

**Instituto Costarricense sobre Drogas.
Ministerio de la Presidencia.**

Informe de Ejecución Presupuestaria.

Segundo Trimestre 2015.

Julio 2015.

**Instituto Costarricense sobre Drogas.
Informe de Ejecución Presupuestaria.
Segundo Trimestre del 2015.**

1.- Presentación.

A continuación se presenta el Informe de Ejecución del Presupuesto al Segundo Trimestre del 2015 con el fin de dar a conocer a la Dirección General y a los miembros del Consejo Directivo, la situación presupuestaria del Instituto, de manera que cuenten con la información necesaria para la toma de decisiones en esta área.

Posteriormente, este informe será remitido a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, dando con ello cumplimiento a las directrices presupuestarias.

Para efectos de presentación, el informe se divide en tres apartados:

- a.- Ingresos presupuestarios y efectivos.
- b.- Gastos presupuestarios y efectivos.
- c.- Ingresos versus gastos efectivos.

2.- Ingresos Presupuestarios y Efectivos.

2.1.- Ingresos Presupuestados:

Tal y como se señaló en el Presupuesto Ordinario (inicial) del 2015, el Instituto financia sus egresos a través de tres distintas fuentes:

a.- Transferencia del Gobierno (a través del Ministerio de la Presidencia):

En el Presupuesto Ordinario de la República del año 2015, se incluyó una transferencia para el Instituto de **¢2.690.000.000**, monto que representa el **78%** del presupuesto institucional. Esta se destina a cubrir los gastos administrativos y operativos institucionales.

b.- Intereses sobre Inversiones:

El artículo 83 de la Ley N° 8204, posibilita al Instituto a realizar inversiones financieras de los dineros que son decomisados en causas de narcotráfico, legitimación de capitales, desvío de precursores y actividades conexas.

Al realizarse las inversiones se generan intereses que serán dirigidos en su totalidad a financiar programas represivos y preventivos; y al aseguramiento y mantenimiento de bienes decomisados y comisados.

Por este concepto se estimaron ingresos por la suma de **¢578.495.000**.

Por otro lado, el artículo 30 de la Ley N° 8754, posibilita que el Instituto realice inversiones financieras de los dineros que son decomisados en causas de delitos de delincuencia organizada nacional y transnacional.

Al realizarse las inversiones, se generan intereses que serán distribuidos según los porcentajes señalados en el mismo artículo de la Ley N° 8754.

Por este concepto se estiman ingresos por la suma de **¢3.917.000**.

La totalidad de los ingresos por intereses sobre inversiones financieras asciende a **¢582.412.000**.

c.- Ingresos por Comisos en efectivo:

El artículo 87 de la Ley N° 8204 y reformas, posibilita que los recursos que según sentencia firme dictada por juez competente, hayan sido utilizados o sean producto de los delitos descritos en esa Ley, se distribuyan también en programas represivos, preventivos, y en aseguramiento y mantenimiento de los bienes mencionados.

Por este concepto se estimó la suma de ¢166.988.000.

Por otro lado, el artículo 36 de la Ley N° 8754, posibilita que el Instituto distribuya el dinero y valores comisados o del producto de bienes invertidos, subastados o rematados, según los porcentajes señalados en el mismo artículo de la Ley N° 8754.

Sin embargo, debido a que por este concepto nunca se han realizado comisos, no es factible realizar una estimación de ingresos para el año 2015.

Por lo tanto, la totalidad de los ingresos por intereses sobre inversiones financieras asciende a ¢166.988.000 (incluyendo ambas Leyes).

Históricamente las transferencias de gobierno han representado el ingreso de mayor significancia en los Presupuestos Ordinarios institucionales. En el año 2015, esos ingresos constituyen el 78%.

En el siguiente cuadro, se muestra la composición de los ingresos del Presupuesto Ordinario en el 2014:

**CUADRO 1:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO DE
INGRESOS 2015, SEGÚN FUENTE
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

CONCEPTO	MONTO	COMP. %
Intereses sobre Inversiones.	582.412.000	17%
Comisos.	166.988.000	5%
Transferencias Gobierno Central.	2.690.000.000	78%
TOTAL	3.439.400.000	100%

En el mes de abril del presente año, se incorpora al presupuesto institucional mediante el primer Presupuesto Extraordinario, un total de ¢2.619.050.000, correspondientes a parte del superávit total acumulado generado al 31 de diciembre del 2014¹. De ahí que el presupuesto ajustado institucional alcanza en el segundo trimestre los ¢6.058.450.000; tal como se observa seguidamente:

CUADRO 2
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO DE INGRESOS AJUSTADO 2015
AL SEGUNDO TRIMESTRE 2015
EN COLONES CORRIENTES

CONCEPTO	PRESUP. ORDINARIO	PRESUP. EXTR. 01-15	PRESUP. AJUSTADO
INGRESOS CORRIENTES	3.439.400.000		3.439.400.000
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	749.400.000		749.400.000
RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	582.412.000		582.412.000
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	582.412.000		582.412.000
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0		0
<i>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</i>	<i>166.988.000</i>		<i>166.988.000</i>
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.690.000.000		2.690.000.000
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO</i>	<i>2.690.000.000</i>		<i>2.690.000.000</i>
FINANCIAMIENTO		2.619.050.000	2.619.050.000
<i>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</i>		<i>2.619.050.000</i>	<i>2.619.050.000</i>
TOTAL	3.439.400.000	2.619.050.000	6.058.450.000

La inclusión de este superávit, lleva a que la “Transferencia de Gobierno” pierda importancia dentro del presupuesto total al pasar a representar el 44% del total de recursos disponibles para uso del Instituto.

¹ Al 31 de diciembre del 2014, el superávit total acumulado ascendió a ¢4.976.306.292 (incluyendo todos los conceptos).

2.2.- Ingresos Efectivos:

Respecto a los ingresos efectivos, hasta el **segundo** trimestre del **2015**, representaron el **99%** del total presupuestado, como se observa en el siguiente cuadro:

CUADRO 3
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO DE INGRESOS E INGRESOS EFECTIVOS
AL PRIMER TRIMESTRE 2015
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

CONCEPTO	PRESUP. AJUSTADO	INGRESO TOTAL	%
INGRESOS CORRIENTES	3.439.400.000	2.614.025.099	76%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	749.400.000	1.353.315.099	181%
<i>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	<i>582.412.000</i>	<i>396.026.666</i>	68%
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	582.412.000	396.025.867	68%
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	799	-
<i>REMATES Y CONFISCACIONES</i>	<i>0</i>	<i>111.644.364</i>	-
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	166.988.000	845.644.069	506%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.690.000.000	1.260.710.000	47%
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO</i>	<i>2.690.000.000</i>	<i>1.260.710.000</i>	47%
FINANCIAMIENTO	2.619.050.000	2.619.050.000	100%
<i>RECURSO DE VIGENCIAS ANTERIORES</i>	<i>2.619.050.000</i>	<i>2.619.050.000</i>	100%
TOTAL	6.058.450.000	5.233.075.099	86%

Del cuadro anterior, debe resaltarse que tanto en el presupuesto de ingresos ajustado (columna "Presup. Ajustado") como en los ingresos totales (columna "Ingreso Total"), se incluyen recursos del superávit de períodos anteriores. Este rubro representa un **50%** del total de los ingresos percibidos hasta el **segundo** trimestre del **2015**.

Si a los ingresos efectivos, se les excluye el financiamiento con recursos de vigencias anteriores (¢5.233.075.099 menos ¢2.619.050.000); y se compara con el presupuesto ajustado, excluyéndole también el financiamiento con recursos de vigencias anteriores (¢6.058.450.000 menos ¢2.619.050.000) el porcentaje de ingresos percibidos contra los proyectados alcanza el **76%**.

Asimismo, el cuadro anterior resalta que el rubro de “*Transferencias Corrientes*” mantiene un nivel estable de asignación; es decir, se han recibido recursos por este concepto, en una cuantía acorde con lo esperado para el **segundo** trimestre del año. Mientras que el rubro de “*Ingresos No Tributarios*” que incluye ingresos por intereses sobre inversiones financieras y comisos, muestra una evidente desproporción con las estimaciones realizadas previamente; sin embargo, esto se justifica (tal como se ha señalado en otras ocasiones) en que es muy difícil de proyectar, pues depende del comportamiento, no sólo de la cantidad de las resoluciones que emita un Juez de la República (en favor de que los dineros incautados en causas judiciales abiertas por delitos contemplados en la Ley N° 8204, pasen a ser propiedad del ICD y distribuidos conforme esa ley lo establece); sino que no existan resoluciones que los interesados interpongan, de acuerdo a los recursos que nuestro sistema penal les provee, y que lleven finalmente a una resolución en contrario.

Es importante mencionar que tal como lo muestra el siguiente cuadro, los ingresos crecieron en un **18%** en relación con el mismo período del año anterior. Este aumento se explica principalmente por la incorporación de recursos generada por los comisos percibidos durante el período. Estos recursos se encuentran ubicados en la línea contable denominada “*Otros Ingresos No Tributarios*” (del cuadro anterior y siguiente) los cuales superan significativamente lo incorporado en el mismo período del año anterior.

CUADRO 4:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPARATIVO: INGRESOS EFECTIVOS
SEGUNDO TRIMESTRE 2011 - 2015
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

CONCEPTO	2011	2012	2013	2014	2015	VARIAC. %			
						12-11	13-12	14-13	15-14
INGRESOS CORRIENTES	1267.150.400	2.790.016.600	1421.875.500	2.901.008.600	2.614.025.099	120,2%	-49,0%	104,0%	-9,9%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	391.800.400	1.788.346.600	243.035.500	1.676.858.600	1.353.315.099	356,4%	-86,4%	590,0%	-19,3%
<i>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	166.887.700	102.610.900	235.254.400	397.280.800	396.026.666	-38,5%	129,3%	68,9%	-0,3%
<i>INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES</i>	166.887.700	102.610.600	235.254.100	397.280.300	396.025.867	-38,5%	129,3%	68,9%	-0,3%
<i>OTRAS RENTAS ACTIVOS FINANCIEROS</i>	0	300	300	500	799	-	-	66,7%	59,8%
<i>MULTAS, SANCIONES, REMATES</i>	0	17.888.500	7.105.000	151.144.800	111.644.364	-	-	2027,3%	-26,1%
<i>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</i>	224.732.700	1.667.847.200	676.000	1.128.433.000	845.644.069	642,1%	-100,0%	166828,0%	-25,1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	875.350.000	1.001.670.000	1.178.840.000	1.224.150.000	1.260.710.000	14,4%	17,7%	3,8%	3,0%
<i>TRANSFERENCIAS SECTOR PÚBLICO</i>	875.350.000	1.001.670.000	1.178.840.000	1.224.150.000	1.260.710.000	14,4%	17,7%	3,8%	3,0%
FINANCIAMIENTO	986.892.100	1.411.445.900	2.959.657.500	2.281.819.700	2.619.050.000	43,0%	109,7%	-22,9%	14,8%
Total	1.339.481.360	2.254.042.500	4.201.462.500	4.381.533.000	5.233.075.099	68,3%	86,4%	4,3%	19,4%

3.- Gastos Presupuestarios y Efectivos.

3.1.- Egresos Presupuestarios:

En el Presupuesto Ordinario (inicial) del 2015, se incluyeron recursos para el financiamiento de los diferentes gastos, por la suma de **¢3.439.400.000**. De ese total, **¢2.690.000.000** se dirigen a gastos operativos; y la parte restante, por tratarse de egresos específicos cuyo destino lo asigna la Ley N° 8204 y reformas, se destinó a programas represivos, preventivos, y al aseguramiento y mantenimiento de bienes decomisados y comisados².

Tal como se muestra en el siguiente cuadro, del total del presupuesto ordinario de egresos, la mayor parte se ubicó en la partida “Remuneraciones”, la que consume el **68%** del presupuesto total (inicial) de egresos:

CUADRO 5:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2015
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

DESCRIPCIÓN	TOTAL	%
REMUNERACIONES	2.350.000.000	68%
SERVICIOS	652.621.500	19%
MATERIALES Y SUMINISTROS	76.750.000	2%
BIENES DURADEROS	55.200.000	1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	254.828.500	7%
CUENTAS ESPECIALES	50.000.000	1%
TOTAL	3.439.400.000	100%

Es seguida, en orden de importancia, por la partida “Servicios” (con un 19%), la cual agrupa las obligaciones que la institución contrae con personas físicas o jurídicas, por la prestación de servicios de diversa naturaleza y por el uso de bienes muebles e inmuebles. Comprende rubros de relevancia a nivel presupuestario como el alquiler del edificio en donde se ubican las oficinas del Instituto Costarricense sobre Drogas, servicios básicos, viáticos al interior y al exterior del país, servicios generales y pago de seguros, entre otros.

² De conformidad con los artículos 85 y 87 de la Ley N° 8204 y las reformas.

Si se realiza un análisis semejante, pero considerando el presupuesto ajustado a la fecha; es decir, incluyendo el Presupuesto Extraordinario 01-15 aprobado por el Consejo Directivo, la situación difiere; pues ante este panorama, la partida “Remuneraciones” pasa a representar el 40%, y “Servicios” el 15%, tal como se puede observar en el siguiente cuadro:

**CUADRO 6:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO AJUSTADO POR PARTIDA
AL SEGUNDO TRIMESTRE 2015
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA		COMP. %
REMUNERACIONES	2.337.565.000,0	40%
SERVICIOS	930.036.500,0	15%
MATERIALES Y SUMINISTROS	89.250.000,0	1%
BIENES DURADEROS	1.190.100.000,0	20%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.421.498.500,0	23%
CUENTAS ESPECIALES	90.000.000,0	1%
TOTAL	6.058.450.000,0	100%

3.2.- Egresos totales:

Los egresos totales efectuados hasta el segundo trimestre del 2015, alcanzaron los **¢2.517.828.609** (¢1.884.353.240 de egresos efectivos y ¢633.475.369 de reservas), representando ello un 42% del total del presupuesto de egresos ajustado:

**CUADRO 7:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL
AL SEGUNDO TRIMESTRE 2015
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA	PRESUP. AJUSTADO	GASTO EFECTIVO	RESERVAS	GASTO TOTAL	% EJEC.
REMUNERACIONES	2.337.565.000	1.065.275.309	138.588.494	1.203.863.803	52%
SERVICIOS	930.036.500	345.194.696	225.129.814	570.324.511	61%
MATERIALES Y SUMINISTROS	89.250.000	9.956.558	11.882.980	21.839.538	24%
BIENES DURADEROS	1.190.100.000	127.196.512	257.774.081	384.970.593	32%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.421.498.500	305.639.291	100.000	305.739.291	22%
CUENTAS ESPECIALES	90.000.000	31.090.873	-	31.090.873	35%
TOTAL	6.058.450.000	1.884.353.240	633.475.369	2.517.828.609	42%

Al analizar el cuadro anterior, se observa que las partidas de “Remuneraciones” y “Servicios” presentan el mayor nivel de ejecución, superando incluso el margen del 50% estimado para el segundo trimestre, considerado como un comportamiento “normal” de los egresos.

Debe aclararse que en la partida de “Remuneraciones” se incluyen las reservas para el pago de aguinaldo correspondiente al período noviembre del 2014 a octubre del 2015 (ambos inclusive); mientras que la partida de “Servicios” se incluye la reserva (de los meses de julio a diciembre del año 2015) para el pago del alquiler del edificio que alberga las oficinas del ICD.

Por su parte, las partidas de “Transferencias” y “Materiales y Suministros” son las que muestran un menor nivel de ejecución (22% y 24%, respectivamente). Al respecto, hay que considerar que el Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia (IAFA) ha solicitado que no se le giren los dineros incorporados en “Transferencias” a través de Presupuestos Extraordinarios. Mientras que para “Materiales y Suministros” existen en este momento procesos de contratación administrativa abiertos o que requieren apertura, para que posteriormente se puedan ejecutar según corresponda.

Si se considera únicamente el uso de los dineros procedentes de la “Transferencia de Gobierno”, aquellos recursos que forman parte del Presupuesto Nacional, que son girados por el Gobierno al ICD y que conforman el **límite de gasto autorizado por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria**; es posible señalar que se la ejecución efectiva (es decir, gasto sin reservas) del Presupuesto operativo y administrativo del instituto, ha alcanzado el 47%. Mientras que la ejecución total (incluyendo las reservas) alcanza el 54%, tal como lo muestra el siguiente cuadro:

CUADRO 8:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL TRANSFERENCIA DE GOBIERNO
AL CIERRE DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2015
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

PARTIDA	PRESUP. AJUSTADO	GASTO EFECTIVO	RESERVAS	GASTO TOTAL	% EJEC.
REMUNERACIONES	2.337.565.000	1.065.275.309	138.588.494	1.203.863.803	52%
SERVICIOS	276.000.000	163.687.589	44.626.209	208.313.798	75%
MATERIALES Y SUMINISTROS	48.750.000	6.836.758	10.953.980	17.790.738	36%
BIENES DURADEROS	15.200.000	6.859.357	2.046.351	8.905.708	59%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.485.000	12.413.829	100.000	12.513.829	100%
CUENTAS ESPECIALES	-	-	-	-	-
TOTAL	2.690.000.000	1.255.072.842	196.315.034	1.451.387.876	54%

Cabe resaltar que el financiamiento de los gastos operativos efectivos (los cuales alcanzan los **¢1.255.072.842 durante el período**) se atienden únicamente por medio de las transferencias de gobierno, y de ese total, las Remuneraciones efectivas absorbieron el 85%.

Tal como se observa en el cuadro siguiente, considerando el gasto de algunos rubros de la partida “Servicios”, los porcentajes de ejecución alcanzan el 50%, llegando en algunos casos a superar el 90%, faltando seis meses para finalizar el año. Esta situación es preocupante, considerando que si se parte de un comportamiento normal de los egresos, se esperaría que la ejecución alcance aproximadamente el 50% al finalizar el segundo trimestre del 2015:

**CUADRO 9:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
NIVELES DE EJECUCIÓN DE RUBROS RELEVANTES DE LA PARTIDA “SERVICIOS”
AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2015
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

SUBPARTIDAS	PRESUP. AJUSTADO	GASTO TOTAL	EJEC. %
Otros Alquileres	3.400.000	2.183.528	64%
Seguros	127.000.000	69.579.954	55%
Servicio de Energía Eléctrica	38.000.000	18.216.275	48%
Servicios de Telecomunicaciones	31.500.000	12.067.800	38%
Mantenimiento y Reparación de Equipos	5.500.000	4.982.316	91%

A continuación se detalla la distribución del presupuesto ajustado entre los tres programas que conforman al ICD, en donde se puede observar que en dos de ellos se han ejecutado los recursos por cerca del 50%, y solamente uno mantiene porcentajes bajos de ejecución, principalmente por la imposibilidad de asignación de recursos al IAFA, o porque tradicionalmente se ejecutan en el último trimestre de cada año:

**CUADRO 10:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA SEGÚN PROGRAMA
AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2014
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA	PROGRAMA 1			PROGRAMA 2			PROGRAMA 3		
	PRESUP. AJUSTADO	GASTO TOTAL	% EJEC.	PRESUP. AJUSTADO	GASTO TOTAL	% EJEC.	PRESUP. AJUSTADO	GASTO TOTAL	% EJEC.
REMUNERACIONES	1.046.754.000	542.435.332	52%	1.070.914.000	541.324.834	51%	219.897.000	120.103.637	55%
SERVICIOS	133.375.000	103.446.551	78%	588.666.600	357.543.977	61%	207.994.900	109.333.983	53%
MATERIALES Y SUMINISTROS	28.900.000	11.638.784	40%	30.550.000	8.304.546	27%	29.800.000	1.896.208	6%
BIENES DURADEROS	7.550.000	5.106.166	68%	1.142.550.000	372.699.428	33%	40.000.000	7.165.000	18%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	50.000	-	0%	43.968.600	32.094.391	73%	1.377.479.900	273.644.900	20%
CUENTAS ESPECIALES	-	-	0%	65.000.000	31.090.873	48%	25.000.000	-	0%
TOTAL	1.216.629.000	662.626.833	54%	2.941.649.200	1.343.058.049	46%	1.900.171.800	512.143.728	27%

Teléfonos: (506) 2527-6400 - Fax: (506) 2524-0127 - Apartado: 7311-1000

A pesar de que tradicionalmente muchos de los recursos del Programa 3 se ejecutan en el último trimestre del año, es evidente que la subejecución mostrada al cierre del segundo trimestre obedece exclusivamente a la imposibilidad de girar los recursos que se añadieron al IAFA en el Presupuesto Extraordinario 1-2015. Para este fin se incorporaron en ese documento ¢790.839.500, los cuales resultan ser el 42% de la totalidad de los montos presupuestados en el Programa 3, lo cual quiere decir, que aún ejecutando el 100% de los restantes recursos de este programa, solo se lograría alcanzar una ejecución del 58% al final del año 2015.

4.- INGRESOS VERSUS GASTOS

Al comparar los ingresos versus los gastos, sin considerar las reservas ni el financiamiento con recursos de vigencias anteriores (incorporado en presupuestos extraordinarios), se tiene un superávit de ¢1.993.307,9 miles, lo que significa que los gastos efectivos se han podido financiar de manera adecuada con los ingresos del período, e incluso posibilitan cubrir reservas de gastos:

CUADRO 10:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
INGRESOS EFECTIVOS VERSUS GASTOS PRESUPUESTARIOS
AL SEGUNDO TRIMESTRE 2014
EN MILES DE COLONES

Detalle	Total
A. Ingresos Efectivos Totales	5.233.075.099
B. Ingresos Efectivos (excluyendo superávit específico)	2.614.025.099
Gastos	
C. Gastos Efectivos	1.884.353.240
D. Reservas	633.475.369
E. Gasto total	2.517.828.609
Saldo con Gasto Total ^{1/}	2.715.246.490
Saldo con Gasto Efectivo (excluye superávit específico y reservas) ^{2/}	729.671.859

Nota:

^{1/} Corresponde al valor obtenido de restar el Gasto Total (E.) a los Ingresos Efectivos Totales (A.).

^{2/} Corresponde al valor obtenido de restar los Gastos Efectivos (C.) a los Ingresos Efectivos sin Superávit Específico (B.).

ANEXOS



Anexo 5.
 Instituto Costarricense sobre Drogas.
 Ejecución Presupuestaria Mensual.
 Total Institucional.
 En Colones Corrientes.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO AJUSTADO ICD	GASTO EFECTIVO ICD							RESERVAS TOTALES ICD	GASTO TOTAL ICD	DISPONIBLE ICD	EJEC. %
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL				
0	REMUNERACIONES	2.337.565.000,0	266.474.376,4	152.930.406,7	179.052.532,4	155.597.852,2	156.901.116,6	154.319.024,7	1.065.275.309,0	138.588.494,3	1.203.863.803,4	1.133.701.196,6	52%
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	725.780.000,0	55.643.317,5	55.361.542,3	56.637.723,3	56.261.294,0	56.030.060,3	55.528.593,3	335.462.530,8	-	335.462.530,8	390.317.469,2	46%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	725.780.000,0	55.643.317,5	55.361.542,3	56.637.723,3	56.261.294,0	56.030.060,3	55.528.593,3	335.462.530,8	-	335.462.530,8	390.317.469,2	46%
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.02.01	Tiempo extraordinario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1.257.645.000,0	186.929.514,9	73.074.945,9	74.941.633,9	74.401.602,9	74.065.190,4	76.138.901,1	559.551.789,2	138.588.494,3	698.140.283,5	569.504.716,5	56%
0.03.01	Retribución por años servidos	250.500.000,0	17.105.458,7	17.111.926,5	17.717.174,1	17.542.088,1	17.468.851,4	17.135.336,2	104.080.835,0	-	104.080.835,0	146.419.165,0	42%
0.03.02	profesión	411.840.000,0	30.682.698,5	30.798.720,0	31.419.615,1	31.313.405,6	31.158.040,1	30.812.956,1	186.185.435,3	-	186.185.435,3	225.654.564,7	45%
0.03.03	Decimotercer mes	150.275.000,0	-	-	-	-	-	3.062.525,0	3.062.525,0	138.588.494,3	141.651.019,4	8.623.980,6	94%
0.03.04	Salario escolar	115.100.000,0	113.506.717,2	97.212,0	135.893,5	41.271,6	108.890,4	92.327,9	113.982.312,5	-	113.982.312,5	1.117.687,5	99%
0.03.99	Otros incentivos salariales	329.930.000,0	25.634.640,5	25.067.087,4	25.668.951,3	25.504.837,7	25.329.408,5	25.035.756,0	152.240.681,4	-	152.240.681,4	177.689.318,6	46%
0.04	SOCIAL	178.645.000,0	12.444.231,0	12.644.783,0	24.609.272,0	12.872.650,0	13.077.685,9	12.454.474,1	88.103.096,0	-	88.103.096,0	90.541.904,0	49%
0.04.01	de la CCSS	169.490.000,0	11.806.071,0	11.996.335,0	23.347.266,0	12.212.514,0	12.130.911,0	12.091.915,0	83.585.012,0	-	83.585.012,0	85.904.988,0	49%
0.04.05	de Desarrollo	9.155.000,0	638.160,0	648.448,0	1.262.006,0	660.136,0	946.774,9	362.559,1	4.518.084,0	-	4.518.084,0	4.636.916,0	49%
0.05	FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	175.495.000,0	11.457.313,0	11.849.135,5	22.863.903,2	12.062.305,3	13.728.180,0	10.197.056,1	82.157.893,0	-	82.157.893,0	93.337.107,0	47%
0.05.01	Pensiones de la C C S S	93.055.000,0	6.279.554,0	6.588.257,0	12.624.117,0	6.706.981,0	6.662.165,0	6.640.749,0	45.501.823,0	-	45.501.823,0	47.553.177,0	49%
0.05.02	de Pensiones Complementarias	27.475.000,0	1.348.759,0	1.370.173,5	2.667.700,2	1.394.506,3	1.385.324,9	1.380.936,2	9.547.400,0	-	9.547.400,0	17.927.600,0	35%
0.05.03	Capitalización Laboral	54.965.000,0	3.829.000,0	3.890.705,0	7.572.086,0	3.960.818,0	5.680.690,1	2.175.370,9	27.108.670,0	-	27.108.670,0	27.856.330,0	49%
1	SERVICIOS	930.036.500,0	45.888.912,0	19.019.083,0	41.112.952,0	40.370.020,3	143.396.282,0	55.447.447,0	345.194.696,3	225.129.814,4	570.324.510,7	359.711.989,3	61%
1.01	ALQUILERES	176.400.000,0	26.631.028,0	-	21.582.500,0	19.152.000,0	10.857.400,0	36.200.000,0	114.422.928,0	44.400.000,0	158.822.928,0	17.577.072,0	90%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	173.000.000,0	24.474.400,0	-	21.555.600,0	19.152.000,0	10.857.400,0	36.200.000,0	112.239.400,0	44.400.000,0	156.639.400,0	16.360.600,0	91%
1.01.99	Otros alquileres	3.400.000,0	2.156.628,0	-	26.900,0	-	-	-	2.183.528,0	-	2.183.528,0	1.216.472,0	64%
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	81.200.000,0	4.836.752,0	4.374.952,0	6.342.512,0	5.360.674,3	7.021.171,0	5.672.790,0	33.608.851,3	0,0	33.608.851,3	47.591.148,7	41%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	9.900.000,0	185.778,0	308.342,0	277.826,0	303.505,0	1.583.630,0	368.654,0	3.027.735,0	-	3.027.735,0	6.872.265,0	31%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	38.000.000,0	2.601.255,0	2.210.620,0	3.939.910,0	3.057.804,9	3.173.350,0	3.233.335,0	18.216.274,9	-	18.216.274,9	19.783.725,1	48%
1.02.03	Servicio de correo	1.500.000,0	79.995,0	52.207,0	97.026,0	36.027,0	31.787,0	-	297.042,0	-	297.042,0	1.202.958,0	20%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	31.500.000,0	1.969.724,0	1.803.783,0	2.027.750,0	1.963.337,4	2.232.404,0	2.070.801,0	12.067.799,4	0,0	12.067.799,4	19.432.200,6	38%
1.02.99	Otros servicios básicos	300.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300.000,0	0%
1.03	FINANCIEROS	105.800.000,0	826.420,0	1.406.000,0	7.332,0	161.444,0	189.840,0	223.920,0	2.814.956,0	33.317.958,7	36.132.914,7	69.667.085,3	34%
1.03.01	Información	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.02	Publicidad y propaganda	50.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.000.000,0	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	55.250.000,0	826.420,0	1.406.000,0	7.332,0	155.000,0	189.840,0	176.940,0	2.761.532,0	33.300.480,0	36.062.012,0	19.187.988,0	65%
1.03.04	Transporte de bienes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.06	financieros y comerciales	450.000,0	-	-	-	-	-	46.980,0	46.980,0	17.478,7	64.458,7	385.541,3	14%
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	264.046.700,0	10.671.133,0	10.684.104,0	10.841.736,0	11.159.706,0	52.501.084,0	6.445.040,0	102.302.803,0	115.430.398,7	217.733.201,7	46.313.498,3	82%
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	5.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000,0	0%
1.04.03	Servicios de ingeniería	76.615.000,0	-	-	-	-	41.633.275,0	-	41.633.275,0	-	41.633.275,0	34.981.725,0	31%
1.04.05	informáticos	700.000,0	-	-	-	-	-	-	-	487.200,0	487.200,0	212.800,0	70%
1.04.06	Servicios generales	146.181.700,0	10.651.273,0	10.648.099,0	10.815.338,0	11.149.776,0	10.844.803,0	6.415.250,0	60.524.539,0	84.553.198,7	145.077.737,7	1.103.962,3	99%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	35.550.000,0	19.860,0	26.398,0	9.930,0	23.006,0	29.790,0	144.989,0	30.390.000,0	-	30.574.989,0	5.015.011,0	86%
1.05	TRANSPORTE	34.000.000,0	1.116.337,0	1.079.580,0	1.271.950,0	4.046.278,0	1.441.797,0	1.723.411,0	10.679.353,0	1.700.000,0	12.379.353,0	21.620.647,0	36%
1.05.01	Transporte dentro del país	6.000.000,0	31.175,0	21.630,0	58.150,0	101.260,0	31.830,0	209.404,0	453.449,0	100.000,0	553.449,0	5.446.551,0	9%
1.05.02	Vialticos dentro del país	17.500.000,0	393.450,0	1.057.950,0	1.213.800,0	1.524.800,0	956.150,0	846.350,0	5.992.500,0	600.000,0	6.592.500,0	10.907.500,0	38%
1.05.03	Transporte en el exterior	5.000.000,0	466.144,0	-	-	744.874,0	434.610,0	321.950,0	1.967.578,0	300.000,0	2.267.578,0	3.232.422,0	41%
1.05.04	Vialticos en el exterior	5.000.000,0	225.568,0	-	-	1.675.344,0	19.207,0	345.707,0	2.265.826,0	700.000,0	2.965.826,0	2.034.174,0	69%
1.06	OBLIGACIONES	127.000.000,0	204.827,0	-	-	-	68.982.158,0	24.012,0	69.210.997,0	368.957,0	69.579.954,0	57.420.046,0	55%
1.06.01	Seguros	127.000.000,0	204.827,0	-	-	-	68.982.158,0	24.012,0	69.210.997,0	368.957,0	69.579.954,0	57.420.046,0	55%

Anexo 5.
Instituto Costarricense sobre Drogas.
Ejecución Presupuestaria Mensual.
Total Institucional.
En Colones Corrientes.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO AJUSTADO ICD	GASTO EFECTIVO ICD							RESERVAS TOTALES ICD	GASTO TOTAL ICD	DISPONIBLE ICD	EJEC. %
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL				
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	46.644.900,0	1.341.598,0	1.294.299,0	945.385,0	368.579,0	683.510,0	4.643.057,0	9.276.428,0	24.757.500,0	34.033.928,0	12.610.972,0	73%
1.07.01	Actividades de capacitación	46.644.900,0	1.341.598,0	1.294.299,0	945.385,0	368.579,0	683.510,0	4.643.057,0	9.276.428,0	24.757.500,0	34.033.928,0	12.610.972,0	73%
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	81.400.000,0	142.530,0	126.871,0	121.537,0	121.339,0	539.322,0	515.217,0	1.566.816,0	5.155.000,0	6.721.816,0	74.678.184,0	8%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	62.300.000,0	-	-	-	-	-	-	-	665.000,0	665.000,0	61.635.000,0	1%
1.08.04	eq. de producción	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.08.05	transporte	5.900.000,0	20.000,0	4.000,0	-	-	-	5.500,0	29.500,0	610.000,0	639.500,0	5.260.500,0	11%
1.08.06	comunicación	2.200.000,0	-	-	-	-	30.000,0	-	30.000,0	155.000,0	185.000,0	2.015.000,0	8%
1.08.07	mobiliario de oficina	5.500.000,0	122.530,0	122.871,0	121.537,0	121.339,0	509.322,0	509.717,0	1.507.316,0	3.475.000,0	4.982.316,0	517.884,0	91%
1.08.08	cómputo y sis./ infor.	2.500.000,0	-	-	-	-	-	-	-	250.000,0	250.000,0	2.250.000,0	10%
1.08.99	equipos	3.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000,0	0%
1.09	IMPUESTOS	9.100.000,0	118.287,0	53.277,0	-	-	-	-	171.564,0	-	171.564,0	8.928.436,0	2%
1.09.99	Otros impuestos	9.100.000,0	118.287,0	53.277,0	-	-	-	-	171.564,0	-	171.564,0	8.928.436,0	2%
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	4.444.900,0	-	-	-	-	1.140.000,0	-	1.140.000,0	-	1.140.000,0	3.304.900,0	26%
1.99.02	Intereses moratorios y multas	644.900,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	644.900,0	0%
1.99.05	Deducibles	3.600.000,0	-	-	-	-	1.140.000,0	-	1.140.000,0	-	1.140.000,0	2.460.000,0	32%
1.99.99	Otros servicios no especificados	200.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200.000,0	-
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	89.250.000,0	124.878,0	426.379,0	3.090.480,1	623.760,5	2.027.892,1	3.663.168,6	9.956.558,3	11.882.979,7	21.839.536,0	67.410.462,0	24%
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	27.300.000,0	28.530,0	165.238,0	-	0,0	647.597,3	2.577.353,0	3.418.718,3	4.970.162,9	8.388.881,2	18.911.118,8	31%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	15.000.000,0	-	-	-	-	-	1.000.000,0	1.000.000,0	1.169.166,1	2.169.166,1	12.830.833,9	14%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	800.000,0	-	-	-	-	-	-	-	85.000,0	85.000,0	715.000,0	11%
2.01.03	Productos veterinarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	10.500.000,0	26.549,0	155.400,0	-	-	640.901,9	1.577.353,0	2.400.203,9	3.715.996,8	6.116.200,7	4.383.799,3	58%
2.01.99	Otros productos químicos	1.000.000,0	1.981,0	9.838,0	-	0,0	6.695,4	-	18.514,4	-	18.514,4	981.485,6	2%
2.02	AGROPECUARIOS	16.250.000,0	33.375,0	30.725,0	-	19.705,0	10.180,0	63.917,0	157.902,0	200.000,0	357.902,0	15.892.098,0	2%
2.02.03	Alimentos y bebidas	16.250.000,0	33.375,0	30.725,0	-	19.705,0	10.180,0	63.917,0	157.902,0	200.000,0	357.902,0	15.892.098,0	2%
2.03	MANTENIMIENTO	3.700.000,0	15.466,0	16.800,0	4.840,0	258.115,3	43.232,7	136.054,1	474.508,0	734.000,0	1.208.508,0	2.491.492,0	33%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	25.000,0	-	-	-	310,3	17.370,9	1.837,8	19.518,9	-	19.518,9	5.481,1	78%
2.03.04	telefónicos y de cómputo	3.180.000,0	15.466,0	-	3.919,0	234.945,0	24.735,3	-	279.065,3	640.000,0	919.065,3	2.260.934,7	29%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.03.06	Materiales y productos de plástico	480.000,0	-	16.800,0	921,0	20.000,0	1.126,5	134.216,2	173.063,7	94.000,0	267.063,7	212.936,3	56%
2.03.99	construcción	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.04	ACCESORIOS	16.300.000,0	25.507,0	3.372,0	3.034.110,1	27.860,0	4.417,0	8.125,9	3.103.392,1	845.000,0	3.948.392,1	12.351.607,9	24%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	800.000,0	12.907,0	3.372,0	-	27.860,0	-	-	44.139,0	-	44.139,0	755.861,0	6%
2.04.02	Repuestos y accesorios	15.500.000,0	12.600,0	-	3.034.110,1	-	4.417,0	8.125,9	3.059.253,1	845.000,0	3.904.253,1	11.595.746,9	25%
2.99	SUMINISTROS DIVERSOS	25.700.000,0	22.000,0	210.244,0	51.530,0	318.080,3	1.322.465,1	877.718,6	2.802.038,0	5.133.816,8	7.935.854,7	17.764.145,3	31%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.450.000,0	22.000,0	0,0	-	-	322.146,5	9.366,0	353.512,5	1.465.000,0	1.818.512,5	631.487,5	74%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	9.050.000,0	-	-	49.000,0	306.903,3	554.508,0	767.411,5	1.677.822,8	2.023.096,8	3.700.919,6	5.349.080,4	41%
2.99.04	Textiles y vestuario	1.500.000,0	-	205.539,0	-	-	-	96.000,0	301.539,0	20.000,0	321.539,0	1.178.461,0	21%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1.800.000,0	-	4.705,0	-	11.777,0	418.719,0	4.941,1	439.542,1	1.027.720,0	1.467.262,1	332.737,9	82%
2.99.06	seguridad	200.000,0	-	-	2.530,0	-	-	-	2.530,0	-	2.530,0	197.470,0	1%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	700.000,0	-	-	-	-	-	-	-	543.000,0	543.000,0	157.000,0	78%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	500.000,0	-	-	-	-	27.091,5	-	27.091,5	55.000,0	82.091,5	417.908,5	16%
5	BIENES DURADEROS	1.190.100.000,0	2.983.056,0	398.811,5	564.924,0	799.860,0	120.735.966,0	1.713.894,8	127.196.512,3	257.774.081,0	384.970.593,3	805.129.406,7	32%
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	329.650.000,0	2.983.056,0	398.811,5	564.924,0	799.860,0	398.811,0	1.713.894,8	6.859.357,3	133.211.351,0	140.070.708,3	189.579.291,7	42%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.01.02	Equipo de transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.01.03	Equipo de comunicación	274.450.000,0	-	-	-	-	-	0,0	0,0	124.000.000,0	124.000.000,0	150.450.000,0	45%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	5.000.000,0	0,0	398.811,5	564.924,0	799.860,0	398.811,0	-	2.162.406,5	696.351,0	2.858.757,5	2.141.242,5	57%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	30.000.000,0	2.983.056,0	-	0,0	-	-	1.713.894,8	4.696.950,8	3.015.000,0	7.711.950,8	22.288.049,2	26%
5.01.07	deportivo y recreativo	20.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	5.500.000,0	5.500.000,0	14.500.000,0	28%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	200.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200.000,0	0%

Anexo 5.
 Instituto Costarricense sobre Drogas.
 Ejecución Presupuestaria Mensual.
 Total Institucional.
 En Colones Corrientes.

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO AJUSTADO ICD	GASTO EFECTIVO ICD							RESERVAS TOTALES ICD	GASTO TOTAL ICD	DISPONIBLE ICD	EJEC. %
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL				
5.02	MEJORAS	860.450.000,0	-	-	-	-	120.337.155,0	-	120.337.155,0	124.562.730,0	244.899.885,0	615.550.115,0	-
5.02.01	Edificios	835.450.000,0	-	-	-	-	120.337.155,0	-	120.337.155,0	124.562.730,0	244.899.885,0	590.550.115,0	-
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.421.498.500,0	-	-	-	-	236.058.729,0	69.580.562,0	305.639.291,0	100.000,0	305.739.291,0	1.115.759.209,0	22%
6.01	SECTOR PÚBLICO	1.190.663.500,0	-	-	-	-	223.644.900,0	-	223.644.900,0	-	223.644.900,0	967.018.600,0	19%
6.01.01	Central	833.400,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	833.400,0	0%
6.01.02	Desconcentrados	1.189.830.100,0	-	-	-	-	223.644.900,0	-	223.644.900,0	-	223.644.900,0	966.185.200,0	19%
6.03	PRESTACIONES	12.435.000,0	-	-	-	-	12.413.829,0	-	12.413.829,0	-	12.413.829,0	21.171,0	-
6.03.01	Prestaciones legales	12.435.000,0	-	-	-	-	12.413.829,0	-	12.413.829,0	-	12.413.829,0	21.171,0	-
6.04	SIN FINES DE LUCRO	190.000.000,0	-	-	-	-	0,0	50.000.000,0	50.000.000,0	-	50.000.000,0	140.000.000,0	-
6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones	190.000.000,0	-	-	-	-	0,0	50.000.000,0	50.000.000,0	-	50.000.000,0	140.000.000,0	-
6.06	CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	3.400.000,0	-	-	-	-	-	-	-	100.000,0	100.000,0	3.300.000,0	-
6.06.01	Indemnizaciones	3.400.000,0	-	-	-	-	-	-	-	100.000,0	100.000,0	3.300.000,0	-
6.07	SECTOR EXTERNO	25.000.000,0	-	-	-	-	-	19.580.562,0	19.580.562,0	-	19.580.562,0	5.419.438,0	78%
6.07.01	Internacionales	25.000.000,0	-	-	-	-	-	19.580.562,0	19.580.562,0	-	19.580.562,0	5.419.438,0	78%
9	CUENTAS ESPECIALES	90.000.000,0	9.113.000,0	2.577.000,0	7.211.145,0	164.728,0	7.765.000,0	4.260.000,0	31.090.873,0	-	31.090.873,0	58.909.127,0	35%
9.01	CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS	65.000.000,0	9.113.000,0	2.577.000,0	7.211.145,0	164.728,0	7.765.000,0	4.260.000,0	31.090.873,0	-	31.090.873,0	33.909.127,0	48%
9.01.01	Gastos confidenciales	65.000.000,0	9.113.000,0	2.577.000,0	7.211.145,0	164.728,0	7.765.000,0	4.260.000,0	31.090.873,0	-	31.090.873,0	33.909.127,0	48%
9.02	PRESUPUESTARIA	25.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000.000,0	0%
9.02.02	Asignación presupuestaria	25.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000.000,0	0%
TOTAL		6.058.450.000,0	324.584.222,4	175.351.680,2	231.032.033,6	197.556.221,0	666.844.985,7	288.984.097,1	1.884.353.239,8	633.475.369,4	2.517.826.609,3	3.540.621.390,7	42%

Anexo 5.
 Instituto Costarricense sobre Drogas.
 Ejecución Presupuestaria Mensual.
 Total Institucional.
 En Colones Corrientes.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO AJUSTADO ICD	GASTO EFECTIVO ICD							RESERVAS TOTALES ICD	GASTO TOTAL ICD	DISPONIBLE ICD	EJEC. %
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL				
0	REMUNERACIONES	2.337.565.000,0	266.474.376,4	152.930.406,7	179.052.532,4	155.597.852,2	156.901.116,6	154.319.024,7	1.065.275.309,0	138.588.494,3	1.203.863.803,4	1.133.701.196,6	52%
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	725.780.000,0	55.643.317,5	55.361.542,3	56.637.723,3	56.261.294,0	56.030.060,3	55.528.593,3	335.462.530,8	-	335.462.530,8	390.317.469,2	46%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	725.780.000,0	55.643.317,5	55.361.542,3	56.637.723,3	56.261.294,0	56.030.060,3	55.528.593,3	335.462.530,8	-	335.462.530,8	390.317.469,2	46%
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.02.01	Tiempo extraordinario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1.257.645.000,0	186.929.514,9	73.074.945,9	74.941.633,9	74.401.602,9	74.065.190,4	76.138.901,1	559.551.789,2	138.588.494,3	698.140.283,5	569.504.716,5	56%
0.03.01	Retribución por años servidos	250.500.000,0	17.105.458,7	17.111.926,5	17.717.174,1	17.542.088,1	17.468.851,4	17.135.336,2	104.080.835,0	-	104.080.835,0	146.419.165,0	42%
0.03.02	profesión	411.840.000,0	30.682.698,5	30.798.720,0	31.419.615,1	31.313.405,5	31.158.040,1	30.812.956,1	186.185.435,3	-	186.185.435,3	225.654.564,7	45%
0.03.03	Decimotercer mes	150.275.000,0	-	-	-	-	-	3.062.525,0	3.062.525,0	138.588.494,3	141.651.019,4	8.623.980,6	94%
0.03.04	Salario escolar	115.100.000,0	113.506.717,2	97.212,0	135.893,5	41.271,6	108.890,4	92.327,9	113.982.312,5	-	113.982.312,5	1.117.687,5	99%
0.03.99	Otros incentivos salariales	329.930.000,0	25.634.640,5	25.067.087,4	25.668.951,3	25.504.837,7	25.329.408,5	25.035.756,0	152.240.681,4	-	152.240.681,4	177.689.318,6	46%
0.04	SOCIAL	178.645.000,0	12.444.231,0	12.644.783,0	24.609.272,0	12.872.650,0	13.077.685,9	12.454.474,1	88.103.096,0	-	88.103.096,0	90.541.904,0	49%
0.04.01	de la CCSS	169.490.000,0	11.806.071,0	11.996.335,0	23.347.266,0	12.212.514,0	12.130.911,0	12.091.915,0	83.585.012,0	-	83.585.012,0	85.904.988,0	49%
0.04.05	de Desarrollo	9.155.000,0	638.160,0	648.448,0	1.262.006,0	660.136,0	946.774,9	362.559,1	4.518.084,0	-	4.518.084,0	4.636.916,0	49%
0.05	FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	175.495.000,0	11.457.313,0	11.849.135,5	22.863.903,2	12.062.305,3	13.728.180,0	10.197.056,1	82.157.893,0	-	82.157.893,0	93.337.107,0	47%
0.05.01	Pensiones de la C C S S	93.055.000,0	6.279.554,0	6.588.257,0	12.624.117,0	6.706.981,0	6.662.165,0	6.640.749,0	45.501.823,0	-	45.501.823,0	47.553.177,0	49%
0.05.02	de Pensiones Complementarias	27.475.000,0	1.348.759,0	1.370.173,5	2.667.700,2	1.394.506,3	1.385.324,9	1.380.936,2	9.547.400,0	-	9.547.400,0	17.927.600,0	35%
0.05.03	Capitalización Laboral	54.965.000,0	3.829.000,0	3.890.705,0	7.572.086,0	3.960.818,0	5.680.690,1	2.175.370,9	27.108.670,0	-	27.108.670,0	27.856.330,0	49%
1	SERVICIOS	930.036.500,0	45.888.912,0	19.019.083,0	41.112.952,0	40.370.020,3	143.396.282,0	55.447.447,0	345.194.696,3	225.129.814,4	570.324.510,7	359.711.989,3	61%
1.01	ALQUILERES	176.400.000,0	26.631.028,0	-	21.582.500,0	19.152.000,0	10.857.400,0	36.200.000,0	114.422.928,0	44.400.000,0	158.822.928,0	17.577.072,0	90%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	173.000.000,0	24.474.400,0	-	21.555.600,0	19.152.000,0	10.857.400,0	36.200.000,0	112.239.400,0	44.400.000,0	156.639.400,0	16.360.600,0	91%
1.01.99	Otros alquileres	3.400.000,0	2.156.628,0	-	26.900,0	-	-	-	2.183.528,0	-	2.183.528,0	1.216.472,0	64%
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	81.200.000,0	4.836.752,0	4.374.952,0	6.342.512,0	5.360.674,3	7.021.171,0	5.672.790,0	33.608.851,3	0,0	33.608.851,3	47.591.148,7	41%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	9.900.000,0	185.778,0	308.342,0	277.826,0	303.505,0	1.583.630,0	368.654,0	3.027.735,0	-	3.027.735,0	6.872.265,0	31%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	38.000.000,0	2.601.255,0	2.210.620,0	3.939.910,0	3.057.804,9	3.173.350,0	3.233.335,0	18.216.274,9	-	18.216.274,9	19.783.725,1	48%
1.02.03	Servicio de correo	1.500.000,0	79.995,0	52.207,0	97.026,0	36.027,0	31.787,0	-	297.042,0	-	297.042,0	1.202.958,0	20%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	31.500.000,0	1.969.724,0	1.803.783,0	2.027.750,0	1.963.337,4	2.232.404,0	2.070.801,0	12.067.799,4	0,0	12.067.799,4	19.432.200,6	38%
1.02.99	Otros servicios básicos	300.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300.000,0	0%
1.03	FINANCIEROS	105.800.000,0	826.420,0	1.406.000,0	7.332,0	161.444,0	189.840,0	223.920,0	2.814.956,0	33.317.958,7	36.132.914,7	69.667.085,3	34%
1.03.01	Información	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.02	Publicidad y propaganda	50.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.000.000,0	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	55.250.000,0	826.420,0	1.406.000,0	7.332,0	155.000,0	189.840,0	176.940,0	2.761.532,0	33.300.480,0	36.062.012,0	19.187.988,0	65%
1.03.04	Transporte de bienes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.03.06	financieros y comerciales	450.000,0	-	-	-	-	-	46.980,0	46.980,0	17.478,7	64.458,7	385.541,3	14%
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	264.046.700,0	10.671.133,0	10.684.104,0	10.841.736,0	11.159.706,0	52.501.084,0	6.445.040,0	102.302.803,0	115.430.398,7	217.733.201,7	46.313.498,3	82%
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	5.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000,0	0%
1.04.03	Servicios de ingeniería	76.615.000,0	-	-	-	-	41.633.275,0	-	41.633.275,0	-	41.633.275,0	34.981.725,0	38%
1.04.05	informáticos	700.000,0	-	-	-	-	-	-	487.200,0	-	487.200,0	212.800,0	70%
1.04.06	Servicios generales	146.181.700,0	10.651.273,0	10.648.099,0	10.815.338,0	11.149.776,0	10.844.803,0	6.415.250,0	60.524.539,0	84.553.198,7	145.077.737,7	1.103.962,3	99%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	35.550.000,0	19.860,0	26.398,0	9.930,0	23.006,0	29.790,0	144.989,0	30.390.000,0	-	30.515.011,0	5.015.011,0	86%
1.05	TRANSPORTE	34.000.000,0	1.116.337,0	1.079.580,0	1.271.950,0	4.046.278,0	1.441.797,0	1.723.411,0	10.679.353,0	1.700.000,0	12.379.353,0	21.620.647,0	36%
1.05.01	Transporte dentro del país	6.000.000,0	31.175,0	21.630,0	58.150,0	101.260,0	31.830,0	209.404,0	453.449,0	100.000,0	553.449,0	5.446.551,0	9%
1.05.02	Vialticos dentro del país	17.500.000,0	393.450,0	1.057.950,0	1.213.800,0	1.524.800,0	956.150,0	846.350,0	5.992.500,0	600.000,0	6.592.500,0	10.907.500,0	38%
1.05.03	Transporte en el exterior	5.000.000,0	466.144,0	-	-	744.874,0	434.610,0	321.950,0	1.967.578,0	300.000,0	2.267.578,0	3.232.422,0	41%
1.05.04	Vialticos en el exterior	5.000.000,0	225.568,0	-	-	1.675.344,0	19.207,0	345.707,0	2.265.826,0	700.000,0	2.965.826,0	2.034.174,0	69%
1.06	OBLIGACIONES	127.000.000,0	204.827,0	-	-	-	68.982.158,0	24.012,0	69.210.997,0	368.957,0	69.579.954,0	57.420.046,0	55%
1.06.01	Seguros	127.000.000,0	204.827,0	-	-	-	68.982.158,0	24.012,0	69.210.997,0	368.957,0	69.579.954,0	57.420.046,0	55%

Anexo 5.
Instituto Costarricense sobre Drogas.
Ejecución Presupuestaria Mensual.
Total Institucional.
En Colones Corrientes.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO AJUSTADO ICD	GASTO EFECTIVO ICD							RESERVAS TOTALES ICD	GASTO TOTAL ICD	DISPONIBLE ICD	EJEC. %
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL				
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	46.644.900,0	1.341.598,0	1.294.299,0	945.385,0	368.579,0	683.510,0	4.643.057,0	9.276.428,0	24.757.500,0	34.033.928,0	12.610.972,0	73%
1.07.01	Actividades de capacitación	46.644.900,0	1.341.598,0	1.294.299,0	945.385,0	368.579,0	683.510,0	4.643.057,0	9.276.428,0	24.757.500,0	34.033.928,0	12.610.972,0	73%
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	81.400.000,0	142.530,0	126.871,0	121.537,0	121.339,0	539.322,0	515.217,0	1.566.816,0	5.155.000,0	6.721.816,0	74.678.184,0	8%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	62.300.000,0	-	-	-	-	-	-	-	665.000,0	665.000,0	61.635.000,0	1%
1.08.04	eq. de producción	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.08.05	transporte	5.900.000,0	20.000,0	4.000,0	-	-	-	5.500,0	29.500,0	610.000,0	639.500,0	5.260.500,0	11%
1.08.06	comunicación	2.200.000,0	-	-	-	-	30.000,0	-	30.000,0	155.000,0	185.000,0	2.015.000,0	8%
1.08.07	mobiliario de oficina	5.500.000,0	122.530,0	122.871,0	121.537,0	121.339,0	509.322,0	509.717,0	1.507.316,0	3.475.000,0	4.982.316,0	517.884,0	91%
1.08.08	cómputo y sis./ infor.	2.500.000,0	-	-	-	-	-	-	-	250.000,0	250.000,0	2.250.000,0	10%
1.08.99	equipos	3.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000,0	0%
1.09	IMPUESTOS	9.100.000,0	118.287,0	53.277,0	-	-	-	-	171.564,0	-	171.564,0	8.928.436,0	2%
1.09.99	Otros impuestos	9.100.000,0	118.287,0	53.277,0	-	-	-	-	171.564,0	-	171.564,0	8.928.436,0	2%
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	4.444.900,0	-	-	-	-	1.140.000,0	-	1.140.000,0	-	1.140.000,0	3.304.900,0	26%
1.99.02	Intereses moratorios y multas	644.900,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	644.900,0	0%
1.99.05	Deducibles	3.600.000,0	-	-	-	-	1.140.000,0	-	1.140.000,0	-	1.140.000,0	2.460.000,0	32%
1.99.99	Otros servicios no especificados	200.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200.000,0	-
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	89.250.000,0	124.878,0	426.379,0	3.090.480,1	623.760,5	2.027.892,1	3.663.168,6	9.956.558,3	11.882.979,7	21.839.536,0	67.410.462,0	24%
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	27.300.000,0	28.530,0	165.238,0	-	0,0	647.597,3	2.577.353,0	3.418.718,3	4.970.162,9	8.388.881,2	18.911.118,8	31%
2.01.01	Combustibles y lubricantes	15.000.000,0	-	-	-	-	-	1.000.000,0	1.000.000,0	1.169.166,1	2.169.166,1	12.830.833,9	14%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	800.000,0	-	-	-	-	-	-	-	85.000,0	85.000,0	715.000,0	11%
2.01.03	Productos veterinarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	10.500.000,0	26.549,0	155.400,0	-	-	640.901,9	1.577.353,0	2.400.203,9	3.715.996,8	6.116.200,7	4.383.799,3	58%
2.01.99	Otros productos químicos	1.000.000,0	1.981,0	9.838,0	-	0,0	6.695,4	-	18.514,4	-	18.514,4	981.485,6	2%
2.02	AGROPECUARIOS	16.250.000,0	33.375,0	30.725,0	-	19.705,0	10.180,0	63.917,0	157.902,0	200.000,0	357.902,0	15.892.098,0	2%
2.02.03	Alimentos y bebidas	16.250.000,0	33.375,0	30.725,0	-	19.705,0	10.180,0	63.917,0	157.902,0	200.000,0	357.902,0	15.892.098,0	2%
2.03	MANTENIMIENTO	3.700.000,0	15.466,0	16.800,0	4.840,0	258.115,3	43.232,7	136.054,1	474.508,0	734.000,0	1.208.508,0	2.491.492,0	33%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	25.000,0	-	-	-	310,3	17.370,9	1.837,8	19.518,9	-	19.518,9	5.481,1	78%
2.03.04	telefónicos y de cómputo	3.180.000,0	15.466,0	-	3.919,0	234.945,0	24.735,3	-	279.065,3	640.000,0	919.065,3	2.260.934,7	29%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.03.06	Materiales y productos de plástico	480.000,0	-	16.800,0	921,0	20.000,0	1.126,5	134.216,2	173.063,7	94.000,0	267.063,7	212.936,3	56%
2.03.99	construcción	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.04	ACCESORIOS	16.300.000,0	25.507,0	3.372,0	3.034.110,1	27.860,0	4.417,0	8.125,9	3.103.392,1	845.000,0	3.948.392,1	12.351.607,9	24%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	800.000,0	12.907,0	3.372,0	-	27.860,0	-	-	44.139,0	-	44.139,0	755.861,0	6%
2.04.02	Repuestos y accesorios	15.500.000,0	12.600,0	-	3.034.110,1	-	4.417,0	8.125,9	3.059.253,1	845.000,0	3.904.253,1	11.595.746,9	25%
2.99	SUMINISTROS DIVERSOS	25.700.000,0	22.000,0	210.244,0	51.530,0	318.080,3	1.322.465,1	877.718,6	2.802.038,0	5.133.816,8	7.935.654,7	17.764.145,3	31%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.450.000,0	22.000,0	0,0	-	-	322.146,5	9.366,0	353.512,5	1.465.000,0	1.818.512,5	631.487,5	74%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	9.050.000,0	-	-	49.000,0	306.903,3	554.508,0	767.411,5	1.677.822,8	2.023.096,8	3.700.919,6	5.349.080,4	41%
2.99.04	Textiles y vestuario	1.500.000,0	-	205.539,0	-	-	-	96.000,0	301.539,0	20.000,0	321.539,0	1.178.461,0	21%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1.800.000,0	-	4.705,0	-	11.777,0	418.719,0	4.941,1	439.542,1	1.027.720,0	1.467.262,1	332.737,9	82%
2.99.06	seguridad	200.000,0	-	-	2.530,0	-	-	-	2.530,0	-	2.530,0	197.470,0	1%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	700.000,0	-	-	-	-	-	-	-	543.000,0	543.000,0	157.000,0	78%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	500.000,0	-	-	-	-	27.091,5	-	27.091,5	55.000,0	82.091,5	417.908,5	16%
5	BIENES DURADEROS	1.190.100.000,0	2.983.056,0	398.811,5	564.924,0	799.860,0	120.735.966,0	1.713.894,8	127.196.512,3	257.774.081,0	384.970.593,3	805.129.406,7	32%
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	329.650.000,0	2.983.056,0	398.811,5	564.924,0	799.860,0	398.811,0	1.713.894,8	6.859.357,3	133.211.351,0	140.070.708,3	189.579.291,7	42%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.01.02	Equipo de transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.01.03	Equipo de comunicación	274.450.000,0	-	-	-	-	-	0,0	0,0	124.000.000,0	124.000.000,0	150.450.000,0	45%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	5.000.000,0	0,0	398.811,5	564.924,0	799.860,0	398.811,0	-	2.162.406,5	696.351,0	2.858.757,5	2.141.242,5	57%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	30.000.000,0	2.983.056,0	-	0,0	-	-	1.713.894,8	4.696.950,8	3.015.000,0	7.711.950,8	22.288.049,2	26%
5.01.07	deportivo y recreativo	20.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	5.500.000,0	5.500.000,0	14.500.000,0	28%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	200.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200.000,0	0%

Anexo 5.
 Instituto Costarricense sobre Drogas.
 Ejecución Presupuestaria Mensual.
 Total Institucional.
 En Colones Corrientes.

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO AJUSTADO ICD	GASTO EFECTIVO ICD							RESERVAS TOTALES ICD	GASTO TOTAL ICD	DISPONIBLE ICD	EJEC. %
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL				
5.02	MEJORAS	860.450.000,0	-	-	-	-	120.337.155,0	-	120.337.155,0	124.562.730,0	244.899.885,0	615.550.115,0	-
5.02.01	Edificios	835.450.000,0	-	-	-	-	120.337.155,0	-	120.337.155,0	124.562.730,0	244.899.885,0	590.550.115,0	-
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.421.498.500,0	-	-	-	-	236.058.729,0	69.580.562,0	305.639.291,0	100.000,0	305.739.291,0	1.115.759.209,0	22%
6.01	SECTOR PÚBLICO	1.190.663.500,0	-	-	-	-	223.644.900,0	-	223.644.900,0	-	223.644.900,0	967.018.600,0	19%
6.01.01	Central	833.400,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	833.400,0	0%
6.01.02	Desconcentrados	1.189.830.100,0	-	-	-	-	223.644.900,0	-	223.644.900,0	-	223.644.900,0	966.185.200,0	19%
6.03	PRESTACIONES	12.435.000,0	-	-	-	-	12.413.829,0	-	12.413.829,0	-	12.413.829,0	21.171,0	-
6.03.01	Prestaciones legales	12.435.000,0	-	-	-	-	12.413.829,0	-	12.413.829,0	-	12.413.829,0	21.171,0	-
6.04	SIN FINES DE LUCRO	190.000.000,0	-	-	-	-	0,0	50.000.000,0	50.000.000,0	-	50.000.000,0	140.000.000,0	-
6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones	190.000.000,0	-	-	-	-	0,0	50.000.000,0	50.000.000,0	-	50.000.000,0	140.000.000,0	-
6.06	CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	3.400.000,0	-	-	-	-	-	-	-	100.000,0	100.000,0	3.300.000,0	-
6.06.01	Indemnizaciones	3.400.000,0	-	-	-	-	-	-	-	100.000,0	100.000,0	3.300.000,0	-
6.07	SECTOR EXTERNO	25.000.000,0	-	-	-	-	-	19.580.562,0	19.580.562,0	-	19.580.562,0	5.419.438,0	78%
6.07.01	Internacionales	25.000.000,0	-	-	-	-	-	19.580.562,0	19.580.562,0	-	19.580.562,0	5.419.438,0	78%
9	CUENTAS ESPECIALES	90.000.000,0	9.113.000,0	2.577.000,0	7.211.145,0	164.728,0	7.765.000,0	4.260.000,0	31.090.873,0	-	31.090.873,0	58.909.127,0	35%
9.01	CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS	65.000.000,0	9.113.000,0	2.577.000,0	7.211.145,0	164.728,0	7.765.000,0	4.260.000,0	31.090.873,0	-	31.090.873,0	33.909.127,0	48%
9.01.01	Gastos confidenciales	65.000.000,0	9.113.000,0	2.577.000,0	7.211.145,0	164.728,0	7.765.000,0	4.260.000,0	31.090.873,0	-	31.090.873,0	33.909.127,0	48%
9.02	PRESUPUESTARIA	25.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000.000,0	0%
9.02.02	Asignación presupuestaria	25.000.000,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000.000,0	0%
TOTAL		6.058.450.000,0	324.584.222,4	175.351.680,2	231.032.033,6	197.556.221,0	666.844.985,7	288.984.097,1	1.884.353.239,8	633.475.369,4	2.517.826.609,3	3.540.621.390,7	42%