado asciende a ¢220,332,567.35, lo que representa un 20% de la estimación proyectada para el período y un 67% de ejecución acumulada. El gasto se mantiene conforme a lo presupuestado, por lo que no se considera necesario realizar ajustes. Cabe señalar que en el monto global se incluye el pago de aguinaldo, el cual se efectúa en el mes de diciembre.

Servicios

Para este rubro, se presupuestó para el año 2025 un monto de ¢937,023,558.00. Mediante variaciones, este monto se redujo en ¢171,681,264.00, resultando en un total ajustado de ¢765,342,294.00, lo cual representa un 18.7% del Presupuesto Institucional.

Durante el tercer trimestre del periodo en análisis, el egreso ejecutado ascendió a ¢136,985,318.66, lo que representa un 18% con respecto a la estimación total del presupuesto asignado.

La ejecución asociada con gastos básicos, gasto de alquiler, energía eléctrica, seguro y pago de impuestos municipales y los derivados de compromisos contractuales se han ejecutado acorde con los cronogramas establecidos.

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

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

Se adjudicaron las siguientes licitaciones:

Licitación Reducida 2025LD-0000010019700001 “ contratación de una persona física o Jurídica para efectuar auditoria externa Financiera de judesur correspondientes al periodo 2023 – 2024”.

Licitación menor 2025le-0000020019700001 contratación de servicios de agencia de publicidad para la promoción del Depósito libre comercial de golfito y la gestión de comunicación institucional

Materiales y suministros.

Para este rubro se presupuestó inicialmente un monto de ¢ 99,652,000.00; posteriormente mediante variaciones se disminuyo por un total de ¢73,502,173.00, lo que resultó en un monto final asignado de ¢26,149,827.00. Este monto representa un 0.6% del Presupuesto Institucional.

Al cierre del tercer trimestre, el egreso real asciende a ¢2,273,432.10, lo que representa un 9 % de la estimación presupuestaria para el periodo. Esta baja ejecución se debe principalmente a los problemas de liquidez detectados en el segundo trimestre, los cuales han afectado la capacidad de ejecución en las distintas subpartidas.

Activos financieros

Para este rubro se determinó para el 2025 incorporar recursos por ¢ 1,229,885,560.00 en el Programa de Operaciones para créditos universitarios, y proyectos, posteriormente mediante variaciones se disminuyo por un total de (499,017,780.00) lo que resultó en un monto final asignado de ¢ 730,867,780.00; este monto representa un 17.8% del Presupuesto Institucional.

Durante el tercer trimestre del periodo en análisis, el egreso ejecutado ascendió a ¢ 44,677,897.18, lo que representa un 6% con respecto a la estimación total del presupuesto asignado.

4.01.07.01 Préstamos al sector privado Personas

- Durante el III-T-2025 se realizaron 8 planillas para estudios universitarios, por un monto de ¢47.629.549,19, se desembolsaron ¢44,677,897.18 los cuales representan un 27,4% de ejecución del presupuesto del periodo 2025, de acuerdo con el siguiente detalle:

PLANILLA	DISTRIBUCION POR CANTON						TOTAL Presupuesto 2025
	GOLFITO Presupuesto 2025	CORREDORES Presupuesto 2025	COTO BRUS Presupuesto 2025	OSA Presupuesto 2025	BUENOS AIRES Presupuesto 2025	PUERTO JIMENEZ Presupuesto 2025	
011-2025	¢ 376 980,00	¢ 1 110 870,00	¢ 2 459 576,00	¢ 2 182 755,40	¢ -	¢ -	¢ 6 130 181,40
012-2025					¢ 2 808 358,00		¢ 2 808 358,00
013-2025	¢ 1 209 200,00	¢ 2 722 260,00	¢ 2 069 140,00	¢ 1 903 405,00	¢ 2 665 180,00	¢ -	¢ 10 569 185,00
014-2025	¢ 5 174 622,80	¢ 2 663 122,00	¢ 1 339 896,00		¢ 383 795,00	¢ -	¢ 9 561 435,80
015-2025	¢ 2 904 315,00	¢ 8 373 583,00	¢ 1 088 372,00	¢ 2 198 818,00	¢ -	¢ -	¢ 14 565 088,00
016-2025	¢ -	¢ 1 007 719,99	¢ 1 173 081,00	¢ -	¢ -	¢ -	¢ 2 180 800,99
017-2025	¢ 497 000,00	¢ -	¢ -	¢ -	¢ -	¢ -	¢ 497 000,00
018-2025						¢ 1 317 500,00	¢ 1 317 500,00
TOTALES	¢ 10 162 117,80	¢ 15 877 554,99	¢ 8 130 065,00	¢ 6 284 978,40	¢ 5 857 333,00	¢ 1 317 500,00	¢ 47 629 549,19
EJECUCION	32,31%	30,3%	24,4%	26,7%	25,7%	13,1%	27,4%

- Proyectos reembolsables para el periodo 2025 (Proyecto MIPYMES)

Durante el tercer trimestre del año 2025, no se logró la ejecución presupuestaria del proyecto MiPymes, según lo reportado en el informe P.CB-O-033-2025 emitido por el funcionario Mainor González Rojas, Promotor del Departamento de Operaciones.

Como parte de los avances en el periodo, se realizaron visitas a un total de 7 emprendedores y MIPYMES interesadas en acceder a financiamiento, con el objetivo de promover el proyecto y brindar información sobre el proceso.

Actualmente, se continúa con las visitas de campo, brindando orientación a potenciales beneficiarios. Asimismo, se trabaja en la planificación de una campaña publicitaria que se ejecutará en el último trimestre del año, con el fin de atraer nuevos interesados y así lograr la colocación de los fondos disponibles del proyecto.

Bienes duraderos

Para este rubro se presupuestó inicialmente un monto de ¢203,141,084.00. Posteriormente, mediante una modificación presupuestaria, se incrementó en ¢132,000,000.00, alcanzando un total asignado de ¢335,141,084.00, lo que representa un 8.2% del Presupuesto Institucional.

Al cierre del tercer trimestre, el egreso real asciende a ¢32,435,530.04, lo que equivale a una ejecución del 10% respecto al monto total presupuestado. Los procesos de contratación debidamente adjudicados que están vinculados con esta partida, se cancelan en el cuarto trimestre.

Transferencias corrientes

Para este rubro se presupuestó inicialmente un monto de ¢243,790,700.00. Posteriormente, mediante modificaciones presupuestarias, se aprobó un incremento de ¢27,365,925.00, alcanzando así un presupuesto total ajustado de ¢271,156,625.00, lo que representa un 6.6% del Presupuesto Institucional.

Al cierre del tercer trimestre, el egreso real registrado asciende a ¢58,294,086.51, lo que corresponde a un 21% de ejecución con respecto al monto total estimado para el período.

6.02.02 Becas a terceras personas

PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION TRIMESTRE I 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
Becas a terceras personas	244,790,700.00	31,598,700.00	90,766,840.00	57,835,330.00	180,200,870.00
Becas a terceras personas Golfilto	45,820,000.00	9,190,700.00	15,779,600.00	11,055,610.00	36,025,910.00
Becas a terceras personas Corredores	46,575,000.00	6,597,500.00	15,453,040.00	9,560,960.00	31,611,500.00
Becas a terceras personas Osa	46,855,700.00	4,594,800.00	17,213,400.00	11,900,500.00	33,708,700.00
Becas a terceras personas Coto Brus	40,235,000.00	3,951,600.00	17,182,600.00	9,997,460.00	31,131,660.00
Becas a terceras personas Buenos Aires	55,555,000.00	7,264,100.00	20,846,600.00	13,001,600.00	41,112,300.00
Becas a terceras personas Puerto Jimenez	9,750,000.00		4,291,600.00	2,319,200.00	6,610,800.00

Durante el III Trimestre del 2025, se ha alcanzado lo siguiente:

- **Becas de Secundaria tipo A**

Se cuenta con un total de 466 solicitudes aprobadas, registradas en el Sistema Informático Administración Financiero (SIAF), se detalla el estado de cada beca a continuación:

ESTADO DE BENEFICIOS DE BECA TIPO A-APROBADOS-2025				
CANTON	ACTIVOS	INCUMPLIDOS	SUSPENDIDOS	TOTAL
OSA	70	30	1	101
GOLFITO	55	28	2	85
COTO BRUS	55	16	0	71
BUENOS AIRES	80	38	1	119
CORREDORES	50	21	1	72
PUERTO JIMÉNEZ	11	7	0	18
TOTAL	321	140	5	466

Ejecución de Planillas de Becas técnicas

Durante el III-T-2025 se realizaron 3 planillas para Becas Técnicas, resultando en un total desembolsado de **¢12.525.330,00** los cuales representan un **24,1%** de ejecución del presupuesto del periodo 2025, de acuerdo con el siguiente detalle:

PLANILLA	DISTRIBUCION POR CANTÓN						TOTAL
	GOLFITO	CORREDORES	COTO BRUS	OSA	BUENOS AIRES	JIMÉNEZ	
	Presupuesto 2025	Presupuesto 2025	Presupuesto 2025	Presupuesto 2025	Presupuesto 2025	Presupuesto 2025	
	¢ 10 720 000,00	¢ 17 105 000,00	¢ 9 425 000,00	¢ 4 350 000,00	¢ 8 355 000,00	¢ 2 000 000,00	¢ 51 955 000,00
004-2025	¢ 316 200,00	¢ 811 360,00	¢ 594 660,00	¢ 713 900,00			¢ 2 436 120,00
005-2025	¢ 938 400,00	¢ 1 718 400,00	¢ 714 000,00	¢ 204 000,00	¢ 494 400,00	¢ 448 800,00	¢ 4 518 000,00
006-2025	¢ 1 226 010,00	¢ 316 200,00	¢ 958 800,00	¢ 1 152 600,00	¢ 1 642 200,00	¢ 275 400,00	¢ 5 571 210,00
TOTALES	¢ 2 480 610,00	¢ 2 845 960,00	¢ 2 267 460,00	¢ 2 070 500,00	¢ 2 136 600,00	¢ 724 200,00	¢ 12 525 330,00
EJECUCION	23%	17%	24%	48%	26%	36%	24,1%

Aprobación de 40 Becas Técnicas en total hasta el tercer trimestre distribuidas en diferentes cantones (Puerto Jiménez, Buenos Aires, Coto Brus, Osa, Corredores y Golfito).

TRANSFERENCIAS CAPITAL

Para este rubro se presupuestó para el 2025 un monto de ¢ 911,720,473.00, mediante modificaciones se disminuyó en ¢ (61,490,790.84) para un total de ¢ 850,229,682.16 con un peso relativo del 20.7% del Presupuesto Institucional.

No se registra ejecución al tercer trimestre.

De acuerdo con lo indicado en el oficio OFICIO-OPE-F-0198-2025 3° Informe trimestral julio, agosto, septiembre 2025, emitido por la funcionaria Angie Rojas Montero, Formalizadora de Proyectos, durante este trimestre no se realizaron los desembolsos que estaban previstos para realizarse, debido a que los entes ejecutores se han atrasado con el proceso correspondiente, mismo se detallan a continuación:

Expediente	Proyecto	Ente Ejecutor	Monto Aprobado	Aprobación	#	Cronograma Desembolsos	
						Monto	Periodo
230-02-NR	Construcción de Edificio del Comité Auxiliar de la Cruz Roja Costarricense en Ciudad Cortes	Asociación Cruz Roja Costarricense	¢ 166 669 095,93	ACU-09-40-2022	2	¢ 106 540 115,17	2025
0064-06-PR-NR	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	C.C.S.S	¢ 500 000 000,00	ACU-05-42-2024	1	¢ 135 774 534,82	2025
					2	¢ 176 079 749,94	2025
265-05-NR	Compra de dos camiones recolectores para fortalecer la prestación del servicio de recolección de residuos ordinarios	Municipalidad de Buenos Aires	¢353 600 000,00	ACU-06-24-2025	1	¢353 600 00,00	2026

Egresos por programa

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
0	Remuneraciones	1,075,475,945.00	(3,130,451.00)	48,579,890.00	1,120,925,384.00	287,082,123.52	242,360,967.08	220,332,567.35	749,775,657.95
0.01	Remuneraciones Basicas	407,454,942.00	706,163.00	60,533,182.00	468,694,287.00	102,942,847.50	114,527,193.74	106,669,265.13	324,139,306.37
0.01.01	Sueldos cargos fijos	387,135,516.00	2,706,163.00	38,060,750.00	427,902,429.00	91,409,405.75	104,016,574.69	98,413,221.21	293,839,201.65
0.01.02	Jornales	9,000,000.00	(2,000,000.00)	-	7,000,000.00	1,647,018.94	1,449,672.80	1,076,719.92	4,173,411.66
0.01.05	Suplencias	11,319,426.00	-	22,472,432.00	33,791,858.00	9,886,422.81	9,060,946.25	7,179,324.00	26,126,693.06
0.02	Remuneraciones Eventuales	77,059,427.00	(5,000,000.00)	(7,950,000.00)	64,109,427.00	15,060,600.31	14,610,559.64	14,982,133.13	44,653,293.08
0.02.01	Tiempo Extraordinario	9,500,000.00	(1,000,000.00)	(1,350,000.00)	7,150,000.00	1,005,906.54	1,930,086.99	921,602.49	3,857,596.02
0.02.05	Dietas	67,559,427.00	(4,000,000.00)	(6,600,000.00)	56,959,427.00	14,054,693.77	12,680,472.65	14,060,530.64	40,795,697.06
0.03	Incentivos Salariales	361,150,954.00	450,848.00	(17,742,807.00)	343,858,995.00	110,037,968.29	58,242,326.51	52,233,685.17	220,513,979.97
0.03.01	Retribucion por años servidos	106,166,513.00	-	(14,764,500.00)	91,402,013.00	23,061,802.08	22,261,704.30	21,592,008.98	66,915,515.36
0.03.02	Restriccion al ejercicio liberal de la profesion	114,983,970.00	-	(2,973,075.00)	112,010,895.00	27,498,092.94	30,457,341.63	25,095,641.40	83,051,075.97
0.03.03	Décimo Tercer Mes	59,947,692.00	225,424.00	797,384.00	60,970,500.00	-	-	-	-
0.03.04	Salario Escolar	53,946,047.00	225,424.00	797,384.00	54,968,855.00	53,716,538.48	-	-	53,716,538.48
0.03.99	Otros Incentivos	26,106,732.00	-	(1,600,000.00)	24,506,732.00	5,761,534.79	5,523,280.58	5,546,034.79	16,830,850.16
0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	120,291,497.00	453,285.00	7,121,933.00	127,866,715.00	28,591,452.17	31,057,114.64	24,872,131.33	84,520,698.14
0.04.01	Contribucion Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	66,429,634.00	250,321.00	3,697,212.00	70,377,167.00	15,789,309.18	17,150,943.46	13,735,355.54	46,675,608.18
0.04.02	Contribucion Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	3,590,790.00	13,531.00	232,504.00	3,836,825.00	853,476.30	927,078.09	742,451.84	2,523,006.23
0.04.03	Contribucion Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	10,772,373.00	40,593.00	686,705.00	11,499,671.00	2,560,428.62	2,781,234.17	2,227,355.28	7,569,018.07
0.04.04	Contribucion Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	35,907,910.00	135,309.00	2,272,507.00	38,315,726.00	8,534,761.72	9,270,780.22	7,424,516.61	25,230,058.55
0.04.05	Contribucion Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	3,590,790.00	13,531.00	233,005.00	3,837,326.00	853,476.35	927,078.70	742,452.06	2,523,007.11
0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalizacion	109,519,125.00	259,253.00	6,617,582.00	116,395,960.00	30,449,255.25	23,923,772.55	21,575,352.59	75,948,380.39
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	38,924,174.00	137,474.00	2,450,425.00	41,512,073.00	9,255,475.57	10,049,525.58	7,939,624.79	27,244,625.94
0.05.02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	14,363,163.00	54,124.00	901,103.00	15,318,390.00	3,390,192.73	3,708,312.68	3,017,231.65	10,115,737.06
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	10,772,373.00	40,593.00	726,205.00	11,539,171.00	2,631,565.70	2,781,234.17	2,085,081.12	7,497,880.99
0.05.04	Contribución Patronal a fondos administrativos por entes públicos	7,181,582.00	27,062.00	398,303.00	7,606,947.00	1,122,363.20	1,854,156.13	1,579,752.94	4,556,272.27

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
0.05.05	Contribucion Patronal a fondos administrados por entes privados	38,277,833.00	-	2,141,546.00	40,419,379.00	14,049,658.05	5,530,543.99	6,953,662.09	26,533,864.13
1	SERVICIOS	937,023,558.00	(138,821,547.00)	(32,859,717.00)	765,342,294.00	109,672,470.67	178,494,094.94	136,985,318.66	425,151,884.27
1.01	Alquileres	9,000,000.00	(3,000,000.00)	(4,000,000.00)	2,000,000.00	-	497,200.00	-	497,200.00
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	9,000,000.00	(3,000,000.00)	(4,000,000.00)	2,000,000.00	-	497,200.00	-	497,200.00
1.02	Servicios Basicos	75,450,000.00	(21,452,312.00)	4,317,000.00	58,314,688.00	12,232,289.42	12,838,492.78	10,009,430.40	35,080,212.60
1.02.01	Servicio de Agua	3,750,000.00	(1,000,000.00)	530,000.00	3,280,000.00	1,098,506.05	424,434.57	1,457,096.82	2,980,037.44
1.02.02	Servicio de Energía Eléctrica	42,000,000.00	(10,500,000.00)	-	31,500,000.00	7,592,809.94	6,451,765.00	5,528,665.00	19,573,239.94
1.02.03	Servicio de Correo	200,000.00	(89,000.00)	-	111,000.00	-	10,850.00	-	10,850.00
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	14,000,000.00	(2,563,312.00)	3,620,000.00	15,056,688.00	2,659,864.81	3,006,612.09	3,023,668.58	8,690,145.48
1.02.99	Otros servicios basicos	15,500,000.00	(7,300,000.00)	167,000.00	8,367,000.00	881,108.62	2,944,831.12	-	3,825,939.74
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	232,156,754.00	(12,950,000.00)	25,598,657.00	244,805,411.00	32,191,378.32	36,053,358.05	24,209,508.01	92,454,244.38
1.03.01	Informacion	31,100,000.00	(5,000,000.00)	(14,000,000.00)	12,100,000.00	2,886,575.00	2,093,878.00	-	4,980,453.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	154,306,754.00	14,000,000.00	43,000,000.00	211,306,754.00	27,151,350.71	31,695,990.00	22,047,965.30	80,895,306.01
1.03.03	Impresión, encuadernacion y otros	250,000.00	-	-	250,000.00	-	170,000.00	-	170,000.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	8,500,000.00	(500,000.00)	500,000.00	8,500,000.00	1,814,898.19	1,748,624.93	1,718,737.20	5,282,260.32
1.03.07	Servicios de transferencia electronica de informacion	36,500,000.00	(20,000,000.00)	(3,901,343.00)	12,598,657.00	338,554.42	340,910.12	442,805.51	1,122,270.05
1.04	Servicios de Gestion y Apoyo	431,672,559.00	(26,819,235.00)	(63,641,374.00)	341,211,950.00	41,287,451.25	93,738,321.01	89,145,641.10	224,171,413.36
1.04.01	Servicios en Ciencias de la Salud	-	-	100,000.00	100,000.00	19,578.24	25,150.00	-	44,728.24
1.04.02	Servicios Juridicos	67,020,443.00	-	(37,957,308.00)	29,063,135.00	1,452,000.00	4,996,712.89	12,065,111.50	18,513,824.39
1.04.03	Servicios de ingenieria	50,000,000.00	31,432,600.00	(14,784,066.00)	66,648,534.00	5,104,513.00	23,637,960.00	20,885,800.00	49,628,273.00
1.04.04	Servicios ciencias economicas	20,000,000.00	(5,404,155.00)	-	14,595,845.00	-	-	-	-
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informaticos	7,500,000.00	-	(6,000,000.00)	1,500,000.00	-	-	-	-
1.04.06	Servicios generales	251,152,116.00	(36,847,680.00)	-	214,304,436.00	32,474,860.01	61,518,998.12	52,635,229.60	146,629,087.73
1.04.99	Otros servicios de gestion y apoyo	36,000,000.00	(16,000,000.00)	(5,000,000.00)	15,000,000.00	2,236,500.00	3,559,500.00	3,559,500.00	9,355,500.00
1.05	Gastos de Viaje y de Transporte	9,973,200.00	(4,350,000.00)	(988,380.00)	4,634,820.00	498,800.00	790,679.00	452,688.56	1,742,167.56
1.05.01	Transporte dentro del país	1,580,000.00	(1,480,000.00)	-	100,000.00	-	-	-	-
1.05.02	Viaticos dentro país	8,393,200.00	(2,870,000.00)	(988,380.00)	4,534,820.00	498,800.00	790,679.00	452,688.56	1,742,167.56

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
1.06	Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	73,271,045.00	(9,000,000.00)	-	64,271,045.00	18,078,789.89	19,579,131.00	8,262,972.00	45,920,892.89
1.06.01	Seguros	73,271,045.00	(9,000,000.00)	-	64,271,045.00	18,078,789.89	19,579,131.00	8,262,972.00	45,920,892.89
1.07	Capacitacion y Protocolo	12,700,000.00	(4,500,000.00)	3,788,380.00	11,988,380.00	2,495,580.00	5,300,900.00	782,920.00	8,579,400.00
1.07.01	Actividades de Capacitacion	2,700,000.00	(1,000,000.00)	3,788,380.00	5,488,380.00	2,125,200.00	102,000.00	773,065.00	3,000,265.00
1.07.02	Actividades Protocolarias y Sociales	10,000,000.00	(3,500,000.00)	-	6,500,000.00	370,380.00	5,198,900.00	9,855.00	5,579,135.00
1.08	Mantenimiento y Reparacion	60,150,000.00	(36,150,000.00)	-	24,000,000.00	848,310.00	4,156,136.14	4,122,158.59	9,126,604.73
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	20,300,000.00	(20,100,000.00)	-	200,000.00	-	169,500.00	-	169,500.00
1.08.03	Mantenimiento y Reparacion de Instalaciones y otras obras	550,000.00	(550,000.00)	-	-	-	-	-	-
1.08.05	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Transporte	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	546,600.00	1,506,134.00	572,704.00	2,625,438.00
1.08.07	Mantenimiento y Reparacion de mobiliario y Equipo de Oficina	2,600,000.00	(300,000.00)	-	2,300,000.00	301,710.00	179,670.00	-	481,380.00
1.08.08	Mantenimiento y Reparacion de equipo de computo y sistemas de informacion	30,200,000.00	(12,500,000.00)	-	17,700,000.00	-	2,091,782.14	3,349,454.59	5,441,236.73
1.08.99	Mantenimiento y Reparacion de otros equipos	300,000.00	-	-	300,000.00	-	-	-	-
1.09	Impuestos	31,050,000.00	(19,500,000.00)	2,066,000.00	13,616,000.00	2,039,263.79	5,539,876.96	-	7,579,140.75
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	29,000,000.00	(13,000,000.00)	(2,434,000.00)	13,566,000.00	2,039,263.79	5,539,876.96	-	7,579,140.75
1.09.99	Impuestos	2,050,000.00	(6,500,000.00)	4,500,000.00	50,000.00	-	-	-	-
1.99	Servicios Diversos	1,600,000.00	(1,100,000.00)	-	500,000.00	608.00	-	-	608.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	1,000,000.00	(800,000.00)	-	200,000.00	608.00	-	-	608.00
1.99.05	Deducibles	600,000.00	(300,000.00)	-	300,000.00	-	-	-	-
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	99,652,000.00	(46,282,000.00)	(27,220,173.00)	26,149,827.00	2,629,176.95	5,687,175.12	2,273,432.10	10,589,784.17
2.01	Productos Quimicos y Conexos	22,000,000.00	(10,400,000.00)	(3,350,357.00)	8,249,643.00	1,250,335.00	1,391,626.74	855,949.00	3,497,910.74
2.01.01	Combustibles y Lubricantes	9,500,000.00	(4,000,000.00)	-	5,500,000.00	978,405.00	1,337,126.74	787,154.00	3,102,685.74
2.01.02	Productos Farmaceuticos y Medicinales	1,000,000.00	(400,000.00)	-	600,000.00	-	-	14,795.00	14,795.00
2.01.04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	9,000,000.00	(4,500,000.00)	(2,552,973.00)	1,947,027.00	266,730.00	-	54,000.00	320,730.00
2.01.99	Otros productos quimicos	2,500,000.00	(1,500,000.00)	(797,384.00)	202,616.00	5,200.00	54,500.00	-	59,700.00
2.02	Alimentos y Productos Agropecuarios	250,000.00	(200,000.00)	-	50,000.00	-	-	-	-
2.02.03	Alimentos y bebidas	250,000.00	(200,000.00)	-	50,000.00	-	-	-	-

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
2.03	Materiales y productos de uso en la construccion	31,142,000.00	(20,792,000.00)	(6,797,384.00)	3,552,616.00	549,070.98	601,021.88	375,359.93	1,525,452.79
2.03.01	Materiales y productos metalicos	8,042,000.00	(4,042,000.00)	(3,000,000.00)	1,000,000.00	470,495.98	37,800.00	53,260.00	561,555.98
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfalticos	4,000,000.00	(3,500,000.00)	-	500,000.00	-	-	79,649.93	79,649.93
2.03.03	Madera y sus derivados	1,500,000.00	(1,500,000.00)	-	-	-	-	-	-
2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	9,000,000.00	(5,000,000.00)	(3,000,000.00)	1,000,000.00	76,175.00	265,796.88	2,500.00	344,471.88
2.03.06	Materiales y productos de plastico	3,050,000.00	(2,550,000.00)	-	500,000.00	2,400.00	205,425.00	-	207,825.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construccion	4,050,000.00	(3,000,000.00)	(797,384.00)	252,616.00	-	92,000.00	2,650.00	94,650.00
2.04	Herramientas, repuestos y accesorios	6,520,000.00	(3,900,000.00)	-	2,620,000.00	319,115.98	442,596.50	301,545.42	1,063,257.90
2.04.01	Herramientas e instrumentos	1,500,000.00	(1,000,000.00)	-	500,000.00	196,609.98	59,400.00	58,050.07	314,060.05
2.04.02	Repuestos y accesorios	5,020,000.00	(2,900,000.00)	-	2,120,000.00	122,506.00	383,196.50	243,495.35	749,197.85
2.99	Utiles, materiales y suministros diversos	39,740,000.00	(10,990,000.00)	(17,072,432.00)	11,677,568.00	510,654.99	3,251,930.00	740,577.75	4,503,162.74
2.99.01	Utiles y Materiales de Oficina y Computo	3,000,000.00	(2,300,000.00)	-	700,000.00	-	31,000.00	124,713.80	155,713.80
2.99.02	Útiles y materiales médicos	-	-	-	-	-	-	-	-
2.99.03	Prod. Papel y Cartón	4,200,000.00	(1,300,000.00)	(2,000,000.00)	900,000.00	46,200.00	-	520,213.95	566,413.95
2.99.04	Textiles y Vestuarios	3,500,000.00	(300,000.00)	27,568.00	3,227,568.00	125,000.00	2,768,655.00	95,650.00	2,989,305.00
2.99.05	Utiles de Limpieza	4,740,000.00	(4,140,000.00)	-	600,000.00	316,454.99	-	-	316,454.99
2.99.06	Utiles y materiales de Resguardo y Seguridad	1,500,000.00	(1,350,000.00)	(100,000.00)	50,000.00	-	2,275.00	-	2,275.00
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	100,000.00	(100,000.00)	-	-	-	-	-	-
2.99.99	Otros utiles, materiales y suministros	22,700,000.00	(1,500,000.00)	(15,000,000.00)	6,200,000.00	23,000.00	450,000.00	-	473,000.00
4	ACTIVOS FINANCIEROS	1,229,885,560.00	(499,017,780.00)	-	730,867,780.00	14,766,881.00	280,008,917.46	44,677,897.18	339,453,695.64
4.01	Prestamos	1,229,885,560.00	(499,017,780.00)	-	730,867,780.00	14,766,881.00	280,008,917.46	44,677,897.18	339,453,695.64
4.01.07	Prestamos al sector privado	1,229,885,560.00	(499,017,780.00)	-	730,867,780.00	14,766,881.00	280,008,917.46	44,677,897.18	339,453,695.64
4.01.07.01	Prestamos al sector privado Personas	986,422,170.00	(499,017,780.00)	-	487,404,390.00	14,766,881.00	36,545,527.46	44,677,897.18	95,990,305.64
4.01.07.04	Prestamos al sector privado Cooperativas	243,463,390.00	-	-	243,463,390.00	-	243,463,390.00	-	243,463,390.00
5	BIENES DURADEROS	203,141,084.00	131,000,000.00	1,000,000.00	335,141,084.00	78,761.06	29,690,384.39	32,435,530.04	62,204,675.49

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
					132,000,000.00				
5.01	Maquinaria, equipo	56,141,084.00	78,000,000.00	(13,000,000.00)	121,141,084.00	78,761.06	22,988,720.00	258,318.00	23,325,799.06
5.01.03	Equipo para Comunicaciones	10,000,000.00	-	(5,000,000.00)	5,000,000.00	-	-	-	-
5.01.04	Equipo y mobiliario Oficina	17,641,084.00	18,000,000.00	(9,235,930.00)	26,405,154.00	78,761.06	-	258,318.00	337,079.06
5.01.05	Equipo y programas de computo	28,500,000.00	-	(2,000,000.00)	26,500,000.00	-	22,988,720.00	-	22,988,720.00
5.99	Bienes duraderos diversos	147,000,000.00	53,000,000.00	14,000,000.00	214,000,000.00	-	6,701,664.39	32,177,212.04	38,878,876.43
5.99.03	Bienes intangibles	147,000,000.00	53,000,000.00	14,000,000.00	214,000,000.00	-	6,701,664.39	32,177,212.04	38,878,876.43
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	243,790,700.00	16,865,925.00	10,500,000.00	271,156,625.00	38,780,317.93	94,765,344.14	58,294,086.51	191,839,748.58
					27,365,925.00				
6.01	Transferencias corrientes al sector publico	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	4,808,154.81	-	-	4,808,154.81
6.01.02	Transferencias corrientes a Organos Desconcentrados CNE	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	4,808,154.81	-	-	4,808,154.81
6.02	Transferencias corrientes a personas	238,790,700.00	6,000,000.00	-	244,790,700.00	31,598,700.00	90,766,840.00	57,835,330.00	180,200,870.00
6.02.02	Becas a terceras personas	238,790,700.00	6,000,000.00	-	244,790,700.00	31,598,700.00	90,766,840.00	57,835,330.00	180,200,870.00
6.03	Prestaciones	-	10,000,000.00	10,500,000.00	20,500,000.00	2,373,463.12	3,998,504.14	458,756.51	6,830,723.77
6.03.01	Prestaciones legales	-	10,000,000.00	10,500,000.00	20,500,000.00	2,373,463.12	3,998,504.14	458,756.51	6,830,723.77
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	911,720,473.00	(61,490,790.84)	-	850,229,682.16	58,000,000.00	20,235,281.00	-	78,235,281.00
7.01	Transferencias de capital al sector publico	520,235,282.00	165,454,285.00	-	685,689,567.00	-	20,235,281.00	-	20,235,281.00
7.01.01	Transferencia de capital a gobiernos locales	-	353,600,000.00	-	353,600,000.00	-	-	-	-
7.01.03	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales	520,235,282.00	(188,145,715.00)	-	332,089,567.00	-	20,235,281.00	-	20,235,281.00
7.03	Transferencias de capital a entidades privadas sin fines de lucro	391,485,191.00	(226,945,075.84)	-	164,540,115.16	58,000,000.00	-	-	58,000,000.00
7.03.01	Transferencia de capital a asociaciones	391,485,191.00	(226,945,075.84)	-	164,540,115.16	58,000,000.00	-	-	58,000,000.00
	TOTAL	4,700,689,320.00	(600,876,643.84)	-	4,099,812,676.16	511,009,731.13	851,242,164.13	494,998,831.84	1,857,250,727.10

EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO ORDINARIO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
-	Remuneraciones	749,065,161.00	(3,130,451.00)	12,615,360.00	758,550,070.00	197,047,879.28	159,838,480.97	151,322,907.85	508,209,268.10
0.01	Remuneraciones Basicas	272,180,576.00	706,163.00	12,380,000.00	285,266,739.00	65,827,391.91	69,944,759.00	65,933,767.72	201,705,918.63
0,01,01	Sueldos cargos fijos	264,224,376.00	2,706,163.00	11,680,000.00	278,610,539.00	61,764,937.67	68,063,136.71	65,933,767.72	195,761,842.10
0,01,02	Jornales Ocasionales	2,000,000.00	(2,000,000.00)	-	-	-	-	-	-
0,01,05	Suplencias	5,956,200.00	-	700,000.00	6,656,200.00	4,062,454.24	1,881,622.29	-	5,944,076.53
0.02	Remuneraciones Eventuales	72,059,427.00	(5,000,000.00)	(6,600,000.00)	60,459,427.00	14,249,502.40	13,229,944.61	14,264,815.12	41,744,262.13
0,02,01	Tiempo Extraordinario	4,500,000.00	(1,000,000.00)	-	3,500,000.00	194,808.63	549,471.96	204,284.48	948,565.07
0,02,05	Dietas	67,559,427.00	(4,000,000.00)	(6,600,000.00)	56,959,427.00	14,054,693.77	12,680,472.65	14,060,530.64	40,795,697.06
0.03	Incentivos Salariales	249,432,716.00	450,848.00	(882,025.00)	249,001,539.00	75,796,066.62	40,993,089.41	40,228,201.68	157,017,357.71
0,03,01	Retribucion por años servidos	61,621,140.00	-	(5,164,500.00)	56,456,640.00	12,991,758.61	12,681,887.84	13,656,360.52	39,330,006.97
0,03,02	Restriccion al ejercicio liberal de la profesion	89,238,600.00	-	4,787,475.00	94,026,075.00	21,452,818.41	23,890,002.43	21,930,053.69	67,272,874.53
0,03,03	Décimo Tercer Mes	40,511,903.00	225,424.00	-	40,737,327.00	-	-	-	-
0,03,04	Salario Escolar	36,840,345.00	225,424.00	-	37,065,769.00	36,757,189.53	-	-	36,757,189.53
0,03,99	Otros Incentivos	21,220,728.00	-	(505,000.00)	20,715,728.00	4,594,300.07	4,421,199.14	4,641,787.47	13,657,286.68
0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	81,338,232.00	453,285.00	2,781,784.00	84,573,301.00	19,243,033.15	19,925,437.75	16,332,539.45	55,501,010.35
0,04,01	Contribucion Patronal al Seguro de Salud de la C.C.S.S	44,918,128.00	250,321.00	1,310,268.00	46,478,717.00	10,626,749.54	11,003,599.70	9,019,461.74	30,649,810.98
0,04,02	Contribucion Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	2,428,007.00	13,531.00	99,289.00	2,540,827.00	574,418.97	594,789.24	487,538.58	1,656,746.79
0,04,03	Contribucion Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	7,284,021.00	40,593.00	294,064.00	7,618,678.00	1,723,256.71	1,784,367.56	1,462,615.60	4,970,239.87
0,04,04	Contribucion Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	24,280,069.00	135,309.00	978,374.00	25,393,752.00	5,744,188.98	5,947,891.79	4,875,384.81	16,567,465.58
0,04,05	Contribucion Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2,428,007.00	13,531.00	99,789.00	2,541,327.00	574,418.95	594,789.46	487,538.72	1,656,747.13
0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalizacion	74,054,210.00	259,253.00	4,935,601.00	79,249,064.00	21,931,885.20	15,745,250.20	14,563,583.88	52,240,719.28
0,05,01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	26,319,595.00	137,474.00	1,062,394.00	27,519,463.00	6,229,718.60	6,447,514.60	5,177,918.34	17,855,151.54
0,05,02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	9,712,027.00	54,124.00	389,250.00	10,155,401.00	2,278,814.56	2,379,157.14	1,987,876.78	6,645,848.48
0,05,03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	7,284,021.00	40,593.00	316,564.00	7,641,178.00	1,779,840.67	1,784,367.56	1,349,447.68	4,913,655.91
0,05,04	Contribución Patronal a fondos administrativos por entes públicos	4,856,013.00	27,062.00	181,875.00	5,064,950.00	743,543.32	1,189,578.45	1,050,522.40	2,983,644.17

EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO ORDINARIO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
0,05,05	Contribucion Patronal a fondos administrados por entes privados	25,882,554.00	-	2,985,518.00	28,868,072.00	10,899,968.05	3,944,632.45	4,997,818.68	19,842,419.18
1.00	SERVICIOS	271,234,688.00	(30,673,867.00)	(34,675,651.00)	205,885,170.00	22,863,036.81	45,159,799.17	51,556,820.85	119,579,656.83
1.02	Servicios Basicos	21,700,000.00	(5,152,312.00)	4,317,000.00	20,864,688.00	4,608,795.08	4,491,400.98	5,039,692.32	14,139,888.38
1.02.01	Servicio de Agua	500,000.00	-	530,000.00	1,030,000.00	660,112.01	35,408.35	53,303.53	748,823.89
1.02.02	Servicio de Energía Eléctrica	10,000,000.00	(2,500,000.00)	-	7,500,000.00	1,602,734.44	2,049,200.00	2,575,540.00	6,227,474.44
1.02.03	Servicio de Correo	200,000.00	(89,000.00)	-	111,000.00	-	10,850.00	-	10,850.00
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	10,500,000.00	(2,263,312.00)	3,620,000.00	11,856,688.00	2,179,905.73	2,395,942.63	2,410,848.79	6,986,697.15
1.02.99	Otros servicios basicos	500,000.00	(300,000.00)	167,000.00	367,000.00	166,042.90	-	-	166,042.90
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	46,350,000.00	(21,000,000.00)	(3,401,343.00)	21,948,657.00	2,160,027.61	2,521,435.05	2,161,542.71	6,843,005.37
1.03.01	Informacion	1,100,000.00	(500,000.00)	-	600,000.00	6,575.00	261,900.00	-	268,475.00
1.03.03	Impresión, encuadernacion y otros	250,000.00	-	-	250,000.00	-	170,000.00	-	170,000.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	8,500,000.00	(500,000.00)	500,000.00	8,500,000.00	1,814,898.19	1,748,624.93	1,718,737.20	5,282,260.32
1.03.07	Servicios de transferencia electronica de informacion	36,500,000.00	(20,000,000.00)	(3,901,343.00)	12,598,657.00	338,554.42	340,910.12	442,805.51	1,122,270.05
1.04	Servicios de Gestion y Apoyo	122,370,443.00	30,728,445.00	(43,957,308.00)	109,141,580.00	6,556,513.00	27,363,570.00	32,484,489.67	66,404,572.67
1.04.02	Servicios Jurídicos	64,270,443.00	-	(37,957,308.00)	26,313,135.00	1,452,000.00	3,691,710.00	11,598,689.67	16,742,399.67
1.04.03	Servicios de ingeniería	30,000,000.00	36,632,600.00	-	66,632,600.00	5,104,513.00	23,637,960.00	20,885,800.00	49,628,273.00
1.04.04	Servicios ciencias economicas	20,000,000.00	(5,404,155.00)	-	14,595,845.00	-	-	-	-
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informaticos	7,500,000.00	-	(6,000,000.00)	1,500,000.00	-	-	-	-
1.04.06	Servicios generales	600,000.00	(500,000.00)	-	100,000.00	-	33,900.00	-	33,900.00
1.05	Gastos de Viaje y de Transporte	9,743,200.00	(4,150,000.00)	(988,380.00)	4,604,820.00	498,800.00	762,529.00	452,688.56	1,714,017.56
1.05.01	Transporte dentro del país	1,500,000.00	(1,400,000.00)	-	100,000.00	-	-	-	-
1.05.02	Viatcos dentro país	8,243,200.00	(2,750,000.00)	(988,380.00)	4,504,820.00	498,800.00	762,529.00	452,688.56	1,714,017.56
1.06	Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	29,271,045.00	(9,000,000.00)	-	20,271,045.00	5,155,480.00	6,055,073.00	6,513,329.00	17,723,882.00
1.06.01	Seguros	29,271,045.00	(9,000,000.00)	-	20,271,045.00	5,155,480.00	6,055,073.00	6,513,329.00	17,723,882.00
1.07	Capacitacion y Protocolo	4,200,000.00	(2,000,000.00)	3,788,380.00	5,988,380.00	2,207,730.00	367,875.00	782,920.00	3,358,525.00
1.07.01	Actividades de Capacitacion	2,700,000.00	(1,000,000.00)	3,788,380.00	5,488,380.00	2,125,200.00	102,000.00	773,065.00	3,000,265.00

EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO ORDINARIO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
1.07.02	Actividades Protocolarias y Sociales	1,500,000.00	(1,000,000.00)	-	500,000.00	82,530.00	265,875.00	9,855.00	358,260.00
1.08	Mantenimiento y Reparacion	34,300,000.00	(12,500,000.00)	-	21,800,000.00	609,880.00	3,597,916.14	4,122,158.59	8,329,954.73
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	500,000.00	(500,000.00)	-	-	-	-	-	-
1.08.05	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Transporte	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	546,600.00	1,506,134.00	572,704.00	2,625,438.00
1.08.06	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Comunicacion	200,000.00	(200,000.00)	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
1.08.07	Mantenimiento y Reparacion de mobiliario y Equipo de Oficina	600,000.00	(300,000.00)	-	300,000.00	63,280.00	-	-	63,280.00
1.08.08	Mantenimiento y Reparacion de equipo de computo y sistemas de informacion	30,000,000.00	(11,500,000.00)	-	18,500,000.00	-	2,091,782.14	3,349,454.59	5,441,236.73
1.09	Impuestos	2,000,000.00	(6,500,000.00)	5,566,000.00	1,066,000.00	1,065,203.12	-	-	1,065,203.12
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	-	-	1,066,000.00	1,066,000.00	1,065,203.12	-	-	1,065,203.12
1.09.99	Otros Impuestos	2,000,000.00	(6,500,000.00)	4,500,000.00	-	-	-	-	-
1.99	Servicios Diversos	1,300,000.00	(1,100,000.00)	-	200,000.00	608.00	-	-	608.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	1,000,000.00	(800,000.00)	-	200,000.00	608.00	-	-	608.00
1.99.05	Deducibles	300,000.00	(300,000.00)	-	-	-	-	-	-
2.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,152,000.00	(7,132,000.00)	1,100,000.00	10,120,000.00	1,221,660.00	3,017,465.12	1,492,456.10	5,731,581.22
2.01	Productos Quimicos y Conexos	7,500,000.00	(2,400,000.00)	-	5,100,000.00	978,405.00	1,322,426.74	801,949.00	3,102,780.74
2.01.01	Combustibles y Lubricantes	6,000,000.00	(1,500,000.00)	-	4,500,000.00	978,405.00	1,322,426.74	787,154.00	3,087,985.74
2.01.02	Productos Farmaceuticos y Medicinales	500,000.00	(400,000.00)	-	100,000.00	-	-	14,795.00	14,795.00
2.01.04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	1,000,000.00	(500,000.00)	-	500,000.00	-	-	-	-
2.02	Alimentos y Productos Agropecuarios	250,000.00	(200,000.00)	-	50,000.00	-	-	-	-
2.02.03	Alimentos y bebidas	250,000.00	(200,000.00)	-	50,000.00	-	-	-	-
2.03	Materiales y productos de uso en la construccion	1,142,000.00	(592,000.00)	-	550,000.00	69,750.00	281,921.88	2,500.00	354,171.88
2.03.01	Materiales y productos metalicos	42,000.00	(42,000.00)	-	-	-	-	-	-
2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	1,000,000.00	(500,000.00)	-	500,000.00	69,750.00	263,921.88	2,500.00	336,171.88
2.03.06	Materiales y productos de plastico	50,000.00	(50,000.00)	-	-	-	-	-	-
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construccion	50,000.00	-	-	50,000.00	-	18,000.00	-	18,000.00
2.04	Herramientas, repuestos y accesorios	2,020,000.00	-	-	2,020,000.00	120,505.00	383,196.50	243,495.35	747,196.85

EGRESOS PROGRAMA DE ADMINISTRACION
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO ORDINARIO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
2.04.02	Repuestos y accesorios	2,020,000.00	-	-	2,020,000.00	120,505.00	383,196.50	243,495.35	747,196.85
2.99	Útiles, materiales y suministros diversos	5,240,000.00	(3,940,000.00)	1,100,000.00	2,400,000.00	53,000.00	1,029,920.00	444,511.75	1,527,431.75
2.99.01	Útiles y Materiales de Oficina y Computo	3,000,000.00	(2,300,000.00)	-	700,000.00	-	31,000.00	124,713.80	155,713.80
2.99.02	Útiles y materiales médicos	-	-	-	-	-	-	-	-
2.99.03	Prod. Papel y Cartón	700,000.00	(300,000.00)	-	400,000.00	30,000.00	-	319,797.95	349,797.95
2.99.04	Textiles y Vestuarios	-	(100,000.00)	1,100,000.00	1,000,000.00	-	998,920.00	-	998,920.00
2.99.05	Útiles de Limpieza	1,240,000.00	(1,140,000.00)	-	100,000.00	-	-	-	-
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	100,000.00	(100,000.00)	-	-	-	-	-	-
2.99.99	Otros utiles, materiales y suministros	200,000.00	-	-	200,000.00	23,000.00	-	-	23,000.00
5.00	BIENES DURADEROS	176,600,000.00	131,000,000.00	6,000,000.00	313,600,000.00	78,761.06	26,701,664.39	32,177,212.04	58,957,637.49
5.01	Maquinaria, equipo	29,600,000.00	78,000,000.00	(8,000,000.00)	99,600,000.00	78,761.06	20,000,000.00	-	20,078,761.06
5.01.02	Equipo de transporte	-	60,000,000.00	3,235,930.00	63,235,930.00	-	-	-	-
5.01.04	Equipo y mobiliario Oficina	7,600,000.00	18,000,000.00	(9,235,930.00)	16,364,070.00	78,761.06	-	-	78,761.06
5.01.05	Equipo y programas de computo	22,000,000.00	-	(2,000,000.00)	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
5.99	Bienes duraderos diversos	147,000,000.00	53,000,000.00	14,000,000.00	214,000,000.00	-	6,701,664.39	32,177,212.04	38,878,876.43
5.99.03	Bienes intangibles	147,000,000.00	53,000,000.00	14,000,000.00	214,000,000.00	-	6,701,664.39	32,177,212.04	38,878,876.43
6.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,000,000.00	865,925.00	5,000,000.00	10,865,925.00	4,808,154.81	3,214,838.79	-	8,022,993.60
6.01	Transferencias corrientes al sector publico	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	4,808,154.81	-	-	4,808,154.81
6.01.02	Transferencias corrientes a Organos Desconcentrados CNE	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	4,808,154.81	-	-	4,808,154.81
6.03	Prestaciones	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	3,214,838.79	-	3,214,838.79
6.03.01	Prestaciones legales	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	3,214,838.79	-	3,214,838.79
6.06	Otras transferencias corrientes al sector privado	-	865,925.00	-	865,925.00	-	-	-	-
.	Indemnizaciones	-	865,925.00	-	865,925.00	-	-	-	-
	TOTAL	1,218,051,849.00	90,929,607.00	(9,960,291.00)	1,299,021,165.00	226,019,491.96	237,932,248.44	236,549,396.84	700,501,137.24

EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
-	Remuneraciones	151,145,726.00	-	51,238,239.00	202,383,965.00	52,393,213.03	52,044,568.44	40,463,506.92	144,901,288.39
0.01	Remuneraciones Basicas	67,954,306.00	-	35,114,182.00	103,068,488.00	25,031,632.03	29,930,484.00	23,661,486.87	78,623,602.90
0.01.01	Sueldos cargos fijos	58,002,456.00	-	13,341,750.00	71,344,206.00	17,560,644.52	21,301,487.24	15,405,442.95	54,267,574.71
0.01.02	Jornales	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	1,647,018.94	1,449,672.80	1,076,719.92	4,173,411.66
0.01.05	Suplencias	2,951,850.00	-	21,772,432.00	24,724,282.00	5,823,968.57	7,179,323.96	7,179,324.00	20,182,616.53
0.02	Remuneraciones Eventuales	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	737,914.00	1,052,254.82	628,976.62	2,419,145.44
0.02.01	Tiempo Extraordinario	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	737,914.00	1,052,254.82	628,976.62	2,419,145.44
0.03	Incentivos Salariales	45,738,709.00	-	5,379,768.00	51,118,477.00	16,406,326.34	9,252,892.96	6,665,096.37	32,324,315.67
0.03.01	Retribucion por años servidos	21,131,621.00	-	1,600,000.00	22,731,621.00	6,133,048.12	6,150,962.81	4,581,624.88	16,865,635.81
0.03.02	Restriccion al ejercicio liberal de la profesion	6,494,070.00	-	1,680,000.00	8,174,070.00	2,131,333.96	2,576,683.19	1,684,067.50	6,392,084.65
0.03.03	Décimo Tercer Mes	9,028,292.00	-	797,384.00	9,825,676.00	-	-	-	-
0.03.04	Salario Escolar	7,655,955.00	-	797,384.00	8,453,339.00	7,637,919.92	-	-	7,637,919.92
0.03.99	Otros Incentivos	1,428,771.00	-	505,000.00	1,933,771.00	504,024.34	525,246.96	399,403.99	1,428,675.29
0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	18,033,840.00	-	6,531,656.00	24,565,496.00	5,369,097.16	6,861,202.23	5,319,064.96	17,549,364.35
0.04.01	Contribucion Patronal al Seguro de Salud de la C.C.S.S	9,958,987.00	-	3,605,837.00	13,564,824.00	2,965,023.72	3,789,022.02	2,937,393.94	9,691,439.68
0.04.02	Contribucion Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	538,323.00	-	195,722.00	734,045.00	160,271.59	204,812.01	158,778.13	523,861.73
0.04.03	Contribucion Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,614,971.00	-	585,164.00	2,200,135.00	480,814.69	614,436.03	476,334.27	1,571,584.99
0.04.04	Contribucion Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	5,383,236.00	-	1,949,210.00	7,332,446.00	1,602,715.48	2,048,119.89	1,587,780.48	5,238,615.85
0.04.05	Contribucion Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	538,323.00	-	195,723.00	734,046.00	160,271.68	204,812.28	158,778.14	523,862.10
0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalizacion	16,418,871.00	-	4,212,633.00	20,631,504.00	4,848,243.50	4,947,734.43	4,188,882.10	13,984,860.03
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	5,835,428.00	-	2,117,615.00	7,953,043.00	1,737,787.79	2,220,161.97	1,720,265.62	5,678,215.38

EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
0.05.02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	2,153,294.00	-	776,884.00	2,930,178.00	638,309.84	819,248.02	640,665.04	2,098,222.90
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	1,614,971.00	-	597,164.00	2,212,135.00	489,143.89	614,436.03	459,675.87	1,563,255.79
0.05.04	Contribución Patronal a fondos administrativos por entes públicos	1,076,648.00		311,443.00	1,388,091.00	238,611.10	409,623.94	328,661.68	976,896.72
0.05.05	Contribucion Patronal a fondos administrados por entes privados	5,738,530.00	-	409,527.00	6,148,057.00	1,744,390.88	884,264.47	1,039,613.89	3,668,269.24
1.00	SERVICIOS	652,788,870.00	(84,647,680.00)	1,815,934.00	556,957,124.00	86,809,433.86	132,029,292.88	84,962,075.98	303,800,802.72
1.01	Alquileres	9,000,000.00	(3,000,000.00)	(4,000,000.00)	2,000,000.00	-	497,200.00	-	497,200.00
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	9,000,000.00	(3,000,000.00)	(4,000,000.00)	2,000,000.00	-	497,200.00	-	497,200.00
1.02	Servicios Basicos	53,750,000.00	(16,300,000.00)	-	37,450,000.00	7,623,494.34	8,347,091.80	4,969,738.08	20,940,324.22
1.02.01	Servicio de Agua	3,250,000.00	(1,000,000.00)	-	2,250,000.00	438,394.04	389,026.22	1,403,793.29	2,231,213.55
1.02.02	Servicio de Energía Eléctrica	32,000,000.00	(8,000,000.00)	-	24,000,000.00	5,990,075.50	4,402,565.00	2,953,125.00	13,345,765.50
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	3,500,000.00	(300,000.00)	-	3,200,000.00	479,959.08	610,669.46	612,819.79	1,703,448.33
1.02.99	Otros servicios basicos	15,000,000.00	(7,000,000.00)	-	8,000,000.00	715,065.72	2,944,831.12	-	3,659,896.84
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	175,306,754.00	18,550,000.00	29,000,000.00	222,856,754.00	30,031,350.71	33,531,923.00	22,047,965.30	85,611,239.01
1.03.01	Informacion	27,500,000.00	(2,000,000.00)	(14,000,000.00)	11,500,000.00	2,880,000.00	1,831,978.00	-	4,711,978.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	146,306,754.00	22,000,000.00	43,000,000.00	211,306,754.00	27,151,350.71	31,695,990.00	22,047,965.30	80,895,306.01
1.03.04	Transporte de bienes	1,500,000.00	(1,450,000.00)	-	50,000.00	-	3,955.00	-	3,955.00
1.04	Servicios de Gestion y Apoyo	306,802,116.00	(57,547,680.00)	(19,684,066.00)	229,570,370.00	34,730,938.25	65,069,748.12	56,194,729.60	155,995,415.97
1.04.01	Servicios en Ciencias de la Salud		-	100,000.00	100,000.00	19,578.24	25,150.00	-	44,728.24
1.04.02	Servicios Jurídicos	250,000.00	-	-	250,000.00	-	-	-	-
1.04.03	Servicios de ingeniería	20,000,000.00	(5,200,000.00)	(14,784,066.00)	15,934.00	-	-	-	-
1.04.06	Servicios generales	250,552,116.00	(36,347,680.00)	-	214,204,436.00	32,474,860.01	61,485,098.12	52,635,229.60	146,595,187.73
1.04.99	Otros servicios de gestion y apoyo	36,000,000.00	(16,000,000.00)	(5,000,000.00)	15,000,000.00	2,236,500.00	3,559,500.00	3,559,500.00	9,355,500.00
1.05	Gastos de Viaje y de Transporte	230,000.00	(200,000.00)	-	30,000.00	-	28,150.00	-	28,150.00
1.05.01	Transporte dentro del país	80,000.00	(80,000.00)	-	-	-	-	-	-

EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
1.05.02	Viaticos dentro país	150,000.00	(120,000.00)	-	30,000.00	-	28,150.00	-	28,150.00
1.06	Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	44,000,000.00	-	-	44,000,000.00	12,923,309.89	13,524,058.00	1,749,643.00	28,197,010.89
1.06.01	Seguros	44,000,000.00	-	-	44,000,000.00	12,923,309.89	13,524,058.00	1,749,643.00	28,197,010.89
1.07	Capacitacion y Protocolo	8,500,000.00	(2,500,000.00)	-	6,000,000.00	287,850.00	4,933,025.00	-	5,220,875.00
1.07.02	Actividades Protocolarias y Sociales	8,500,000.00	(2,500,000.00)	-	6,000,000.00	287,850.00	4,933,025.00	-	5,220,875.00
1.08	Mantenimiento y Reparacion	25,850,000.00	(23,650,000.00)	-	2,200,000.00	238,430.00	558,220.00	-	796,650.00
1.08.01	Mantenimiento de edificios y, locales	19,800,000.00	(19,600,000.00)	-	200,000.00	-	169,500.00	-	169,500.00
1.08.03	Mantenimiento y Reparacion de Instalaciones y otras obras	550,000.00	(550,000.00)	-	-	-	-	-	-
1.08.04	Mantenimiento y Reparacion de Maquinaria y equipo	3,000,000.00	(2,500,000.00)	-	500,000.00	-	209,050.00	-	209,050.00
1.08.07	Mantenimiento y Reparacion de mobiliario y Equipo de Oficina	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	238,430.00	179,670.00	-	418,100.00
1.08.08	Mantenimiento y Reparacion de equipo de computo y sistemas de informacion	200,000.00	(1,000,000.00)	-	(800,000.00)	-	-	-	-
1.08.99	Mantenimiento y Reparacion de otros equipos	300,000.00	-	-	300,000.00	-	-	-	-
1.09	Impuestos	29,050,000.00	-	(3,500,000.00)	12,550,000.00	974,060.67	5,539,876.96	-	6,513,937.63
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	29,000,000.00	(13,000,000.00)	(3,500,000.00)	12,500,000.00	974,060.67	5,539,876.96	-	6,513,937.63
1.09.99	Otros Impuestos	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-	-	-
1.99	Servicios Diversos	300,000.00	-	-	300,000.00	-	-	-	-
1.99.05	Deducibles	300,000.00	-	-	300,000.00	-	-	-	-
2.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	83,500,000.00	(39,150,000.00)	(28,320,173.00)	16,029,827.00	1,407,516.95	2,669,710.00	780,976.00	4,858,202.95
2.01	Productos Químicos y Conexos	14,500,000.00	(8,000,000.00)	(3,350,357.00)	3,149,643.00	271,930.00	69,200.00	54,000.00	395,130.00
2.01.01	Combustibles y Lubricantes	3,500,000.00	(2,500,000.00)	-	1,000,000.00	-	14,700.00	-	14,700.00
2.01.02	Productos Farmaceuticos y Medicinales	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-

EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
2.01.04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	8,000,000.00	(4,000,000.00)	(2,552,973.00)	1,447,027.00	266,730.00	-	54,000.00	320,730.00
2.01.99	Otros productos quimicos	2,500,000.00	(1,500,000.00)	(797,384.00)	202,616.00	5,200.00	54,500.00	-	59,700.00
2.03	Materiales y productos de uso en la construccion	30,000,000.00	(20,200,000.00)	(6,797,384.00)	3,002,616.00	479,320.98	319,100.00	372,859.93	1,171,280.91
2.03.01	Materiales y productos metalicos	8,000,000.00	(4,000,000.00)	(3,000,000.00)	1,000,000.00	470,495.98	37,800.00	53,260.00	561,555.98
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfalticos	4,000,000.00	(3,500,000.00)	-	500,000.00	-	-	79,649.93	79,649.93
2.03.03	Madera y sus derivados	1,500,000.00	(1,500,000.00)	-	-	-	-	-	-
2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	8,000,000.00	(4,500,000.00)	(3,000,000.00)	500,000.00	6,425.00	1,875.00	-	8,300.00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,500,000.00	(1,200,000.00)	-	300,000.00	-	-	237,300.00	237,300.00
2.03.06	Materiales y productos de plastico	3,000,000.00	(2,500,000.00)	-	500,000.00	2,400.00	205,425.00	-	207,825.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construccion	4,000,000.00	(3,000,000.00)	(797,384.00)	202,616.00	-	74,000.00	2,650.00	76,650.00
2.04	Herramientas, repuestos y accesorios	4,500,000.00	(3,900,000.00)	-	600,000.00	198,610.98	59,400.00	58,050.07	316,061.05
2.04.01	Herramientas e instrumentos	1,500,000.00	(1,000,000.00)	-	500,000.00	196,609.98	59,400.00	58,050.07	314,060.05
2.04.02	Repuestos y accesorios	3,000,000.00	(2,900,000.00)	-	100,000.00	2,001.00	-	-	2,001.00
2.99	Utiles, materiales y suministros diversos	34,500,000.00	(7,050,000.00)	(18,172,432.00)	9,277,568.00	457,654.99	2,222,010.00	296,066.00	2,975,730.99
2.99.03	Prod. Papel, cartón e impresos	3,500,000.00	(1,000,000.00)	(2,000,000.00)	500,000.00	16,200.00	-	200,416.00	216,616.00
2.99.04	Textiles y Vestuarios	3,500,000.00	(200,000.00)	(1,072,432.00)	2,227,568.00	125,000.00	1,769,735.00	95,650.00	1,990,385.00
2.99.05	Utiles de Limpieza	3,500,000.00	(3,000,000.00)	-	500,000.00	316,454.99	-	-	316,454.99
2.99.06	Utiles y materiales de Resguardo y Seguridad	1,500,000.00	(1,350,000.00)	(100,000.00)	50,000.00	-	2,275.00	-	2,275.00
2.99.99	Otros utiles, materiales y suministros	22,500,000.00	(1,500,000.00)	(15,000,000.00)	6,000,000.00	-	450,000.00	-	450,000.00
5.00	BIENES DURADEROS	25,041,084.00	-	(5,000,000.00)	20,041,084.00	-	2,988,720.00	258,318.00	3,247,038.00
5.01	Maquinaria, equipo	25,041,084.00	-	(5,000,000.00)	20,041,084.00	-	2,988,720.00	258,318.00	3,247,038.00
5.01.03	Equipo para Comunicaciones	10,000,000.00	-	(5,000,000.00)	5,000,000.00	-	-	-	-
5.01.04	Equipo y mobiliario Oficina	10,041,084.00	-	-	10,041,084.00	-	-	258,318.00	258,318.00
5.01.05	Equipo y programas de computo	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	2,988,720.00	-	2,988,720.00

EGRESOS PROGRAMA COMERCIAL
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	MODIFICACIONES 2025	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
6.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	10,000,000.00	5,500,000.00	15,500,000.00	2,373,463.12	783,665.35	458,756.51	3,615,884.98
6.03	Prestaciones	-	10,000,000.00	5,500,000.00	15,500,000.00	2,373,463.12	783,665.35	458,756.51	3,615,884.98
6.03.01	Prestaciones legales		10,000,000.00	5,500,000.00	15,500,000.00	2,373,463.12	783,665.35	458,756.51	3,615,884.98
	TOTAL	912,475,680.00	(113,797,680.00)	25,234,000.00	810,912,000.00	142,983,626.96	190,515,956.67	126,923,633.41	460,423,217.04

EGRESOS PROGRAMA DE OPERACIONES
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
-	Remuneraciones	159,991,349.00	37,641,031.21	30,477,917.67	28,546,152.58	96,665,101.46
0.01	Remuneraciones Basicas	80,359,060.00	12,083,823.56	14,651,950.74	17,074,010.54	43,809,784.84
0.01.01	Sueldos cargos fijos	77,947,684.00	12,083,823.56	14,651,950.74	17,074,010.54	43,809,784.84
0.01.05	Suplencias	2,411,376.00	-	-	-	-
0.02	Remuneraciones Eventuales	650,000.00	73,183.91	328,360.21	88,341.39	489,885.51
0.02.01	Tiempo Extraordinario	650,000.00	73,183.91	328,360.21	88,341.39	489,885.51
0.03	Incentivos Salariales	43,738,979.00	17,835,575.33	7,996,344.14	5,340,387.12	31,172,306.59
0.03.01	Retribucion por años servidos	12,213,752.00	3,936,995.35	3,428,853.65	3,354,023.58	10,719,872.58
0.03.02	Restriccion al ejercicio liberal de la profesion	9,810,750.00	3,913,940.57	3,990,656.01	1,481,520.21	9,386,116.79
0.03.03	Décimo Tercer Mes	10,407,497.00	-	-	-	-
0.03.04	Salario Escolar	9,449,747.00	9,321,429.03	-	-	9,321,429.03
0.03.99	Otros Incentivos	1,857,233.00	663,210.38	576,834.48	504,843.33	1,744,888.19
0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	18,727,918.00	3,979,321.86	4,270,474.66	3,220,526.92	11,470,323.44
0.04.01	Contribucion Patronal al Seguro de Salud de la C.C.S.S	10,333,626.00	2,197,535.92	2,358,321.74	1,778,499.86	6,334,357.52
0.04.02	Contribucion Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	561,953.00	118,785.74	127,476.84	96,135.13	342,397.71
0.04.03	Contribucion Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,680,858.00	356,357.22	382,430.58	288,405.41	1,027,193.21
0.04.04	Contribucion Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	5,589,528.00	1,187,857.26	1,274,768.54	961,351.32	3,423,977.12
0.04.05	Contribucion Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	561,953.00	118,785.72	127,476.96	96,135.20	342,397.88
0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalizacion	16,515,392.00	3,669,126.55	3,230,787.92	2,822,886.61	9,722,801.08
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	6,039,567.00	1,287,969.18	1,381,849.01	1,041,440.83	3,711,259.02
0.05.02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	2,232,811.00	473,068.33	509,907.52	388,689.83	1,371,665.68
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	1,685,858.00	362,581.14	382,430.58	275,957.57	1,020,969.29

EGRESOS PROGRAMA DE OPERACIONES
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 30 SETIEMBRE 2025

Codigo	PARTIDA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025	EJECUCION I TRIMESTRE 2025	EJECUCION II TRIMESTRE 2025	EJECUCION III TRIMESTRE 2025	TOTAL EJECUCION
0.05.04	Contribución Patronal a fondos administrativos por entes públicos	1,153,906.00	140,208.78	254,953.74	200,568.86	595,731.38
0.05.05	Contribucion Patronal a fondos administrados por entes privados	5,403,250.00	1,405,299.12	701,647.07	916,229.52	3,023,175.71
1.00	SERVICIOS	2,500,000.00	-	1,305,002.89	466,421.83	1,771,424.72
1.04	Servicios de Gestion y Apoyo	2,500,000.00	-	1,305,002.89	466,421.83	1,771,424.72
1.04.02	Servicios Juridicos	2,500,000.00	-	1,305,002.89	466,421.83	1,771,424.72
4.00	ACTIVOS FINANCIEROS	730,867,780.00	14,766,881.00	280,008,917.46	44,677,897.18	339,453,695.64
4.01	Prestamos	730,867,780.00	14,766,881.00	280,008,917.46	44,677,897.18	339,453,695.64
4.01.07	Prestamos al sector privado	730,867,780.00	14,766,881.00	280,008,917.46	44,677,897.18	339,453,695.64
4.01.07.01	Prestamos al sector privado Personas	487,404,390.00	14,766,881.00	36,545,527.46	44,677,897.18	95,990,305.64
4.01.07.04	Prestamos al sector privado Cooperativas	243,463,390.00	-	243,463,390.00	-	243,463,390.00
5.00	BIENES DURADEROS	1,500,000.00	-	-	-	-
5.01	Maquinaria, equipo	1,500,000.00	-	-	-	-
5.01.05	Equipo y programas de computo	1,500,000.00	-	-	-	-
6.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	244,790,700.00	31,598,700.00	90,766,840.00	57,835,330.00	180,200,870.00
6.02	Transferencias corrientes a personas	244,790,700.00	31,598,700.00	90,766,840.00	57,835,330.00	180,200,870.00
6.02.02	Becas a terceras personas	244,790,700.00	31,598,700.00	90,766,840.00	57,835,330.00	180,200,870.00
7.00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	850,229,682.16	58,000,000.00	20,235,281.00	-	78,235,281.00
7.01.01	Transferencia de capital a gobiernos locales	353,600,000.00	-	-	-	-
7.01.03	Transferencia de capital a instituciones Descentralizadas no Empresariales	332,089,567.00	-	20,235,281.00	-	20,235,281.00
7.03	Transferencias de capital a entidades privadas sin fines de lucro	164,540,115.16	58,000,000.00	-	-	58,000,000.00
7.03.01	Transferencia de capital a asociaciones	164,540,115.16	58,000,000.00	-	-	58,000,000.00
	TOTAL	1,989,879,511.16	142,006,612.21	422,793,959.02	131,525,801.59	696,326,372.82

Informacion Complementaria

Anexo N° 01**Detalle de dietas
III Trimestre 2025**

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 al III Trimestre

MES	Ordinaria o Extraordinaria	SESIONES REALIZADAS	FECHA	MES	Ordinaria o Extraordinaria	SESIONES REALIZADAS	FECHA
ENERO	Ordinaria	01-2025	7/1/2025	JUNIO	Ordinaria	30-2025	3/6/2025
	Ordinaria	02-2025	14/1/2025		Ordinaria	31-2025	10/6/2025
	Ordinaria	03-2025	21/1/2025		Extraordinaria	32-2025	12/6/2025
	Extraordinaria	04-2025	23/1/2025		Ordinaria	33-2025	17/6/2025
	Ordinaria	05-2025	28/1/2025		Extraordinaria	34-2025	19/6/2025
	Extraordinaria	06-2025	30/1/2025		Ordinaria	35-2025	24/6/2025
FEBRERO	Ordinaria	07-2025	4/2/2025	JULIO	Ordinaria	36-2025	1/7/2025
	Extraordinaria	08-2025	6/2/2025		Ordinaria	37-2025	8/7/2025
	Ordinaria	09-2025	11/2/2025		Extraordinaria	38-2025	10/7/2025
	Extraordinaria	10-2025	13/2/2025		Ordinaria	39-2025	15/7/2025
	Ordinaria	11-2025	18/2/2025		Extraordinaria	40-2025	17/7/2025
	Ordinaria	12-2025	25/2/2025		Ordinaria	41-2025	22/7/2025
MARZO	Ordinaria	13-2025	4/3/2025	AGOSTO	Ordinaria	42-2025	5/8/2025
	Extraordinaria	14-2025	6/3/2025		Extraordinaria	43-2025	7/8/2025
	Ordinaria	15-2025	11/3/2025		Ordinaria	44-2025	12/8/2025
	Extraordinaria	16-2025	13/3/2025		Ordinaria	45-2025	19/8/2025
	Ordinaria	17-2025	18/3/2025		Ordinaria	46-2025	26/8/2025
	Ordinaria	18-2025	25/3/2025		Extraordinaria	47-2025	28/8/2025
ABRIL	Ordinaria	19-2025	1/4/2025	SEPTIEMBRE	Ordinaria	48-2025	2/9/2025
	Extraordinaria	20-2025	4/4/2025		Extraordinaria	49-2025	4/9/2025
	Ordinaria	21-2025	8/4/2025		Ordinaria	50-2025	9/9/2025
	Ordinaria	22-2025	22/4/2025		Ordinaria	51-2025	16/9/2025
	Extraordinaria	23-2025	24/4/2025		Extraordinaria	52-2025	18/9/2025
	Ordinaria	24-2025	29/4/2025		Ordinaria	53-2025	23/9/2025
MAYO	Ordinaria	25-2025	6/5/2025				
	Extraordinaria	26-2025	8/5/2025				
	Extraordinaria	27-2025	9/5/2025				
	Ordinaria	28-2025	27/5/2025				
	Extraordinaria	29-2025	28/5/2025				

Director	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Total	Monto total
Ana Tomasa Palacios Martinez	6	6	6	4.9	3					25.9	1,864,708.68
Juan Carlos Muñoz Gamboa	6	6	6	6	4	6	6	6	6	52.0	3,749,876.00
Marielos Castillo Serrano	6	6	6	6	4	6	6	6	6	52.0	3,749,876.00
Rafael Ángel Ureña Solís	6	6	6	6	4	6	6	6	6	52.0	3,749,876.00
Ana Cecilia Valerín Pizarro	6	6	6	6	4	6	6	6	6	52.0	3,749,876.00
Jazmín Porras Mendoza	6	6	6	6	4	6	5	6	6	51.0	3,677,763.00
Guido Lericí Salazar	6	6	6	6	4	6	6	6	6	52.0	3,749,876.00
Mario Lazaro Morales	6	4	0	0	0	0	0	0	0	10.0	721,130.00
Dayanne Cantillo Montero	6	6	6	6	4	6	6	6	6	52.0	3,749,876.00
Merilyn Altamirano Amador	6	6	6	6	3	5.99	0	0	0	33.0	2,379,326.13
Alexander Carrera Mendoza	0	1	3.9	5	4	6	6	5.98	6	37.9	2,731,450.42
Rigoberto Canales Canales	6	6	6	6	4	6	6	6	6	52.0	3,749,876.00
Marco Li Gamboa Mora					2	6	4	6	6	24.0	1,730,712.00
Manuel Antonio Mora Vargas					2	0	6	6	6	20.0	1,442,260.00
TOTAL	66.00	65.00	63.90	63.86	46.00	65.99	63.00	65.98	66.00	565.73	40,796,482.24

Anexo Nº 02
JUDESUR
GASTOS REALES SEGÚN CLASIFICACION ECONOMICA DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO

sept-25

	Presupuesto	Ejecucion	Relacion	Ejecucion
1 GASTOS CORRIENTES	2,183,574,130.00	1,377,357,074.97	58.3%	74.2%
1.				
1 GASTOS DE CONSUMO	1,898,801,505.00	1,177,938,185.64		
1.1. REMUNERACIONES				
1 S	1,120,925,384.00	749,775,657.95		
1.1.1.1 Sueldos y salarios	876,662,709.00	589,306,579.42		
1.1.1.2 Contribuciones sociales	244,262,675.00	160,469,078.53		
1.1.				
2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	777,876,121.00	428,162,527.69		
1.				
3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	284,772,625.00	199,418,889.33		
1.3.				
1 Transferencias corrientes al Sector Público	18,616,000.00	12,387,295.56		
1.3.				
2 Transferencias corrientes al Sector Privado	266,156,625.00	187,031,593.77		
2 GASTOS DE CAPITAL	831,770,766.16	140,439,956.49	22.2%	7.6%
2.				
2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	335,141,084.00	62,204,675.49		
2.2.				
1 Maquinaria y equipo	121,141,084.00	23,325,799.06		
2.2.				
4 Intangibles	214,000,000.00	38,878,876.43		
2.				
3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	496,629,682.16	78,235,281.00	13%	4.2%
2.3.				
1 Transferencias de capital al Sector Público	332,089,567.00	20,235,281.00		
2.3.				
2 Transferencias de capital al Sector Privado	164,540,115.16	58,000,000.00		
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	730,867,780.00	339,453,695.64	19.5%	18.3%
3.				
1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	730,867,780.00	339,453,695.64		
TOTAL	3,746,212,676.16	1,857,250,727.10	100%	100.0%