

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

Informe de Ejecución Presupuestaria



Al Tercer Trimestre 2019

Octubre 2019

Tabla de contenido

1.- Presentación	2
2.- Ingresos Presupuestarios y Efectivos	3
2.1.- Ingresos del Presupuesto Ordinario:	3
2.3.- Ingresos Efectivos:	6
3.- Gastos Presupuestarios y Efectivos.....	11
3.1.- Egresos Presupuesto Ordinario:	11
3.3.- Egresos totales:	13
3.3.1.- Egresos por Programa:	16
5.- Otros Datos Importantes:	21
6.- Anexos	24

1

Instituto Costarricense sobre Drogas Informe de Ejecución Presupuestaria Al Tercer Trimestre del 2019

1.- Presentación

A continuación, se presenta el Informe de *Ejecución del Presupuesto al Tercer Trimestre del 2019* con el propósito 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.

2

Posteriormente, este informe será remitido a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, dando con ello cumplimiento a las directrices presupuestarias. De igual manera será ingresado al Sistema de Presupuesto Públicos (SIPP) de la Contraloría General de la República.

Los resultados de este informe, también alimentan la ejecución presupuestaria de las metas que se establecieron en los instrumentos de planificación institucional.

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

- a.- Ingresos presupuestarios y efectivos.
- b.- Gastos presupuestarios y efectivos.
- c.- Ingresos versus gastos efectivos.
- d.- Otros datos importantes.

En los anexos al presente documento, se presenta el detalle de los gastos, tanto en clasificación por objeto del gasto como en clasificación económica.

2.- Ingresos Presupuestarios y Efectivos

2.1.- Ingresos del Presupuesto Ordinario:

Tal y como se señaló en el Presupuesto Ordinario del 2019, el Instituto financia sus egresos a través de tres distintas fuentes de ingreso:

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

En el Presupuesto Ordinario de la República del año 2019, se incluyó una transferencia para el Instituto de $\text{¢}2.889.193.812$, monto que representa el 50% del presupuesto institucional. Esta se destina a cubrir, casi que, de manera exclusiva, las Remuneraciones y algunos gastos operativos básicos.

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 para el 2019 por la suma de $\text{¢}1.203.911.713$.

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. Los ingresos que se generan por este concepto, son distribuidos de conformidad con la misma Ley.

Por este concepto se estiman ingresos por la suma de $\text{¢}4.511.198$.

La totalidad de los ingresos por intereses sobre inversiones financieras asciende a $\text{¢}1.208.422.911$, incluyendo la suma de ambas leyes.

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 ¢1.210.646.371.

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 se realizó estimación de ingresos para el año 2019. Por lo tanto, la totalidad de los ingresos por comisos asciende a ¢1.210.646.371 (incluyendo ambas Leyes).

En el siguiente cuadro, se muestra la composición de los ingresos del Presupuesto Ordinario en el 2019:

**CUADRO 1:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO DE
INGRESOS 2019, SEGÚN FUENTE
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

4

CONCEPTO	MONTO	COMP. %
Intereses sobre Inversiones.	1.208.422.911	15%
Comisos.	1.210.646.371	15%
Transferencias Gobierno Central.	2.889.193.812	36%
Recursos de Vigencias Anteriores	2.789.041.050	34%
TOTAL	8.097.304.228	100%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

Es importante señalar, que el Presupuesto Ordinario 2019, presentado a la Contraloría General de la República mediante nota DG-3620-2018 de fecha 28 de setiembre de 2018, no incluía los recursos para financiar en su totalidad la partida remuneraciones. Esto a consecuencia de un rebajo de casi ¢700.0 millones que se generó por parte del Ministerio de la Presidencia y que no fue comunicada a este Instituto.

Esta situación llevó a que el ente Contralor, improbara el presupuesto, según lo señaló en el oficio 16653 (DFOE-PG-608) de 22 de noviembre del presente año.

Ante esta situación, se aplicó la norma 4.2.17 de las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE que establece:

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

En caso de improbación total del presupuesto inicial, de conformidad con lo establecido en el bloque de legalidad, regirá el presupuesto del periodo inmediato anterior -inicial más sus variaciones-. Este presupuesto deberá ser ajustado eliminando todos aquellos ingresos y gastos que por su naturaleza sólo tenían fundamento o eficacia para el periodo anterior y deberá ser presentado para información de la Contraloría General de la República, con los ajustes necesarios en el plan anual institucional, dentro del plazo de 20 días hábiles siguientes a la fecha del comunicado de la improbación mencionada. (El subrayado no es del original)

De esta manera, en el Presupuesto Ordinario 2019, se contemplan los ingresos que se incluyeron en el Presupuesto Ordinario 2018, adicionando el Presupuesto Extraordinario 01-2018, así como las modificaciones efectuadas a noviembre 2018 (4 modificaciones internas y 3 modificaciones externas). Solo se realiza un ajuste correspondiente a la Transferencia de Gobierno, que se proyecta con base al monto incorporado en la Ley de Presupuesto para el año 2019.

2.2.- Ingresos del Presupuesto Ajustado:

5

Con nota DFOE-PG-0448 (13873) de fecha 17 de septiembre de 2019, se aprobó el Presupuesto Extraordinario 01-2019, documento que redujo el presupuesto de ingresos en la suma de ₡1.924.244.227,77 con la finalidad de ajustarlo al límite de gastos definido para este año por parte de la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria. Lo anterior considerando que, según oficio STAP- 0506-2018 el gasto presupuestario máximo asignado para el año 2019 fue de ₡6.173.06 millones.

Luego de aplicar dicha reducción, el Presupuesto de Ingresos Ajustado del ICD para el presente periodo alcanza los ₡6.173.060.000, como se observa seguidamente:

**CUADRO 2:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS AJUSTADO 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

CONCEPTO	TOTAL
INGRESOS CORRIENTES	5 308 263 178
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2 419 069 366
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	1 208 422 995
RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	1 208 422 995
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	1 208 422 911
Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central	78 225 000

CONCEPTO	TOTAL
Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financiera	1 130 197 911
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	84
Intereses sobre cuentas corrientes en Bcos Estatales	84
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1 210 646 371
Ingresos varios no especificados	1 210 646 371
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2 889 193 812
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO</i>	2 889 193 812
Transferencias corrientes del Gobierno Central	2 889 193 812
FINANCIAMIENTO	864 796 822
<i>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</i>	864 796 822
	6 173 060 000

2.3.- Ingresos Efectivos:

Al tercer trimestre del año, los ingresos generados alcanzaron los ¢5.155.016.477, como se puede ver seguidamente:

CUADRO 3
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO DE INGRESOS AJUSTADO
E INGRESOS TOTALES PERCIBIDOS
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

CONCEPTO	Total	Ingresos a	Ejec. %
INGRESOS CORRIENTES	5 308 263 178	5 155 016 477	97%
		-	
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2 419 069 366	3 069 063 819	127%
<i>INGRESOS DE LA PROPIEDAD</i>	1 208 422 995	822 657 586	68%
RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	1 208 422 995	822 657 586	68%
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	1 208 422 911	822 655 780	68%
Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central	78 225 000	-	0%
Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas	1 130 197 911	822 655 780	73%
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	84	1 806	2150%
Intereses sobre cuentas corrientes en Bcos Estatales	84	1 806	2150%

CONCEPTO	Total	Ingresos a	Ejec. %
<i>MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES</i>	-	1 172 406 384	
MULTAS Y SANCIONES	-	1 171 010 284	
Sanciones Administrativas		1 171 010 284	
REMATES Y CONFISCACIONES	-	1 396 100	
Remates y Confiscaciones		1 396 100	
<i>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</i>	1 210 646 371	1 073 999 849	89%
Reintegros en efectivo	-	631 103	
Ingresos varios no especificados	1 210 646 371	1 073 368 747	89%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2 889 193 812	2 085 952 658	72%
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO</i>	2 889 193 812	2 085 952 658	72%
Transferencias corrientes del Gobierno Central	2 889 193 812	2 085 952 658	72%
FINANCIAMIENTO	864 796 822	-	0%
<i>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</i>	864 796 822		0%
	6 173 060 000	5 155 016 477	84%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

Si se considera un comportamiento normal en los ingresos, se esperaría ingresos al tercer trimestre del 75% de lo proyectado para el año. Sin embargo, éstos fueron superiores (84% del total proyectado). Esto se explica por dos razones: primero, porque se recibió un ingreso por la suma de ₡1 172 406 384 producto de una multa impuesta por el órgano de supervisión al Banco Scotiabank ante incumplimiento de alguno de los parámetros contemplados en el modelo antilavado que deben de cumplir las entidades financieras, entre otras.

En segundo lugar, los ingresos por comisos han sido bastante significativos, alcanzando el 86% de los presupuestados. En cuanto a los comisos en efectivo, como se ha indicado en reiteradas ocasiones, son muy difíciles de estimar, pues muestran comportamiento irregular al depender de las causas judiciales abiertas por delitos contemplados en la Ley 8204 y sus reformas, o la Ley 8754, así como de la cuantía de los dineros que se incautaron en cada una de ellas.

Si bien no es un monto significativo, se registra un ingreso por la suma de ₡1.396.100 correspondiente a una venta de bienes comisados efectuada por la Unidad de Recuperación de Activos, en el periodo.

Respecto a los ingresos por intereses, se han comportado conforme a lo proyectado, alcanzado el 73%. Un comportamiento semejante, han mostrado las transferencias recibidas por medio del Ministerio de la Presidencia, que han alcanzado el 72% del monto definido por el Ministerio de Hacienda.

2.3.1.- Ingresos por Trimestre:

La ya comentada multa al Banco Scotiabank, generó que los ingresos totales del segundo trimestre fueran superiores a los del primero y tercero, en más de mil millones, en cada caso. Además, los ingresos por intereses sobre inversiones, fueron significativamente superiores en ese periodo, con relación al primer y tercer trimestre:

CUADRO 4
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
INGRESOS EFECTIVOS POR TRIMESTRE
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

CONCEPTO	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	TOTAL
INGRESOS CORRIENTES	1 505 087 528	2 606 882 097	1 043 046 852	5 155 016 477
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	782 789 075	1 884 583 644	401 691 100	3 069 063 819
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	175 454 177	440 037 680	207 165 729	822 657 586
RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	175 454 177	440 037 680	207 165 729	822 657 586
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	175 453 177	440 037 084	207 165 520	822 655 780
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	1 000	597	209	1 806
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCAC.		1 172 406 384		1 172 406 384
MULTAS Y SANCIONES		1 171 010 284		1 171 010 284
REMATES Y CONFISCACIONES		1 396 100		1 396 100
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	607 334 898	272 139 -579	194 525 371	1 073 999 849
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	722 298 453	722 298 453	641 355 752	2 085 952 658
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	722 298 453	722 298 453	641 355 752	2 085 952 658
	1 505 087 528	2 606 882 097	1 043 046 852	5 155 016 477

8

2.3.2.- Comparativo con el año anterior:

Es importante mencionar que tal como lo muestra el siguiente cuadro, los ingresos efectivos disminuyeron en un 23% en relación con el mismo período del año anterior. Esta disminución se explica, como se indicó anteriormente, por el hecho de que, durante el segundo trimestre del 2018, se incluyó un ingreso por superávit específico de ¢2.789.041.050, mientras que, en 2019, no se ha incorporado nada.

A su vez, del año 2017 al 2018, para el periodo en análisis, también se produce una reducción del 22%, generado por el mismo elemento: la incorporación en 2017 de ¢4.061.746.748 de superávit específico,

Sin embargo, si se observan los Ingresos Corrientes, se presenta un crecimiento significativo de 2018 a 2019, al pasar de ¢2.274.268.774 a ¢3.910.850.934:

**CUADRO 5:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPARATIVO: INGRESOS TOTALES
TERCER TRIMESTRE 2018 - 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

CONCEPTO	2018			2019			Vaiac. %
	Presupuesto Ajustado	Ingresos al Tercer Trimestre	Ejec. %	Presupuesto Ajustado	Ingresos al Tercer Trimestre	Ejec. %	
INGRESOS CORRIENTES	5 332 869 282	3 346 004 389	63%	5 308 263 178	5 155 016 477	97%	54%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2 419 069 282	1 372 615 569	57%	2 419 069 366	3 069 063 819	127%	124%
<i>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	<i>1 208 422 911</i>	<i>521 727 784</i>	<i>43%</i>	<i>1 208 422 995</i>	<i>822 657 586</i>	<i>68%</i>	<i>58%</i>
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	1 208 422 911	521 726 375	43%	1 208 422 911	822 655 780	68%	58%
OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS		1 409	0%	84	1 806	2150%	28%
<i>REMATES Y CONFISCACIONES</i>		<i>54 695 660</i>	<i>0%</i>	-	<i>1 172 406 384</i>		<i>2044%</i>
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1 210 646 371	796 192 125	66%	1 210 646 371	1 073 999 849	89%	35%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2 913 800 000	1 973 388 820	68%	2 889 193 812	2 085 952 658	72%	6%
TRANSFERENCIAS CTES DEL SECTOR PÚBLICO	2 913 800 000	1 973 388 820	68%	2 889 193 812	2 085 952 658	72%	6%
FINANCIAMIENTO	2 789 041 050	2 789 041 050	100%	864 796 822		0%	-100%
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	2 789 041 050	2 789 041 050	100%	864 796 822		0%	-100%
	8 121 910 332	6 135 045 439	76%	6 173 060 000	5 155 016 477	84%	-16%

3.- Gastos Presupuestarios y Efectivos

3.1.- Egresos Presupuesto Ordinario:

En el Presupuesto Ordinario 2019, se incluyeron recursos para el financiamiento de los diferentes gastos por la suma de ¢8.097.304.228.

De acuerdo con el Decreto 40981-H (Directrices Generales de Política Presupuestaria, Salarial, Empleo, Inversión y Endeudamiento para Entidades Públicas, Ministerios y Órganos Desconcentrados, según corresponda, cubiertos por el Ámbito de la Autoridad Presupuestaria, para el año 2019), el gasto presupuestario máximo para el año 2019 de los ministerios, no puede exceder el monto que se determine luego de deducir del presupuesto institucional autorizado. Con STAP-0506-2018, la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria define el gasto presupuestario máximo para el año 2019 en ¢6.173.06 millones.

Lo anterior motivó la elaboración del Presupuesto Extraordinario 01-2019 que rebaja el Presupuesto Total en ¢1.924.244.227,8. Sin embargo, durante el periodo en análisis no se realizan los ajustes, dado que este documento no ha sido revisado y aprobado por la Contraloría General de la República.

Del total de recursos, ¢2.899.193.812 se destinaron a gastos operativos y administrativos; y la parte restante, ¢5.308.263.178, a programas represivos, preventivos, y al aseguramiento y mantenimiento de bienes decomisados y comisados, por tratarse de egresos específicos cuyo destino lo asigna los artículos 85 y 87 de la Ley N° 8204 y reformas.

Tal como se muestra en el siguiente cuadro, del total del presupuesto ordinario de egresos, la mayor parte se ubica en la partida "Remuneraciones", la cual consume el 34% del presupuesto total de egresos:

CUADRO 6:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

PARTIDA	MONTO	COMP. %
REMUNERACIONES	2 754 445 137	34%
SERVICIOS	1 057 009 641	13%
MATERIALES Y SUMINISTROS	370 018 081	5%
BIENES DURADEROS	1 071 187 561	13%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2 664 476 383	33%
CUENTAS ESPECIALES	180 167 425	2%
TOTAL	8 097 304 228	100%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

El segundo rubro en importancia es "Transferencias Corrientes" (representa el 33% del Presupuesto Ordinario Institucional), que incluye aquellas que se programaron para el Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia (IAFA) en cumplimiento a lo dispuesto en la Ley 8204 y sus reformas, así

como otras que se proyectaron para apoyar diferentes programas y proyectos en el ámbito de la prevención del consumo o del delito.

Otro rubro de importancia, es la partida de “Servicios” (con un 13%), 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 donde se ubican las oficinas centrales del Instituto Costarricense sobre Drogas; servicios básicos (agua, electricidad, teléfono), pago de seguros (por ejemplo: riesgo laboral), viáticos al interior y al exterior del país, y servicios generales, entre otros.

Sin embargo, debe considerarse, que, dadas las limitaciones en la Transferencia de Gobierno asignada, la misma no fue suficiente para financiar los gastos operativos proyectados mínimos, de ahí que, pierdan importancia los rubros señalados, dentro del Presupuesto Institucional.

Ahora bien, de ajustar el presupuesto, alineándolo al límite de gasto presupuestario (aplicando el Presupuesto Extraordinario 01-2019, no aprobado aun por la CGR) se tendría lo siguiente:

12

**CUADRO 7:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO TOTAL AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA	Presup. Ordinario	Ajuste por Límite de Gasto 1/	Presupuesto Ajustado al Límite de Gasto	Comp. %
REMUNERACIONES	2 754 445 137		2 754 445 137	45%
SERVICIOS	1 057 009 641	211 342 500	845 667 141	14%
MATERIALES Y SUMINISTROS	370 018 081	160 336 408	209 681 673	3%
BIENES DURADEROS	1 071 187 561	548 321 092	522 866 469	8%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2 664 476 383	924 076 803	1 740 399 580	28%
CUENTAS ESPECIALES	180 167 425	80 167 425	100 000 000	2%
TOTAL	8 097 304 228	1 924 244 228	6 173 060 000	100%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

Como se puede notar, la partida “Remuneraciones”, se hace más significativa y la partida “Transferencia Corriente” menos relevante, pues en esta última se realizaría el ajuste mayor, reduciendo la partida en ¢924 076 803.

3.2.- Egresos del Presupuesto Ajustado:

Con nota DFOE-PG-0448 (13873) de fecha 17 de septiembre de 2019, se aprobó el Presupuesto Extraordinario 01-2019, documento que redujo el presupuesto de egresos en la suma de ¢1 924 244 227,77 con la finalidad de ajustarlo al límite de gastos definido para este año por parte de la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria (STAP).

Luego de aplicar dicha reducción, el Presupuesto Ajustado del ICD para el presente periodo alcanza los ¢6.173.060.000, como se observa seguidamente:

**CUADRO 8:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AJUSTADO 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA	PRESUP. AJUSTADO	COMP. %
REMUNERACIONES	2 754 445 137	45%
SERVICIOS	917 569 802	15%
MATERIALES Y SUMINISTROS	204 002 520	3%
BIENES DURADEROS	488 642 961	8%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 708 399 580	28%
CUENTAS ESPECIALES	100 000 000	2%
TOTAL	6 173 060 000	100%

Como se puede observar, las Remuneraciones, y las Transferencias son las que concentran mayor cantidad de recursos

3.3.- Egresos totales:

Los egresos totales efectuados al tercer trimestre del 2019, alcanzaron ¢3.782.521.878 (¢3.457.654.204 de egresos efectivos y ¢324.867.674 de reservas), representando ello un 61% del total del presupuesto de egresos ajustado:

**CUADRO 9:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA	PRESUP. AJUSTADO	GASTO EFECTIVO	RESERVA	GASTO TOTAL	DISPONIBLE SIN RESERVA	DISPONIBLE CON RESERVA	EJEC. %
REMUNERACIONES	2 754 445 137	1 955 292 519	79 932	1 955 372 451	799 152 618	799 072 687	71%
SERVICIOS	917 569 802	406 049 779	206 769 378	612 819 157	511 520 023	304 750 645	67%
MATERIALES Y SUMINISTROS	204 002 520	123 838 027	3 161 924	126 999 951	80 164 493	77 002 569	62%
BIENES DURADEROS	488 642 961	22 193 227	114 856 440	137 049 667	466 449 734	351 593 294	28%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 708 399 580	867 389 350		867 389 350	841 010 231	841 010 231	51%
CUENTAS ESPECIALES	100 000 000	82 891 302		82 891 302	17 108 698	17 108 698	83%
TOTAL	6 173 060 000	3 457 654 204	324 867 674	3 782 521 878	2 715 405 796	2 390 452 092	61%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

14

Realizando el análisis, con el Gasto Total, se tiene que la partida “Cuentas Especiales” es la que representa una mayor ejecución, alcanzando el 83%, superando incluso, el porcentaje de ejecución esperable para el tercer trimestre del año, considerando un comportamiento normal del gasto, del 75%.

En ella se ubican los Gastos Confidenciales. De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 151 de la Ley, el Instituto puede destinar hasta un 20% de los recursos financieros a gastos confidenciales, en atención a la naturaleza de las funciones en el área represiva.

Estos recursos se utilizan para apoyar a los entes represivos, sobre todo a la Policía Control de Drogas y el Organismo de Investigación Judicial, en funciones que el artículo 100 de la Ley le otorga al Instituto, se encuentra la de financiar programas y proyectos y otorgar cualquier otro tipo de asistencia a organismos, públicos y privados, que desarrollen actividades de prevención en general y de control y fiscalización de las drogas de uso lícito e ilícito.

La segunda partida con mayor ejecución es “Remuneraciones”, con un 71%, porcentaje acorde con lo esperado, considerando que en el último trimestre del año se ejecuta el aguinaldo. Esta partida se financia en su totalidad con la fuente “Transferencia de Gobierno”.

La importancia de la partida “Remuneraciones” se manifiesta por las funciones de coordinación, rectoría, diseño e implementación de planes políticas y estrategias que, en materia de

estupefacientes, sustancias psicotrópicas, drogas de uso no autorizado, legitimación de capitales, financiamiento al terrorismo y actividades conexas, efectúa el ICD.

En la partida “Servicios” la ejecución del 67% se concentra mayoritariamente en “Servicios Generales”, dado que a través de ella se cancelan los servicios de seguridad contratados para el resguardo y la custodia de predios y bodega, donde se albergan los bienes decomisados y comisados. También el rubro “Mantenimiento y reparación de equipo de transporte”, por la reparación de un helicóptero, así requerido por el Ministerio de Seguridad Pública, dada la importancia de este aparato en la vigilancia y control aéreo del territorio, en temas de la lucha contra el narcotráfico.

En “Materiales y Suministros”, la ejecución del 62% se justifica principalmente por la adquisición de chalecos antibalas por la suma de ₡106.950.000, para para la Policía de Control de Drogas, quienes al enfrentarse a grupos delincuencias muy violentos, deben estar protegidos.

En Transferencias Corrientes, obedece a dos razones:

a.- al traslado de los recursos que la Ley 8204 define para el Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia (IAFA) en los artículos 85 y 87, al señalar que, del 60% de los recursos que por intereses sobre inversiones de dineros decomisados y comisos en efectivo se obtengan, al menos la mitad se transfiera a esta entidad. Por tanto, al primer semestre del año, se giró al IAFA la suma de ₡724.367.425.

b.- la Transferencia a fundaciones y asociaciones que desarrollan programas y proyectos en pro de la prevención del delito o prevención del consumo de drogas:

**CUADRO 10:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FUNDACIONES Y ASOCIACIONES
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES**

Entidad	Monto	Detalle
ASOCIACION NACIONAL PROTECTORA DE ANIMALES	70 000 000,00	Cancelación de programa de ANPA, denominado “Creatividad Salvavidas”, cubriendo las siete provincias del país, convenio entre el MEP y el ANPA ofreciendo opciones de prevención del fenómeno de la droga a estudiantes que se encuentran en zona
FUNDACION ACCION JOVEN	30 000 000,00	Transferencia para proyecto: “Apoyo a la Empleabilidad Juvenil y a la intermediación Laboral en Zonas de alta vulnerabilidad”, Solicitado por la Unidad de Proyectos, según documentación adjunta perteneciente al 30% para programas preventivo
FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA CORDILLERA VOLC	40 000 000,00	Detalle Transferencia para proyecto: “El Arte como Herramienta de Desarrollo y Promoción de Habilidades para la Vida”, Solicitado por la Unidad de Proyectos, según documentación adjunta perteneciente al 30% para programas preventivos.

3.3.1.- Egresos por Programa:

Seguidamente se presenta el presupuesto ajustado asignado a cada programa, así como el gasto total al tercer trimestre 2019. Como se puede notar, las ejecuciones son muy disímiles:

**CUADRO 13:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA SEGÚN PROGRAMA
AL TERCER TRIMESTRE DEL 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

PARTIDA	PROGRAMA 1			PROGRAMA 2			PROGRAMA 3			TOTAL		
	Presup. Modificado	Presupuesto Ejecutado	Ejec. %	Presup. Modificado	Presupuesto Ejecutado	Ejec. %	Presup. Modificado	Presupuesto Ejecutado	Ejec. %	Presup. Modificado	Presupuesto Ejecutado	Ejec. %
REMUNERACIONES	1 239 833 468	878 668 768	71%	1 289 182 172	920 472 849	71%	225 429 497	156 230 834	69%	2 754 445 137	1 955 372 451	71%
SERVICIOS	78 600 476	77 634 636	99%	769 680 836	483 627 922	63%	69 288 490	51 556 599	74%	917 569 802	612 819 157	67%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1 366 413	1 239 692	91%	195 426 107	125 544 094	64%	7 210 000	216 165	3%	204 002 520	126 999 951	62%
BIENES DURADEROS	500 000	500 000	100%	308 142 961	117 214 337	38%	180 000 000	19 335 330	11%	488 642 961	137 049 667	28%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-		51 658 958	3 021 925	6%	1 656 740 622	864 367 425	52%	1 708 399 580	867 389 350	51%
CUENTAS ESPECIALES	-	-		100 000 000	82 891 302	83%	-	-		100 000 000	82 891 302	83%
TOTAL	1 320 300 357	958 043 096	73%	2 714 091 034	1 732 772 429	64%	2 138 668 609	1 091 706 353	51%	6 173 060 000	3 782 521 878	61%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

En el Programa 1 (Dirección y Administración), se concentra principalmente el gasto operativo institucional, de ahí que el porcentaje de ejecución sea mayor. En este Programa, la totalidad de los gastos, se financia con Transferencia de Gobierno. Como se observa fácilmente, al tercer trimestre se ha ejecutado casi la totalidad de los recursos, quedando un remanente para el pago de sueldos y salarios del último trimestre del año.

En el Programa 2 (Control de la Oferta), la ejecución es relativamente baja. En este programa, la mayor parte se financia con recursos específicos ¢1.380.284.541 (51%). La parte restantes se ubica casi en su totalidad en la partida "Remuneraciones".

**CUADRO 14
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PROGRAMA 2: CONTROL DE LA OFERTA
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES**

	Presup. Ajustado	Comp. %	Gasto Total	Comp. %	Diferencia	Comp. %	Ejec. %
Gastos financiados con Transf. de Gobierno	1 333 806 493	49%	964 953 988	56%	368 852 505	38%	72%
Gastos financiados con Recursos Específ.	1 380 284 541	51%	767 818 441	44%	612 466 100	62%	56%
Total	2 714 091 034	100%	1 732 772 429	100%	981 318 604	100%	64%

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

La ejecución de los recursos específicos asciende a 41%. Se espera que en el último periodo del año, con la fuente "30% Programas Represivos", se ejecute la mayor parte de los recursos, pues han quedado pendientes algunos como por ejemplo, seguros, marchamos, alquiler de edificios, etc.

Justamente, la baja ejecución se presenta en el presupuesto con recursos específicos, y a nivel de partida, se observa seguidamente:

**CUADRO 15:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PROGRAMA 2: EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CON RECURSOS ESPECIFICOS
POR PARTIDA SEGÚN PROGRAMA
AL TERCER TRIMESTRE DEL 2019
EN COLONES CORRIENTES**

PARTIDA	PRESUPUESTO AJUSTADO	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	EJEC. %
SERVICIOS	726 259 022	440 346 944	285 912 078	61%
MATERIALES Y SUMINISTROS	194 223 600	124 343 933	69 879 667	64%
BIENES DURADEROS	308 142 961	117 214 337	190 928 624	38%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	51 658 958	3 021 925	48 637 033	6%
CUENTAS ESPECIALES	100 000 000	82 891 302	17 108 698	83%
TOTAL	1 380 284 541	767 818 441	612 466 100	56%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

17

Respecto a la ejecución en el Programa 3 (Reducción de la Demanda), de los ₡2.138.669.609 presupuestado, se ha ejecutado el 51%:

**CUADRO 16:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PROGRAMA 3: PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO EFECTIVO
AL TERCER TRIMESTRE DEL 2019
EN COLONES CORRIENTES**

PARTIDA	PRESUP. AJUSTADO	GASTO TOTAL	DISPONIBLE	EJEC. %
REMUNERACIONES	225 429 497	156 230 834	69 198 663	69%
SERVICIOS	69 288 490	51 556 599	17 731 891	74%
MATERIALES Y SUMINISTROS	7 210 000	216 165	6 993 835	3%
BIENES DURADEROS	180 000 000	19 335 330	160 664 670	11%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 656 740 622	864 367 425	792 373 197	52%
TOTAL	2 138 668 609	1 091 706 353	1 046 962 257	51%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

En este Programa, casi la totalidad del presupuesto (el 89%) tiene destino específico, al provenir los ingresos que financian los egresos proyectados, de la aplicación de la Ley 8204 y sus reformas.

CUADRO 17:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PROGRAMA 3: COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO AJUSTADO
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

	Presup. Ajustado	Comp.%	Gasto Total	Comp.%	Disponible	Ejec. %
Transferencias de Gobierno	235 087 047	11%	165 888 382	15%	69 198 665	71%
Recursos Específicos	1 903 581 562	89%	925 817 971	85%	977 763 592	49%
TOTAL	2 138 668 609	100%	1 091 706 353	100%	1 046 962 257	51%

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

Los recursos disponibles con la fuente "Transferencia de Gobierno, serán destinados, casi en su totalidad al pago de Remuneraciones del cuarto trimestre del año.

La mayor parte del presupuesto del programa 3 (el 77%), se destina a la partida "Transferencias", pues en ella se incluye la transferencia que de conformidad a la Ley 8204 se realiza al IAFA. De igual manera, se destinarán ¢932 373 197 para fundaciones y asociaciones que realizan acciones para la prevención del consumo de drogas, el tratamiento, la rehabilitación y la reinserción de los farmacodependientes. Al primer semestre, no se giró suma alguna por este concepto.

Del total de la partida "Transferencias", ¢724.367.425 corresponden al IAFA. Por otro lado, de los ¢932.373.197 restante, al tercer trimestre se han ejecutado ¢140.000.000, según se detalla seguidamente:

CUADRO 18:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PROGRAMA 3: COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO AJUSTADO
EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

Entidad	Monto
ASOCIACION NACIONAL PROTECTORA DE ANIMALES	70 000 000,00
FUNDACION ACCION JOVEN	30 000 000,00
FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA CORDILLERA VOLC.	40 000 000,00
TOTAL	140 000 000,00

4.- Ingresos Versus Gastos

Al comparar los ingresos versus los gastos, sin considerar las reservas, se tiene un superávit de **¢1.697.362.273**, lo que significa que, en esta ocasión, los ingresos efectivos superaron los gastos efectivos.

**CUADRO 19:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
INGRESOS EFECTIVOS VERSUS GASTOS PRESUPUESTARIOS
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES**

DETALLE	TOTAL
<u>SUPERÁVIT DEL PERÍODO:</u>	
INGRESOS	
INGRESOS PRESUPUESTADOS	6 173 060 000
INGRESOS REALES	5 155 016 477
SUPERÁVIT DE INGRESOS	(1 018 043 523)
EGRESOS	
GASTOS PRESUPUESTADOS	6 173 060 000
GASTOS REALES	3 457 654 204
SUPERÁVIT DE EGRESOS	2 715 405 796
SUPERAVIT DEL PERÍODO	1 697 362 273

19

Sin embargo, hay que tomar en cuenta que, una parte muy significativa de los ingresos, corresponde a ingresos no presupuestados. Por otro lado, que es necesario incluir dentro del Gasto, el monto de las reservas existentes a la fecha. Siendo así, podemos decir que el superávit es de ¢1.372.494.599 y si, excluimos de ese dato, los ingresos recibidos no presupuestados, ese superávit se reduciría drásticamente alcanzando los ¢200.088.215, como se verá seguidamente:

**CUADRO 20:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
INGRESOS EFECTIVOS VERSUS GASTOS PRESUPUESTARIOS
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES**

CONCEPTO	MONTO
A. Ingresos Efectivos Totales	5 155 016 477
B. Ingresos Efectivos (excluyendo ingresos no presupuestados ^{1/})	3 982 610 093
Gastos	
C. Gastos Efectivos	3 457 654 204
D. Reservas	324 867 674
E. Gasto total	3 782 521 878
Saldo con Gasto Total ^{2/}	1 372 494 599
Saldo con Gasto Efectivo (excluye recursos no incluidos en el presupuesto y reservas) ^{3/}	200 088 215

Fuente: Unidad Administrativo Financiero

Notas:

^{1/} Dentro de los Ingresos Efectivos del semestre se incorporaron ¢1.171 millones por multa Scotiabank y ¢1.39 millones de remates de bienes comisados. Sin embargo, éstos no estaban proyectados en el presupuesto.

^{2/} Corresponde al valor obtenido de restar el Gasto Total (E.) a los Ingresos Efectivos Totales (A.).

^{3/} Corresponde al valor obtenido de restar los Gastos Efectivos (C.) a los Ingresos Efectivos sin incluir ingresos no presupuestados (B.).

Es importante señalar, que la Transferencia de Gobierno que se recibe mes a mes, es ejecutada en su totalidad, por lo que podemos decir, que no se genera superávit, por lo que la totalidad es de recurso específico.

5.- Otros Datos Importantes:

5.1.- Transferencias giradas al Tercer Trimestre:

Al tercer trimestre de 2019, se ejecutó un total de ¢864.367.425:

CUADRO 21:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
TOTAL DE TRANSFERENCIAS PRESUPUESTADAS Y REALIZADAS, PROGRAMA 3
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES

Partida / Subpartida	Presup. Ajustado	Gasto Total
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 656 740 622	864 367 425
TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	724 367 425	724 367 425
Transf. corrientes a Órganos Desconcentrados	724 367 425	724 367 425
TRANS. CORR. ENT. PRIV. SIN FINES LUCRO	932 373 197	140 000 000
Transferencias corrientes a asociaciones	70 000 000	70 000 000
Transferencias corrientes a fundaciones	862 373 197	70 000 000

21

De ese monto, ¢724.367.425 correspondió al IAFA.

Dentro de las funciones que asigna la Ley N° 8204 al ICD, destacan las siguientes:

“f) Financiar programas y proyectos y otorgar cualquier otro tipo de asistencia a organismos, públicos y privados, que desarrollen actividades de prevención, en general, y de control y fiscalización de las drogas de uso lícito e ilícito, previa coordinación con las instituciones rectoras involucradas al efecto.(...)”

“i) Coordinar y apoyar, de manera constante, los estudios o las investigaciones sobre el consumo y tráfico de drogas, las actividades conexas y la legislación correspondiente, para formular estrategias y recomendaciones, sin perjuicio de las atribuciones del IAFA.”

Para lo anterior, en los artículos 85 y 87 se establece que, de la suma total generada por inversiones de dineros decomisados y los comisos, se destine “...el sesenta por ciento (60%) al cumplimiento de los programas preventivos; de este porcentaje, al menos la mitad será para los programas de prevención del consumo, tratamiento y rehabilitación que desarrolla el IAFA”.

En cumplimiento con la norma, se realizó la transferencia señalada.
Por otro lado, como se mostró en el cuadro 10 y 18, las transferencias giradas a entes privados sin fines de lucro al tercer trimestre de 2019, asciende a ¢140.000.000,00:

**CUADRO 22:
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
DETALLE DE TRANSFERENCIAS PRESUPUESTADAS Y REALIZADAS,
AL TERCER TRIMESTRE 2019
EN COLONES CORRIENTES**

Entidad	Monto Presupuestado	Monto Ejecutado	Detalle
ASOCIACION NACIONAL PROTECTORA DE ANIMALES	70 000 000,00	70 000 000,00	Cancelación de programa de ANPA, denominado "Creatividad Salvavidas", cubriendo las siete provincias del país, convenio entre el MEP y el ANPA ofreciendo opciones de prevención del fenómeno de la droga a estudiantes que se encuentran en zona
FUNDACION ACCION JOVEN	100 000 000,00	30 000 000,00	Transferencia para proyecto: "Apoyo a la Empleabilidad Juvenil y a la intermediación Laboral en Zonas de alta vulnerabilidad", Solicitado por la Unidad de Proyectos, según documentación adjunta perteneciente al 30% para programas preventivo
FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA CORDILLERA VOLC	40 000 000,00	40 000 000,00	Detalle Transferencia para proyecto: "El Arte como Herramienta de Desarrollo y Promoción de Habilidades para la Vida", Solicitado por la Unidad de Proyectos, según documentación adjunta perteneciente al 30% para programas preventivos.
	210 000 000,00	140 000 000,00	

La Unidad de Proyectos de Prevención tiene asignado por Ley 8204, la tarea de coordinar, con el IAFA, la implementación de los programas de las entidades públicas y privadas, con la finalidad de fomentar la educación y prevención del tráfico ilícito de drogas y delitos conexos contemplados en la Ley 8204. Asimismo, esta Unidad debe proponer medidas para la aplicación efectiva de los planes de carácter preventivo contenidos en el Plan Nacional sobre Drogas.

Entre las funciones que debe ejecutar destacan:

- Formular recomendaciones en educación y prevención del uso, la tenencia, la comercialización y el tráfico lícito e ilícito de las drogas señaladas en la Ley, para incluirlas en el Plan Nacional de Drogas, con base en los programas que las entidades públicas y privadas propongan.
- Colaborar técnicamente con los organismos oficiales que realizan campañas de prevención del uso, la tenencia, la comercialización y el tráfico lícito e ilícito de las drogas señaladas en la Ley, y proponerles recomendaciones.
- Apoyar la actividad de las entidades estatales y privadas que se ocupen de la educación, la prevención y la investigación científica, relativa a las drogas que causen dependencia

Por ello en el Presupuesto del año 2019, se contempló la ejecución de las transferencias a fundaciones y asociaciones que se señalaron en el cuadro anterior.

5.2.- Otros Datos:

- No se realiza ningún detalle de amortizaciones e intereses pagados, dado que el Instituto, no cuenta con préstamos.
- No se identifican a la fecha, necesidades de realizar ajustes, puesto que mes a mes se realizan conciliaciones entre presupuesto y contabilidad.

6.- Anexos

ANEXO 1
 INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
 PRESUPUESTO DE INGRESOS E INGRESOS EFECTIVOS POR PARTIDA
 AL PRIMER TRIMESTRE 2019
 EN COLONES CORRIENTES Y PORCENTAJES

CODIFICACIÓN	CONCEPTO	Presup. Extraordinario 01-		Presup. Ajustado	Ingresos Efectivos	Diferencia	Ejec. %
		Presup. Ajustado	2019				
1.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS CORRIENTES	5 308 263 178		5 308 263 178	5 155 016 477	153 246 701	97%
1.3.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2 419 069 366		2 419 069 366	3 069 063 819	- 649 994 453	127%
1.3.2.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	1 208 422 995		1 208 422 995	822 657 586	385 765 409	68%
1.3.2.3.00.00.0.0.000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	1 208 422 995		1 208 422 995	822 657 586	385 765 409	68%
1.3.2.3.01.00.0.0.000	INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	1 208 422 911		1 208 422 911	822 655 780	385 767 131	68%
1.3.2.3.01.01.0.0.000	Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central	78 225 000		78 225 000	-	78 225 000	0%
1.3.2.3.01.06.0.0.000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financiera	1 130 197 911		1 130 197 911	822 655 780	307 542 131	73%
1.3.2.3.03.00.0.0.000	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	84		84	1 806	- 1 722	2150%
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes en Bcos Estatales	84		84	1 806	- 1 722	2150%
1.3.3.0.00.00.0.0.000	MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES	-		-	1 172 406 384	- 1 172 406 384	0%
1.3.3.1.00.00.0.0.000	MULTAS Y SANCIONES	-		-	1 171 010 284	- 1 171 010 284	0%
1.3.3.1.01.00.0.0.000	Sanciones Administrativas	-		-	1 171 010 284	- 1 171 010 284	0%
1.3.3.2.00.00.0.0.000	REMATES Y CONFISCACIONES	-		-	1 396 100	- 1 396 100	0%
1.3.3.2.01.00.0.0.000	Remates y Confiscaciones	-		-	1 396 100	- 1 396 100	0%
1.3.9.0.00.00.0.0.000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1 210 646 371		1 210 646 371	1 073 999 849	136 646 522	89%
1.3.9.1.00.00.0.0.000	Reintegros en efectivo	-		-	631 103	- 631 103	0%
1.3.9.9.00.00.0.0.000	Ingresos varios no especificados	1 210 646 371		1 210 646 371	1 073 368 747	137 277 624	89%
1.4.0.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2 889 193 812		2 889 193 812	2 085 952 658	803 241 154	72%
1.4.1.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	2 889 193 812		2 889 193 812	2 085 952 658	803 241 154	72%
1.4.1.1.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes del Gobierno Central	2 889 193 812		2 889 193 812	2 085 952 658	803 241 154	72%
3.0.0.0.00.00.0.0.000	FINANCIAMIENTO	864 796 822	- 1 924 244 228	- 1 059 447 406	-	864 796 822	0%
3.3.0.0.00.00.0.0.000	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	864 796 822	- 1 924 244 228	- 1 059 447 406	-	864 796 822	0%
TOTAL		6 173 060 000	- 1 924 244 228	4 248 815 772	5 155 016 477	1 018 043 523	121%

ANEXO 2
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
PROGRAMA 1: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN
AL 30 DE SETIEMBRE 2019

Filtro	Cód.	Detalle	Autorizado	Gastos												Total	Reserva	Total Gastos Reserva	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.
				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre									
Partida	0	REMUNERACIONES	1 239 833 468	146 033 904	110 529 209	89 252 694	89 683 597	87 082 039	88 452 340	88 802 337	89 809 168	89 023 479	878 668 768	0	878 668 768	361 164 700	361 164 700	71%			
Sub Partida	01	REMUNERACIONES BÁSICAS	386 879 172	31 915 970	31 934 769	32 242 630	32 828 539	31 422 001	31 817 916	32 107 372	32 154 236	31 879 604	288 303 036	0	288 303 036	98 576 136	98 576 136	75%			
Grupo	01	Sueldos para cargos fijos	386 879 172	31 915 970	31 934 769	32 242 630	32 828 539	31 422 001	31 817 916	32 107 372	32 154 236	31 879 604	288 303 036	0	288 303 036	98 576 136	98 576 136	75%			
Sub Partida	03	INCENTIVOS SALARIALES	662 136 127	99 301 961	50 390 042	42 237 299	42 125 722	40 809 292	42 227 002	42 180 475	43 191 727	42 416 423	444 879 943	0	444 879 943	217 256 184	217 256 184	67%			
Grupo	01	Retribución por años servidos	123 218 854	9 953 280	9 970 936	10 103 616	10 033 601	9 619 662	10 649 479	10 294 898	10 430 438	10 654 445	91 710 355	0	91 710 355	31 508 498	31 508 498	74%			
Grupo	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	213 301 156	8 759 675	26 205 473	17 671 474	17 686 080	17 220 022	17 403 458	17 556 497	18 187 864	17 501 362	158 191 905	0	158 191 905	55 109 251	55 109 251	74%			
Grupo	03	Decimotercer mes	82 986 232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82 986 232	82 986 232	0%			
Grupo	04	Salario escolar	66 700 000	66 392 830	11 579	19 224	6 988	0	0	0	0	0	66 430 622	0	66 430 622	269 378	269 378	100%			
Grupo	99	Otros incentivos salariales	175 929 886	14 196 175	14 202 055	14 442 985	14 399 052	13 969 608	14 174 065	14 329 080	14 573 425	14 260 615	128 547 061	0	128 547 061	47 382 825	47 382 825	73%			
Sub Partida	04	CON. PATR. DESARR./SEGURIDAD SOCIAL	96 344 084	7 473 138	14 226 222	7 451 344	7 429 440	7 490 675	7 267 065	7 321 071	7 295 201	7 428 487	73 382 642	0	73 382 642	22 961 442	22 961 442	76%			
Grupo	01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	91 326 439	7 089 897	13 496 671	7 069 221	7 048 440	7 106 538	6 894 394	6 945 629	6 921 088	7 047 538	69 619 417	0	69 619 417	21 707 021	21 707 021	76%			
Grupo	05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	5 017 645	383 240	729 551	382 123	381 000	384 137	372 671	375 442	374 112	380 949	3 763 224	0	3 763 224	1 254 421	1 254 421	75%			
Sub Partida	05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	94 474 085	7 342 836	13 978 176	7 321 421	7 299 897	7 360 070	7 140 358	7 193 420	7 168 004	7 298 966	72 103 147	0	72 103 147	22 370 938	22 370 938	76%			
Grupo	01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	50 095 277	3 893 695	7 412 226	3 882 340	3 870 927	3 902 834	3 786 327	3 814 465	3 800 987	3 870 432	38 234 232	0	38 234 232	11 861 044	11 861 044	76%			
Grupo	02	Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	14 852 936	1 149 714	2 188 652	1 146 360	1 142 989	1 152 412	1 118 010	1 126 317	1 122 339	1 142 844	11 289 637	0	11 289 637	3 563 299	3 563 299	76%			
Grupo	03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	29 525 872	2 299 426	4 377 298	2 292 721	2 285 981	2 304 824	2 236 021	2 252 638	2 244 678	2 285 690	22 579 277	0	22 579 277	6 946 595	6 946 595	76%			
Partida	1	SERVICIOS	78 600 476	697 205	2 996 377	10 122 125	9 939 035	18 636 246	1 942 013	11 248 719	19 661 623	2 065 864	77 309 208	325 428	77 634 636	1 291 268	965 840	98%			
Sub Partida	01	ALQUILERES	36 352 031	0	507 118	5 913 863	5 611 302	5 535 304	0	7 570 225	10 480 860	253 559	35 872 231	0	35 872 231	479 800	479 800	99%			
Grupo	01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	34 070 000	0	0	5 660 304	5 357 743	5 281 745	0	7 063 107	10 227 301	0	33 590 200	0	33 590 200	479 800	479 800	99%			
Grupo	03	Alquiler de equipo de cómputo	2 282 031	0	507 118	253 559	253 559	253 559	0	507 118	253 559	253 559	2 282 031	0	2 282 031	0	0	100%			
Sub Partida	02	SERVICIOS BÁSICOS	22 430 995	595 912	2 348 513	4 069 754	2 311 069	2 548 396	1 802 449	230 798	7 451 876	813 820	22 172 588	227 443	22 400 032	258 407	30 963	99%			
Grupo	01	Servicio de agua y alcantarillado	2 096 482	0	84 750	484 968	145 819	123 254	159 210	0	745 289	353 192	2 096 482	0	2 096 482	0	0	100%			
Grupo	02	Servicio de energía eléctrica	8 510 000	0	902 290	2 168 899	761 032	797 713	120 067	0	3 760 000	0	8 510 000	0	8 510 000	0	0	100%			
Grupo	03	Servicio de correo	31 400	16 400	0	0	0	0	0	0	0	0	16 400	0	16 400	15 000	15 000	52%			
Grupo	04	Servicio de telecomunicaciones	11 793 113	579 512	1 361 473	1 415 888	1 404 218	1 627 429	1 523 173	230 798	2 946 588	460 628	11 549 707	227 443	11 777 150	243 407	15 963	98%			
Grupo	99	Otros servicios básicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%			
Sub Partida	03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	232 000	0	31 747	40 040	0	0	0	0	0	0	71 787	0	71 787	160 213	160 213	31%			
Grupo	03	Impresión, encuadernación y otros	31 140	0	31 140	0	0	0	0	0	0	0	31 140	0	31 140	0	0	100%			
Grupo	06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	100 860	0	607	0	0	0	0	0	0	0	607	0	607	100 253	100 253	1%			
Grupo	07	Servicios de transferencia electrónica de información	100 000	0	0	40 040	0	0	0	0	0	0	40 040	0	40 040	59 960	59 960	40%			
Sub Partida	04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	5 340 401	18 000	40 000	28 265	25 835	31 245	6 100	2 375 961	1 580 568	990 265	5 096 239	14 745	5 110 984	244 162	229 417	95%			
Grupo	06	Servicios generales	5 180 401	18 000	12 510	14 520	12 090	17 500	6 100	2 348 471	1 580 568	962 775	4 972 534	0	4 972 534	207 867	207 867	96%			
Grupo	99	Otros servicios de gestión y apoyo	160 000	0	27 490	13 745	13 745	13 745	0	27 490	0	27 490	123 705	14 745	138 450	36 295	21 550	77%			
Sub Partida	05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	75 150	14 550	0	2 350	18 420	0	1 160	760	2 490	1 140	40 870	0	40 870	34 280	34 280	54%			
Grupo	01	Transporte dentro del país	70 000	9 400	0	2 350	18 420	0	1 160	760	2 490	1 140	35 720	0	35 720	34 280	34 280	51%			
Grupo	02	Viáticos dentro del país	5 150	5 150	0	0	0	0	0	0	0	0	5 150	0	5 150	0	0	100%			
Sub Partida	06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	12 457 000	0	0	0	1 939 109	10 517 319	0	0	0	0	12 456 428	0	12 456 428	572	572	100%			
Grupo	01	Seguros	12 457 000	0	0	0	1 939 109	10 517 319	0	0	0	0	12 456 428	0	12 456 428	572	572	100%			
Sub Partida	08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1 712 054	67 898	68 999	67 853	33 300	3 982	132 304	1 070 975	145 829	7 080	1 598 220	83 240	1 681 460	113 834	30 594	93%			

ANEXO 2
 INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
 PROGRAMA 1: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN
 AL 30 DE SETIEMBRE 2019

Filtro	Cód.	Detalle	Autorizado	Gastos									Total	Reserva	Total Gastos Reserva	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.
				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre						
Grupo	05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	100 000	0	0	0	33 300	3 982	0	6 194	17 699	7 080	68 255	1 151	69 406	31 745	30 594	68%
Grupo	07	Manten. y repar. de equipo y mobiliario de oficina	1 612 054	67 898	68 999	67 853	0	0	132 304	1 064 781	128 130	0	1 529 965	82 089	1 612 054	82 089	0	95%
Sub Partida	09	IMPUESTOS	845	845	0	0	0	0	0	0	0	0	845	0	845	0	0	100%
Grupo	99	Otros impuestos	845	845	0	0	0	0	0	0	0	0	845	0	845	0	0	100%
Partida	2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1 366 413	5 440	37 050	408 159	26 200	16 815	0	500 000	11 628	120 000	1 125 292	114 400	1 239 692	241 121	126 721	82%
Sub Partida	01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	908 160	0	0	408 159	0	0	0	500 000	0	0	908 159	0	908 159	1	1	100%
Grupo	01	Combustibles y lubricantes	908 160	0	0	408 159	0	0	0	500 000	0	0	908 159	0	908 159	1	1	100%
Sub Partida	02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	99 723	0	0	0	21 535	0	0	0	0	0	21 535	0	21 535	78 188	78 188	22%
Grupo	03	Alimentos y bebidas	99 723	0	0	0	21 535	0	0	0	0	0	21 535	0	21 535	78 188	78 188	22%
Grupo	04	Alimentos para animales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Sub Partida	03	MATER. Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	29 640	0	29 640	0	0	0	0	0	0	0	29 640	0	29 640	0	0	100%
Grupo	04	Mater. y produc. eléctricos, telefón. y de cómputo	29 640	0	29 640	0	0	0	0	0	0	0	29 640	0	29 640	0	0	100%
Sub Partida	04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	21 480	0	0	0	4 665	16 815	0	0	0	0	21 480	0	21 480	0	0	100%
Grupo	02	Repuestos y accesorios	21 480	0	0	0	4 665	16 815	0	0	0	0	21 480	0	21 480	0	0	100%
Sub Partida	99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	307 410	5 440	7 410	0	0	0	0	0	11 628	120 000	144 478	114 400	258 878	162 932	48 532	47%
Grupo	01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	50 000	5 440	0	0	0	0	0	0	11 628	0	17 068	0	17 068	32 932	32 932	34%
Grupo	02	Útiles y mater. médico, hospitalario y de invest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Grupo	03	Productos de papel, cartón e impresos	257 410	0	7 410	0	0	0	0	0	0	120 000	127 410	114 400	241 810	130 000	15 600	49%
Partida	5	BIENES DURADEROS	500 000	0	0	0	0	0	390 000	0	0	0	390 000	110 000	500 000	110 000	0	78%
Sub Partida	01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	500 000	0	0	0	0	0	390 000	0	0	0	390 000	110 000	500 000	110 000	0	78%
Grupo	01	Maquinaria y equipo para la producción	500 000	0	0	0	0	0	390 000	0	0	0	390 000	110 000	500 000	110 000	0	78%
		TOTAL	1 320 300 357	146 736 549	113 562 636	99 782 979	99 648 832	105 735 099	90 784 354	100 551 056	109 482 418	91 209 344	957 493 268	549 828	958 043 096	362 807 089	362 257 261	73%

ANEXO 3
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
PROGRAMA 2: CONTROL DE LA OFERTA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Filtro	Cód.	Detalle	Gastos										Total Gastos	Reserva	Total Gastos Reserva	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.
			Ajustado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre						
Partida	0	REMUNERACIONES	1 289 182 172	161 935 287	106 050 836	95 471 795	94 528 337	92 623 229	92 606 764	91 768 534	92 978 459	92 509 608	920 472 849	0	920 472 849	368 709 323	368 709 323	71%
Sub Partida	01	REMUNERACIONES BÁSICAS	401 225 438	33 293 434	33 302 594	33 563 449	34 357 799	33 162 750	32 911 998	32 758 358	32 885 188	32 785 213	299 020 783	0	299 020 783	102 204 655	102 204 655	75%
Grupo	01	Sueldos para cargos fijos	401 225 438	33 293 434	33 302 594	33 563 449	34 357 799	33 162 750	32 911 998	32 758 358	32 885 188	32 785 213	299 020 783	0	299 020 783	102 204 655	102 204 655	75%
Sub Partida	03	INCENTIVOS SALARIALES	704 569 636	114 261 834	45 373 747	47 570 263	45 874 605	45 046 711	45 711 275	44 922 769	46 055 641	45 430 291	480 247 137	0	480 247 137	224 322 499	224 322 499	68%
Grupo	01	Retribución por años servidos	129 861 955	10 322 386	10 313 843	10 451 716	10 451 716	10 292 896	11 234 336	10 617 017	10 700 691	10 976 916	95 361 516	0	95 361 516	34 500 438	34 500 438	73%
Grupo	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	231 302 982	19 301 105	19 307 059	19 476 614	19 476 614	19 088 955	18 928 305	18 827 489	19 744 494	18 949 862	173 100 498	0	173 100 498	58 202 484	58 202 484	75%
Grupo	03	Decimotercer mes	83 568 513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83 568 513	83 568 513	0%	
Grupo	04	Salario escolar	70 651 660	70 584 286	0	0	0	0	0	0	0	0	70 584 286	0	70 584 286	67 374	67 374	100%
Grupo	99	Otros incentivos salariales	189 184 526	14 054 057	15 752 846	17 641 933	15 946 275	15 664 860	15 548 635	15 478 262	15 610 455	15 503 512	141 200 837	0	141 200 837	47 983 689	47 983 689	75%
Sub Partida	04	CON. PATR. DESARR./ SEGURIDAD SOCIAL	92 393 803	7 253 244	13 807 621	7 232 091	7 210 832	7 270 265	7 053 235	7 105 651	7 080 543	7 209 907	71 223 388	0	71 223 388	21 170 415	21 170 415	77%
Grupo	01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	87 586 428	6 881 280	13 099 537	6 861 212	6 841 042	6 897 431	6 691 529	6 741 257	6 717 438	6 840 167	67 570 895	0	67 570 895	20 015 534	20 015 534	77%
Grupo	05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	4 807 375	371 964	708 084	370 879	369 789	372 834	361 705	364 394	363 104	369 740	3 652 493	0	3 652 493	1 154 881	1 154 881	76%
Sub Partida	05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	90 993 296	7 126 776	13 566 874	7 105 991	7 085 101	7 143 503	6 930 256	6 981 756	6 957 088	7 084 197	69 981 541	0	69 981 541	21 011 754	21 011 754	77%
Grupo	01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	48 326 925	3 779 125	7 194 124	3 768 104	3 757 027	3 787 995	3 674 916	3 702 226	3 689 144	3 756 546	37 109 206	0	37 109 206	11 217 719	11 217 719	77%
Grupo	02	Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	14 222 124	1 115 884	2 124 252	1 112 629	1 109 357	1 118 502	1 085 113	1 093 176	1 089 314	1 109 216	10 957 445	0	10 957 445	3 264 679	3 264 679	77%
Grupo	03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	28 444 247	2 231 767	4 248 498	2 225 259	2 218 717	2 237 006	2 170 227	2 186 355	2 178 629	2 218 434	21 914 891	0	21 914 891	6 529 356	6 529 356	77%
Partida	1	SERVICIOS	769 680 836	66 632 201	32 585 738	25 262 379	17 176 866	44 730 082	28 930 492	19 516 897	15 301 260	35 339 035	285 474 949	198 152 972	483 627 922	484 205 886	286 052 914	37%
Sub Partida	01	ALQUILERES	54 853 093	12 299 000	13 535 446	5 398 408	5 883 664	5 800 205	0	2 397 123	0	0	45 313 846	0	45 313 846	9 539 247	9 539 247	83%
Grupo	01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	49 926 625	12 299 000	12 193 600	5 398 408	5 883 664	5 800 205	0	2 017 123	0	0	43 592 000	0	43 592 000	6 334 625	6 334 625	87%
Grupo	02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	625 000	0	0	0	0	0	0	380 000	0	0	380 000	0	380 000	245 000	245 000	61%
Grupo	04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	605 747	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	605 747	605 747	0%	
Grupo	99	Otros alquileres	3 695 721	0	1 341 846	0	0	0	0	0	0	0	1 341 846	0	1 341 846	2 353 875	2 353 875	36%
Sub Partida	02	SERVICIOS BÁSICOS	32 663 581	402 388	2 563 168	4 259 176	2 515 867	2 247 477	3 179 842	1 487 528	1 349 199	1 355 464	19 360 108	15 000	19 375 108	13 303 473	13 288 473	59%
Grupo	01	Servicio de agua y alcantarillado	2 442 901	0	194 054	287 495	209 984	205 155	224 517	35 292	183 692	101 546	1 441 735	0	1 441 735	1 001 166	1 001 166	59%
Grupo	02	Servicio de energía eléctrica	20 274 940	0	1 567 497	2 053 345	1 466 783	1 520 237	2 479 279	646 915	724 330	729 325	11 187 710	0	11 187 710	9 087 230	9 087 230	55%
Grupo	03	Servicio de correo	1 208 047	54 680	20 920	216 162	0	74 827	1 580	319 827	0	41 958	729 954	15 000	744 954	478 093	463 093	60%
Grupo	04	Servicio de telecomunicaciones	6 641 689	347 708	780 697	1 702 174	839 100	447 258	474 466	485 493	441 177	482 635	6 000 709	0	6 000 709	640 980	640 980	90%
Grupo	99	Otros servicios básicos	2 096 003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 096 003	2 096 003	0%	
Sub Partida	03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1 575 000	2 212	97 370	166 060	608	1 202	0	0	0	432 338	699 790	295 980	995 770	875 210	579 230	44%
Grupo	01	Información	1 212 010	0	0	0	0	0	0	0	0	431 750	431 750	281 420	713 170	780 260	498 840	36%
Grupo	03	Impresión, encuadernación y otros	352 990	2 212	97 370	166 060	0	0	0	0	0	0	265 642	14 560	280 202	87 348	72 788	75%
Grupo	06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	10 000	0	0	0	608	1 202	0	0	0	588	2 398	0	2 398	7 602	7 602	24%
Sub Partida	04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	316 753 620	6 755 100	15 544 268	13 785 630	5 561 608	12 589 191	20 285 035	12 697 377	11 299 288	6 345 820	104 863 316	57 825 469	162 688 786	211 890 304	154 064 834	33%
Grupo	06	Servicios generales	305 253 620	6 755 100	15 544 268	13 785 630	5 534 458	12 589 191	19 752 799	12 684 277	11 285 543	6 345 820	104 277 085	53 613 834	157 890 920	200 976 535	147 362 700	34%
Grupo	99	Otros servicios de gestión y apoyo	11 500 000	0	0	0	27 150	0	532 236	13 100	13 745	0	586 231	4 211 635	4 797 866	10 913 769	6 702 134	5%
Sub Partida	05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	8 600 000	48 850	201 100	722 390	190 380	1 129 726	29 025	738 210	1 431 780	224 710	4 716 171	2 320	4 718 491	3 883 829	3 881 509	55%
Grupo	01	Transporte dentro del país	495 300	0	0	8 590	3 330	0	75	0	2 680	50 510	65 185	2 320	67 505	430 115	427 795	13%
Grupo	02	Viáticos dentro del país	4 014 200	48 850	201 100	713 800	187 050	486 050	28 950	155 050	1 429 100	174 200	3 424 150	0	3 424 150	590 050	590 050	85%
Grupo	03	Transporte en el exterior	2 000 000	0	0	0	0	643 676	0	0	0	0	643 676	0	643 676	1 356 324	1 356 324	32%
Grupo	04	Viáticos en el exterior	2 090 500	0	0	0	0	0	0	583 160	0	0	583 160	0	583 160	1 507 340	1 507 340	28%

ANEXO 3
 INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
 PROGRAMA 2: CONTROL DE LA OFERTA
 AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

Filtro	Cód.	Detalle	Gastos										Total Gastos	Reserva	Total Gastos Reserva	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.
			Ajustado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre						
Sub Partida	06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	69 500 000	46 997 491	0	388 243	2 129 454	7 370 546	0	0	0	24 012	56 909 746	388 243	57 297 989	12 590 254	12 202 011	82%
Grupo	01	Seguros	69 500 000	46 997 491	0	388 243	2 129 454	7 370 546	0	0	0	24 012	56 909 746	388 243	57 297 989	12 590 254	12 202 011	82%
Sub Partida	07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	54 000 000	0	570 000	0	222 885	15 240 866	236 590	0	1 137 000	24 506 691	41 914 032	5 301 060	47 215 092	12 085 968	6 784 908	78%
Grupo	01	Actividades de capacitación	54 000 000	0	570 000	0	222 885	15 240 866	236 590	0	1 137 000	24 506 691	41 914 032	5 301 060	47 215 092	12 085 968	6 784 908	78%
Sub Partida	08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	219 235 542	0	6 194	496 924	0	76 100	5 000 000	2 196 659	0	2 450 000	10 225 877	133 524 900	143 750 777	209 009 665	75 484 765	5%
Grupo	01	Mantenimiento de edificios y locales	49 580 500	0	0	492 500	0	76 100	0	147 500	0	0	716 100	19 632 900	20 349 000	48 864 400	29 231 500	1%
Grupo	04	Manten. y reparación de maq. y eq. de producción	4 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 900 000	4 900 000	0%
Grupo	05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	158 418 042	0	6 194	4 424	0	0	5 000 000	0	0	2 450 000	7 460 618	113 005 000	120 465 618	150 957 424	37 952 424	5%
Grupo	06	Manten. y reparación de equipo de comunicación	567 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	567 000	567 000	567 000	0	0%
Grupo	07	Manten. y repar. de equipo y mobiliario de oficina	860 000	0	0	0	0	0	0	450 000	0	0	450 000	250 000	700 000	410 000	160 000	52%
Grupo	08	Manten. y reparación de eq. de cómputo y sis./ infor.	1 910 000	0	0	0	0	0	0	1 304 790	0	0	1 304 790	70 000	1 374 790	605 210	535 210	68%
Grupo	99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	3 000 000	0	0	0	0	0	0	294 369	0	0	294 369	0	294 369	2 705 631	2 705 631	10%
Sub Partida	09	IMPUESTOS	5 000 000	127 160	68 192	45 548	0	74 769	0	0	0	0	315 669	0	315 669	4 684 331	4 684 331	6%
Grupo	99	Otros impuestos	5 000 000	127 160	68 192	45 548	0	74 769	0	0	0	0	315 669	0	315 669	4 684 331	4 684 331	6%
Sub Partida	99	SERVICIOS DIVERSOS	7 500 000	0	0	0	672 401	200 000	200 000	0	83 993	0	1 156 394	800 000	1 956 394	6 343 606	5 543 606	15%
Grupo	02	Intereses moratorios y multas	1 500 000	0	0	0	672 401	0	0	0	83 993	0	756 394	0	756 394	743 606	743 606	50%
Grupo	05	Deducibles	6 000 000	0	0	0	0	200 000	200 000	0	0	0	400 000	800 000	1 200 000	5 600 000	4 800 000	7%
Partida	2	MATERIALES Y SUMINISTROS	195 426 107	0	1 200 162	15 325	1 784 594	2 483 318	377 850	109 037 820	4 164 501	3 433 000	122 496 570	3 047 524	125 544 094	72 929 537	69 882 013	63%
Sub Partida	01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	10 809 507	0	1 182 507	15 325	1 784 594	2 182 493	0	0	1 307 115	3 000 000	9 472 034	0	9 472 034	1 337 473	1 337 473	88%
Grupo	01	Combustibles y lubricantes	8 489 609	0	1 182 507	0	817 493	2 182 493	0	0	1 307 115	3 000 000	8 489 608	0	8 489 608	1	1	100%
Grupo	04	Tintas, pinturas y diluyentes	2 319 898	0	0	15 325	967 101	0	0	0	0	0	982 426	0	982 426	1 337 472	1 337 472	42%
Sub Partida	03	MATER. Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	3 882 000	0	0	0	0	162 000	179 750	0	1 390 874	0	1 732 624	2 056 650	3 789 274	2 149 376	92 726	45%
Grupo	04	Mater. y produc. eléctricos, telefón. y de cómputo	3 677 000	0	0	0	0	162 000	0	0	1 390 874	0	1 552 874	2 056 650	3 609 524	2 124 126	67 476	42%
Grupo	06	Materiales y productos de plástico	185 000	0	0	0	0	0	179 750	0	0	0	179 750	0	179 750	5 250	5 250	97%
Grupo	99	Otros mater. y productos de uso en la constr.	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000	20 000	0%
Sub Partida	04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	11 153 500	0	0	0	0	37 125	10 620	1 911 400	1 276 380	0	3 235 525	622 474	3 857 999	7 917 975	7 295 501	29%
Grupo	01	Herramientas e instrumentos	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	0%
Grupo	02	Repuestos y accesorios	10 153 500	0	0	0	0	37 125	10 620	1 911 400	1 276 380	0	3 235 525	622 474	3 857 999	6 917 975	6 295 501	32%
Sub Partida	99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	169 581 100	0	17 655	0	0	101 700	187 480	107 126 420	190 132	433 000	108 056 387	368 400	108 424 787	61 524 713	61 156 313	64%
Grupo	01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	464 500	0	17 655	0	0	0	184 180	0	160 000	0	361 835	0	361 835	102 665	102 665	78%
Grupo	03	Productos de papel, cartón e impresos	6 000 000	0	0	0	0	0	3 300	0	0	0	3 300	0	3 300	5 996 700	5 996 700	0%
Grupo	04	Textiles y vestuario	2 208 600	0	0	0	0	0	0	90 000	30 132	433 000	553 132	368 400	921 532	1 655 468	1 287 068	25%
Grupo	06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	160 800 000	0	0	0	0	0	0	107 036 420	0	0	107 036 420	0	107 036 420	53 763 580	53 763 580	67%
Grupo	99	Otros útiles, materiales y suministros	108 000	0	0	0	0	101 700	0	0	0	0	101 700	0	101 700	6 300	6 300	94%
Partida	5	BIENES DURADEROS	308 142 961	0	45 018	0	0	220 785	2 509 380	648 650	97 540	5 562 342	9 083 715	108 130 622	117 214 337	299 059 246	190 928 624	3%
Sub Partida	01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	218 251 091	0	29 640	0	0	220 785	2 509 380	648 650	97 540	5 562 342	9 068 337	28 254 131	37 322 468	209 182 754	180 928 623	4%
Grupo	01	Maquinaria y equipo para la producción	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000	20 000 000	0%
Grupo	02	Equipo de transporte	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000 000	100 000 000	0%
Grupo	03	Equipo de comunicación	31 639 221	0	0	0	0	40 785	0	0	0	0	40 785	9 410 888	9 451 673	31 598 436	22 187 548	0%
Grupo	04	Equipo y mobiliario de oficina	4 140 990	0	0	0	0	0	318 811	0	97 540	177 369	593 720	1 486 420	2 080 140	3 547 270	2 060 850	14%

ANEXO 3
 INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
 PROGRAMA 2: CONTROL DE LA OFERTA
 AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

Filtro	Cód.	Detalle	Gastos										Total Gastos	Reserva	Total Gastos Reserva	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.	
			Ajustado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre							
Grupo	05	Equipo y programas de cómputo	40 549 880	0	29 640	0	0	0	0	0	0	0	5 384 973	5 414 613	12 393 481	17 808 094	35 135 267	22 741 787	13%
Grupo	99	Maquinaria y equipo diverso	19 921 000	0	0	0	0	180 000	2 190 569	648 650	0	0	0	3 019 219	2 967 842	5 987 061	16 901 781	13 933 939	15%
Sub Partida	02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	89 876 492	0	79 876 492	79 876 492	89 876 492	10 000 001	0	0%									
Grupo	99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	89 876 492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 876 492	79 876 492	89 876 492	10 000 001	0	0%
Sub Partida	99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	15 378	0	15 378	0	15 378	0	15 378	0	0	0	100%						
Grupo	03	Bienes intangibles	15 378	0	15 378	0	0	0	0	0	0	0	15 378	0	15 378	0	0	0	100%
Partida	6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	51 658 958	0	0	630 000	0	0	2 391 925	0	0	0	3 021 925	0	3 021 925	48 637 033	48 637 033	6%	
Sub Partida	01	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	3 608 958	0	0	0	3 608 958	3 608 958	0%										
Grupo	01	Transf. corrientes al Gobierno Central	3 608 958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 608 958	3 608 958	0%	
Sub Partida	06	OTRAS TRANSF. CORR. SECTOR PRIVADO	21 050 000	0	0	630 000	0	0	0	0	0	0	630 000	0	630 000	20 420 000	20 420 000	3%	
Grupo	01	Indemnizaciones	21 050 000	0	0	630 000	0	0	0	0	0	0	630 000	0	630 000	20 420 000	20 420 000	3%	
Sub Partida	07	TRANSF. CORR. AL SECTOR EXTERNO	27 000 000	0	0	0	0	0	2 391 925	0	0	0	2 391 925	0	2 391 925	24 608 075	24 608 075	9%	
Grupo	01	Transf. Corr. a organismos internacionales	27 000 000	0	0	0	0	0	2 391 925	0	0	0	2 391 925	0	2 391 925	24 608 075	24 608 075	9%	
Partida	9	CUENTAS ESPECIALES	100 000 000	3 000 000	18 603 302	3 000 000	3 000 000	6 000 000	4 800 000	31 488 000	13 000 000	0	82 891 302	0	82 891 302	17 108 698	17 108 698	83%	
Sub Partida	01	CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS	100 000 000	3 000 000	18 603 302	3 000 000	3 000 000	6 000 000	4 800 000	31 488 000	13 000 000	0	82 891 302	0	82 891 302	17 108 698	17 108 698	83%	
Grupo	01	Gastos confidenciales	100 000 000	3 000 000	18 603 302	3 000 000	3 000 000	6 000 000	4 800 000	31 488 000	13 000 000	0	82 891 302	0	82 891 302	17 108 698	17 108 698	83%	
		TOTAL	2 714 091 034	231 567 489	158 485 056	124 379 499	116 489 797	146 057 414	129 224 485	254 851 825	125 541 760	136 843 984	1 423 441 310	309 331 119	1 732 772 429	1 290 649 723	981 318 604	52%	

ANEXO 4
 INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
 PROGRAMA 3: REDUCCION DE LA DEMANDA
 AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

Filtro	Cód.	Detalle	Presup. Ajustado	Gastos									Total Gastos	Reserva	Total Gastos Reserva	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.
				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre						
Partida	0	REMUNERACIONES	225 429 497	31 963 682	20 140 146	15 272 229	15 360 252	15 117 598	14 004 769	14 148 109	14 799 138	15 344 978	156 150 902	79 932	156 230 834	69 278 595	69 198 663	69%
Sub Partida	01	REMUNERACIONES BÁSICAS	63 923 550	5 476 150	5 408 430	4 723 700	4 820 801	4 670 580	4 156 364	4 273 176	4 489 092	4 736 117	42 754 410	0	42 754 410	21 169 140	21 169 140	67%
Grupo	01	Sueldos para cargos fijos	63 923 550	5 476 150	5 408 430	4 723 700	4 820 801	4 670 580	4 156 364	4 273 176	4 489 092	4 736 117	42 754 410	0	42 754 410	21 169 140	21 169 140	67%
Sub Partida	03	INCENTIVOS SALARIALES	125 684 491	23 390 645	8 916 265	7 460 674	7 460 674	7 342 862	6 836 914	6 841 063	7 286 896	7 530 477	83 066 470	0	83 066 470	42 618 021	42 618 021	66%
Grupo	01	Retribución por años servidos	23 696 397	2 371 976	2 335 518	1 805 501	1 805 501	1 775 967	1 851 981	1 725 816	1 789 524	1 870 244	17 332 028	0	17 332 028	6 364 369	6 364 369	73%
Grupo	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	39 246 693	3 559 498	3 515 479	3 070 405	3 070 405	3 021 496	2 688 913	2 764 451	3 020 285	3 078 476	27 789 407	0	27 789 407	11 457 286	11 457 286	71%
Grupo	03	Decimotercer mes	15 792 513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 792 513	15 792 513	0%
Grupo	04	Salario escolar	14 428 065	14 378 064	23 785	0	0	0	0	0	0	0	14 401 849	0	14 401 849	26 216	26 216	100%
Grupo	99	Otros incentivos salariales	32 520 824	3 081 108	3 041 483	2 584 768	2 584 768	2 545 400	2 296 020	2 350 796	2 477 087	2 581 756	23 543 186	0	23 543 186	8 977 638	8 977 638	72%
Sub Partida	04	CON. PATR. DESARR/ SEGURIDAD SOCIAL	20 149 778	1 562 062	2 893 684	1 557 506	1 552 928	1 565 727	1 518 988	1 530 276	1 524 869	1 552 729	15 258 768	79 932	15 338 700	4 891 010	4 811 078	76%
Grupo	01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	19 131 840	1 481 955	2 821 122	1 477 634	1 473 290	1 485 434	1 441 091	1 451 800	1 446 670	1 473 101	14 552 097	0	14 552 097	4 579 743	4 579 743	76%
Grupo	05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	1 017 937	80 106	72 562	79 873	79 638	80 294	77 897	78 476	78 198	79 627	706 671	79 932	786 602	311 267	231 335	69%
Sub Partida	05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	15 671 679	1 534 826	2 921 768	1 530 349	1 525 850	1 538 428	1 492 503	1 503 594	1 498 281	1 525 656	15 071 255	0	15 071 255	600 424	600 424	96%
Grupo	01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la C C S S	8 310 243	813 874	1 549 330	811 500	809 115	815 784	791 431	797 313	794 496	809 011	7 991 855	0	7 991 855	318 389	318 389	96%
Grupo	02	Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	2 453 812	240 317	457 480	239 616	238 912	240 881	233 690	235 427	234 595	238 881	2 359 800	0	2 359 800	94 012	94 012	96%
Grupo	03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	4 907 624	480 634	914 958	479 233	477 824	481 763	467 381	470 854	469 191	477 763	4 719 600	0	4 719 600	188 024	188 024	96%
Partida	1	SERVICIOS	69 288 490	231 804	4 580 645	11 354 795	6 569 223	3 720 739	3 529 473	9 842 309	2 628 519	808 115	43 265 622	8 290 977	51 556 599	26 022 868	17 731 891	62%
Sub Partida	01	ALQUILERES	6 000 000	0	0	1 083 888	630 393	621 450	0	2 465 570	1 198 699	0	6 000 000	0	6 000 000	0	0	100%
Grupo	01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	6 000 000	0	0	1 083 888	630 393	621 450	0	2 465 570	1 198 699	0	6 000 000	0	6 000 000	0	0	100%
Sub Partida	02	SERVICIOS BÁSICOS	490 000	231 804	251 269	6 927	0	0	0	0	0	0	490 000	0	490 000	0	0	100%
Grupo	01	Servicio de agua y alcantarillado	15 000	0	14 121	879	0	0	0	0	0	0	15 000	0	15 000	0	0	100%
Grupo	02	Servicio de energía eléctrica	135 000	0	131 658	3 342	0	0	0	0	0	0	135 000	0	135 000	0	0	100%
Grupo	03	Servicio de correo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Grupo	04	Servicio de telecomunicaciones	340 000	231 804	105 490	2 706	0	0	0	0	0	0	340 000	0	340 000	0	0	100%
Grupo	99	Otros servicios básicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Sub Partida	03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	13 555 940	0	33 800	0	0	0	0	0	0	0	33 800	2 928 550	2 962 350	13 522 140	10 593 590	0%
Grupo	01	Información	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 928 550	2 928 550	3 000 000	71 450	0%
Grupo	02	Publicidad y propaganda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Grupo	03	Impresión, encuadernación y otros	10 555 940	0	33 800	0	0	0	0	0	0	0	33 800	0	33 800	10 522 140	10 522 140	0%
Sub Partida	04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	7 680 050	0	1 305 048	0	5 375 000	0	0	0	0	0	6 680 048	0	6 680 048	1 000 002	1 000 002	87%
Grupo	06	Servicios generales	2 305 050	0	1 305 048	0	0	0	0	0	0	0	1 305 048	0	1 305 048	1 000 002	1 000 002	57%
Grupo	99	Otros servicios de gestión y apoyo	5 375 000	0	0	0	5 375 000	0	0	0	0	0	5 375 000	0	5 375 000	0	0	100%
Sub Partida	05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	7 200 000	0	5 150	165 390	298 174	304 195	752 870	519 265	630 170	546 115	3 221 329	406 872	3 628 201	3 978 671	3 571 799	45%
Grupo	01	Transporte dentro del país	200 000	0	0	10 840	0	10 595	36 970	24 315	11 240	23 365	117 325	0	117 325	82 675	82 675	59%
Grupo	02	Viáticos dentro del país	4 000 000	0	5 150	154 550	298 174	293 600	715 900	494 950	618 930	511 800	3 093 054	90 550	3 183 604	906 946	816 396	77%
Grupo	03	Transporte en el exterior	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	10 950	10 950	0	10 950	1 989 050	1 989 050	1%
Grupo	04	Viáticos en el exterior	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	316 322	316 322	1 000 000	683 678	0%
Sub Partida	06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	4 362 500	0	0	228 156	1 634 344	0	0	0	0	0	1 862 500	0	1 862 500	2 500 000	2 500 000	43%
Grupo	01	Seguros	4 362 500	0	0	228 156	1 634 344	0	0	0	0	0	1 862 500	0	1 862 500	2 500 000	2 500 000	43%
Sub Partida	07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	30 000 000	0	2 985 378	10 098 590	37 500	1 160 750	2 776 603	6 857 474	799 650	262 000	24 977 945	4 955 555	29 933 500	5 022 055	66 500	83%

ANEXO 4
 INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
 PROGRAMA 3: REDUCCION DE LA DEMANDA
 AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

Filtro	Cód.	Detalle	Presup. Ajustado	Gastos												Total Gastos	Reserva	Total Gastos Reserva	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.
				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre									
Grupo	01	Actividades de capacitación	30 000 000	0	2 985 378	10 098 590	37 500	1 160 750	2 776 603	6 857 474	799 650	262 000	24 977 945	4 955 555	29 933 500	5 022 055	66 500	83%			
Partida	2	MATERIALES Y SUMINISTROS	7 210 000	0	18 885	0	0	0	47 280	0	0	150 000	216 165	0	216 165	6 993 835	6 993 835	3%			
Sub Partida	01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	150 000	0	150 000	850 000	850 000	15%			
Grupo	04	Tintas, pinturas y diluyentes	850 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850 000	850 000	0%			
Sub Partida	99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	6 210 000	0	18 885	0	0	0	47 280	0	0	0	66 165	0	66 165	6 143 835	6 143 835	1%			
Grupo	01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	3 710 000	0	18 885	0	0	0	0	0	0	0	18 885	0	18 885	3 691 115	3 691 115	1%			
Grupo	02	Útiles y mater. médico, hospitalario y de invest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%			
Grupo	03	Productos de papel, cartón e impresos	790 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790 000	790 000	0%			
Grupo	07	Útiles y materiales de cocina y comedor	500 000	0	0	0	0	0	47 280	0	0	0	47 280	0	47 280	452 720	452 720	9%			
Grupo	99	Otros útiles, materiales y suministros	1 210 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 210 000	1 210 000	0%			
Partida	5	BIENES DURADEROS	180 000 000	0	3 690 512	0	0	0	0	6 539 000	2 490 000	0	12 719 512	6 615 818	19 335 330	167 280 488	160 664 670	7%			
Sub Partida	01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	180 000 000	0	3 690 512	0	0	0	0	6 539 000	2 490 000	0	12 719 512	6 615 818	19 335 330	167 280 488	160 664 670	7%			
Grupo	03	Equipo de comunicación	10 000 000	0	3 690 512	0	0	0	0	0	0	0	3 690 512	0	3 690 512	6 309 488	6 309 488	37%			
Grupo	04	Equipo y mobiliario de oficina	10 000 000	0	0	0	0	0	0	1 972 000	2 490 000	0	4 462 000	2 961 638	7 423 638	5 538 000	2 576 362	45%			
Grupo	05	Equipo y programas de cómputo	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 654 180	3 654 180	10 000 000	6 345 820	0%			
Grupo	06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Grupo	07	Equipo y mobiliario educac., deportivo y recreativo	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000 000	100 000 000	0%			
Grupo	99	Maquinaria y equipo diverso	50 000 000	0	0	0	0	0	0	4 567 000	0	0	4 567 000	0	4 567 000	45 433 000	45 433 000	9%			
Sub Partida	99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%			
Grupo	03	Bienes intangibles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%			
Grupo	99	Otros bienes duraderos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%			
Partida	6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 656 740 622	0	0	0	0	724 367 425	0	0	0	140 000 000	864 367 425	0	864 367 425	792 373 197	792 373 197	52%			
Sub Partida	01	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	724 367 425	0	0	0	0	724 367 425	0	0	0	0	724 367 425	0	724 367 425	0	0	100%			
Grupo	01	Transf. corrientes al Gobierno Central	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Grupo	02	Transf. corrientes a Órganos Desconcentrados	724 367 425	0	0	0	0	724 367 425	0	0	0	0	724 367 425	0	724 367 425	0	0	100%			
Grupo	03	Transf. corrientes a Instituciones Desc. no Empresariales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%			
Sub Partida	04	TRANS. CORR. ENT. PRIV. SIN FINES LUCRO	932 373 197	0	0	0	0	0	0	0	0	140 000 000	140 000 000	0	140 000 000	792 373 197	792 373 197	15%			
Grupo	01	Transferencias corrientes a asociaciones	70 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000	0	0	100%			
Grupo	02	Transferencias corrientes a fundaciones	862 373 197	0	0	0	0	0	0	0	0	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000	792 373 197	792 373 197	8%			
Sub Partida	07	TRANSF. CORR. AL SECTOR EXTERNO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%			
Grupo	01	Transf. Corr. a organismos internacionales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%			
			2 138 668 609	32 195 486	28 430 189	26 627 024	21 929 476	743 205 762	17 581 522	30 529 418	19 917 656	156 303 093	1 076 719 626	14 986 727	1 091 706 353	1 061 948 983	1 046 962 257	50%			

ANEXO 5
 INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
 TOTAL INSTITUCIONAL
 AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

Filtro	Código	Detalle	Presup. Ajustado	Gastos						Julio	Agosto	Septiembre	Total Gastos	Reserva	Total Gastos	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.
				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio									
Partida	0	REMUNERACIONES	2 754 445 137	339 932 874	236 720 191	199 996 718	199 572 186	194 822 866	195 063 873	194 718 981	197 586 765	196 878 066	1 955 292 519	79 932	1 955 372 451	799 152 618	799 072 687	71%
Sub Partida	01	REMUNERACIONES BÁSICAS	852 028 160	70 685 554	70 645 792	70 529 779	72 007 138	69 255 331	68 886 278	69 138 906	69 528 516	69 400 934	630 078 229	-	630 078 229	221 949 931	221 949 931	74%
Grupo	01	Sueldos para cargos fijos	852 028 160	70 685 554	70 645 792	70 529 779	72 007 138	69 255 331	68 886 278	69 138 906	69 528 516	69 400 934	630 078 229	-	630 078 229	221 949 931	221 949 931	74%
Sub Partida	03	INCENTIVOS SALARIALES	1 492 390 254	236 954 440	104 680 054	97 268 236	95 461 001	93 198 866	94 775 192	93 944 307	96 534 264	95 377 190	1 008 193 550	-	1 008 193 550	484 196 704	484 196 704	68%
Grupo	01	Retribución por años servidos	276 777 205	22 647 642	22 620 297	22 360 833	22 290 818	21 688 526	23 735 795	22 637 731	22 920 653	23 501 606	204 403 900	-	204 403 900	72 373 306	72 373 306	74%
Grupo	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	483 850 830	31 620 277	49 028 011	40 218 493	40 233 099	39 330 472	39 020 676	39 148 437	40 952 643	39 529 701	359 081 809	-	359 081 809	124 769 021	124 769 021	74%
Grupo	03	Decimotercer mes	182 347 258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182 347 258	182 347 258	0%
Grupo	04	Salario escolar	151 779 725	151 355 181	35 364	19 224	6 988	-	-	-	-	-	151 416 757	-	151 416 757	362 968	362 968	100%
Grupo	99	Otros incentivos salariales	397 635 235	31 331 340	32 996 383	34 669 686	32 930 095	32 179 869	32 018 720	32 158 139	32 660 968	32 345 884	293 291 083	-	293 291 083	104 344 152	104 344 152	74%
Sub Partida	04	CON. PATR. DESARR./ SEGURIDAD SOCIAL	208 887 664	16 288 443	30 927 526	16 240 941	16 193 199	16 326 668	15 839 287	15 956 998	15 900 612	16 191 123	159 864 797	79 932	159 944 729	49 022 867	48 942 936	77%
Grupo	01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	198 044 707	15 453 133	29 417 330	15 408 067	15 362 772	15 489 403	15 027 014	15 138 686	15 085 197	15 360 807	151 742 409	-	151 742 409	46 302 298	46 302 298	77%
Grupo	05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	10 842 957	835 310	1 510 196	832 874	830 427	837 265	812 273	818 312	815 415	830 316	8 122 388	79 932	8 202 320	2 720 569	2 640 637	75%
Sub Partida	05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	201 139 059	16 004 437	30 466 818	15 957 762	15 910 848	16 042 001	15 563 116	15 678 770	15 623 373	15 908 818	157 155 943	-	157 155 943	43 983 116	43 983 116	78%
Grupo	01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la C.C.S.S	106 732 445	8 486 694	16 155 680	8 461 944	8 437 069	8 506 613	8 252 674	8 314 003	8 284 627	8 435 989	83 335 293	-	83 335 293	23 397 152	23 397 152	78%
Grupo	02	Aporte Patr. Régimen Obligatorio de Pensiones Complem.	31 528 871	2 505 916	4 770 383	2 498 606	2 491 258	2 511 795	2 436 814	2 454 920	2 446 248	2 490 942	24 606 882	-	24 606 882	6 921 989	6 921 989	78%
Grupo	03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	62 877 743	5 011 827	9 540 755	4 997 212	4 982 521	5 023 593	4 873 628	4 909 847	4 892 498	4 981 887	49 213 768	-	49 213 768	13 663 975	13 663 975	78%
Partida	1	SERVICIOS	917 569 802	67 561 210	40 162 761	46 739 299	33 685 125	67 087 066	34 401 978	40 607 925	37 591 401	38 213 014	406 049 779	206 769 378	612 819 157	511 520 023	304 750 645	44%
Sub Partida	01	ALQUILERES	97 205 124	12 299 000	14 042 564	12 396 159	12 125 359	11 956 959	-	12 432 918	11 679 559	253 559	87 186 077	-	87 186 077	10 019 047	10 019 047	90%
Grupo	01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	89 996 625	12 299 000	12 193 600	12 142 600	11 871 800	11 703 400	-	11 545 800	11 426 000	-	83 182 200	-	83 182 200	6 814 425	6 814 425	92%
Grupo	02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	625 000	-	-	-	-	-	-	380 000	-	-	380 000	-	380 000	245 000	245 000	61%
Grupo	03	Alquiler de equipo de cómputo	2 282 031	-	507 118	253 559	253 559	253 559	-	507 118	253 559	253 559	2 282 031	-	2 282 031	-	-	100%
Grupo	04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	605 747	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	605 747	605 747	0%
Grupo	99	Otros alquileres	3 695 721	-	1 341 846	-	-	-	-	-	-	-	1 341 846	-	1 341 846	2 353 875	2 353 875	36%
Sub Partida	02	SERVICIOS BÁSICOS	55 584 576	1 230 104	5 162 951	8 335 857	4 826 936	4 795 872	4 982 291	1 718 326	8 801 076	2 169 284	42 022 696	242 443	42 265 140	13 561 880	13 319 436	76%
Grupo	01	Servicio de agua y alcantarillado	4 554 383	-	292 925	773 342	355 803	328 409	383 727	35 292	928 981	454 738	3 553 217	-	3 553 217	1 001 166	1 001 166	78%
Grupo	02	Servicio de energía eléctrica	28 919 940	-	2 601 445	4 225 585	2 227 815	2 317 950	2 599 345	646 915	4 484 330	729 325	19 832 710	-	19 832 710	9 087 230	9 087 230	69%
Grupo	03	Servicio de correo	1 239 447	71 080	20 920	216 162	-	74 827	1 580	319 827	-	41 958	746 354	15 000	761 354	493 093	478 093	60%
Grupo	04	Servicio de telecomunicaciones	18 774 802	1 159 024	2 247 661	3 120 768	2 243 318	2 074 686	1 997 639	716 291	3 387 765	943 263	17 890 415	227 443	18 117 859	884 387	656 944	95%
Grupo	99	Otros servicios básicos	2 096 003	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 096 003	2 096 003	0%
Sub Partida	03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	15 362 940	2 212	162 917	206 100	608	1 202	-	-	-	432 338	805 377	3 224 530	4 029 907	14 557 563	11 333 033	5%
Grupo	01	Información	4 212 010	-	-	-	-	-	-	-	-	431 750	431 750	3 209 970	3 641 720	3 780 260	570 290	10%
Grupo	02	Publicidad y propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupo	03	Impresión, encuadernación y otros	10 940 070	2 212	162 310	166 060	-	-	-	-	-	-	330 582	14 560	345 142	10 609 488	10 594 928	3%
Grupo	06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	110 860	-	607	-	608	1 202	-	-	-	-	588	3 005	3 005	107 855	107 855	3%
Grupo	07	Servicios de transferencia electrónica de información	100 000	-	-	40 040	-	-	-	-	-	-	40 040	-	40 040	59 960	59 960	40%
Sub Partida	04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	329 774 071	6 773 100	16 889 316	13 813 895	10 962 443	12 620 436	20 291 135	15 073 338	12 879 856	7 336 085	116 639 603	57 840 214	174 479 818	213 134 468	155 294 253	35%
Grupo	06	Servicios generales	312 739 071	6 773 100	16 861 826	13 800 150	5 546 548	12 606 691	19 758 899	15 032 748	12 866 111	7 308 595	110 554 667	53 613 834	164 168 502	202 184 404	148 570 569	35%
Grupo	99	Otros servicios de gestión y apoyo	17 035 000	-	27 490	13 745	5 415 895	13 745	532 236	40 590	13 745	27 490	6 084 936	4 226 380	10 311 316	10 950 064	6 723 684	36%
Sub Partida	05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	15 875 150	63 400	206 250	890 130	506 974	1 433 921	783 055	1 258 235	2 064 440	771 965	7 978 370	409 192	8 387 562	7 896 780	7 487 588	50%
Grupo	01	Transporte dentro del país	765 300	9 400	-	21 780	21 750	10 595	38 205	25 075	16 410	75 015	218 230	2 320	220 550	547 070	544 750	29%

ANEXO 5
INSTITUTO COSTARRICENSE SOBRE DROGAS
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL POR PARTIDA
TOTAL INSTITUCIONAL
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

Filtro	Códig	Detalle	Presup. Ajustado	Gastos									Total Gastos	Reserva	Total Gastos	Disponible sin reserva	Disponible con reserva	Ejec.	
				Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre							
Grupo	06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	160 800 000	-	-	-	-	-	-	-	107 036 420	-	-	107 036 420	-	107 036 420	53 763 580	53 763 580	67%
Grupo	07	Útiles y materiales de cocina y comedor	500 000	-	-	-	-	-	-	47 280	-	-	-	47 280	-	47 280	452 720	452 720	9%
Grupo	99	Otros útiles, materiales y suministros	1 318 000	-	-	-	-	101 700	-	-	-	-	-	101 700	-	101 700	1 216 300	1 216 300	8%
Partida	5	BIENES DURADEROS	488 642 961	-	3 735 530	-	-	220 785	2 899 380	7 187 650	2 587 540	5 562 342	22 193 227	114 856 440	137 049 667	466 449 734	351 593 294	5%	
Sub Partida	01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	398 751 091	-	3 720 152	-	-	220 785	2 899 380	7 187 650	2 587 540	5 562 342	22 177 849	34 979 949	57 157 798	376 573 242	341 593 293	6%	
Grupo	01	Maquinaria y equipo para la producción	20 500 000	-	-	-	-	-	-	390 000	-	-	-	390 000	110 000	500 000	20 110 000	20 000 000	2%
Grupo	02	Equipo de transporte	100 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000 000	100 000 000	0%
Grupo	03	Equipo de comunicación	41 639 221	-	3 690 512	-	-	40 785	-	-	-	-	-	3 731 297	9 410 888	13 142 185	37 907 924	28 497 036	9%
Grupo	04	Equipo y mobiliario de oficina	14 140 990	-	-	-	-	-	-	318 811	1 972 000	2 587 540	177 369	5 055 720	4 448 058	9 503 778	9 085 270	4 637 212	36%
Grupo	05	Equipo y programas de cómputo	50 549 880	-	29 640	-	-	-	-	-	-	-	-	5 384 973	5 414 613	16 047 661	21 462 274	45 135 267	11%
Grupo	06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 995 500	1 995 500	2 000 000	4 500	0%
Grupo	07	Equipo y mobiliario educac., deportivo y recreativo	100 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000 000	100 000 000	0%
Grupo	99	Maquinaria y equipo diverso	69 921 000	-	-	-	-	180 000	2 190 569	5 215 650	-	-	-	7 586 219	2 967 842	10 554 061	62 334 781	59 366 939	11%
Sub Partida	02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	89 876 492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 876 492	79 876 492	89 876 492	10 000 001	0%	
Grupo	99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	89 876 492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 876 492	79 876 492	89 876 492	10 000 001	0%	
Sub Partida	99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	15 378	-	15 378	-	-	-	-	-	-	-	-	15 378	15 378	-	-	100%	
Grupo	03	Bienes intangibles	15 378	-	15 378	-	-	-	-	-	-	-	-	15 378	-	15 378	-	-	100%
Grupo	99	Otros bienes duraderos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	####
Partida	6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 708 399 580	-	-	630 000	-	724 367 425	-	2 391 925	-	140 000 000	867 389 350	-	867 389 350	841 010 231	841 010 231	51%	
Sub Partida	01	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	727 976 383	-	-	-	-	724 367 425	-	-	-	-	724 367 425	-	724 367 425	3 608 958	3 608 958	100%	
Grupo	01	Transf. corrientes al Gobierno Central	3 608 958	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 608 958	3 608 958	0%	
Grupo	02	Transf. corrientes a Órganos Desconcentrados	724 367 425	-	-	-	-	724 367 425	-	-	-	-	-	-	-	724 367 425	0	0	100%
Sub Partida	04	TRANSF. CORR. AL SECTOR PRIVADO SIN FINES LUCRO	932 373 197	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140 000 000	140 000 000	-	140 000 000	792 373 197	792 373 197	15%
Grupo	01	Transferencias corrientes a asociaciones	70 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 000 000	70 000 000	-	70 000 000	-	-	100%
Grupo	02	Transferencias corrientes a fundaciones	862 373 197	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 000 000	70 000 000	-	70 000 000	792 373 197	792 373 197	8%
Sub Partida	06	OTRAS TRANSF. CORR. SECTOR PRIVADO	21 050 000	-	-	630 000	-	-	-	-	-	-	630 000	-	630 000	20 420 000	20 420 000	3%	
Grupo	01	Indemnizaciones	21 050 000	-	-	630 000	-	-	-	-	-	-	630 000	-	630 000	20 420 000	20 420 000	3%	
Grupo	02	Reintegros o devoluciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sub Partida	07	TRANSF. CORR. AL SECTOR EXTERNO	27 000 000	-	-	-	-	-	-	2 391 925	-	-	2 391 925	-	2 391 925	24 608 075	24 608 075	9%	
Grupo	01	Transf. Corr. a organismos internacionales	27 000 000	-	-	-	-	-	-	2 391 925	-	-	2 391 925	-	2 391 925	24 608 075	24 608 075	9%	
Partida	9	CUENTAS ESPECIALES	100 000 000	3 000 000	18 603 302	3 000 000	3 000 000	6 000 000	4 800 000	31 488 000	13 000 000	-	82 891 302	-	82 891 302	17 108 698	17 108 698	83%	
Sub Partida	01	CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS	100 000 000	3 000 000	18 603 302	3 000 000	3 000 000	6 000 000	4 800 000	31 488 000	13 000 000	-	82 891 302	-	82 891 302	17 108 698	17 108 698	83%	
Grupo	01	Gastos confidenciales	100 000 000	3 000 000	18 603 302	3 000 000	3 000 000	6 000 000	4 800 000	31 488 000	13 000 000	-	82 891 302	-	82 891 302	17 108 698	17 108 698	83%	
			6 173 060 000	410 499 524	300 477 881	250 789 501	238 068 105	994 998 276	237 590 361	385 932 300	254 941 835	384 356 422	3 457 654 204	324 867 674	3 782 521 878	2 715 405 796	2 390 538 122	56%	

ANEXO 6
 PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 01-2019
 PROGRAMA 1: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
 EN COLONES CORRIENTES

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	PRESUP. AJUSTADO	MES										TOTAL GASTO EFECTIVO	RESERVA	TOTAL GASTO	DISPONIBLE CON RESERVA
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE					
1 GASTOS CORRIENTES	1 319 800 357	146 736 549	113 562 636	99 782 979	99 648 832	105 735 099	90 394 354	100 551 056	109 482 418	91 209 344	957 103 268	439 828	957 543 096	362 257 261	
1.1 GASTOS DE CONSUMO	1 319 800 357	146 736 549	113 562 636	99 782 979	99 648 832	105 735 099	90 394 354	100 551 056	109 482 418	91 209 344	957 103 268	439 828	957 543 096	362 257 261	
1.1.1 REMUNERACIONES	1 239 833 468	146 033 904	110 529 209	89 252 694	89 683 597	87 082 039	88 452 340	88 802 337	89 809 168	89 023 479	878 668 768	-	878 668 768	361 164 700	
1.1.1.1 Sueldos y salarios	1 049 015 299	131 217 931	82 324 811	74 479 929	74 954 260	72 231 294	74 044 918	74 287 847	75 345 963	74 296 027	733 182 979	-	733 182 979	315 832 320	
1.1.1.2 Contribuciones sociales	190 818 169	14 815 973	28 204 398	14 772 765	14 729 337	14 850 745	14 407 422	14 514 490	14 463 204	14 727 453	145 485 788	-	145 485 788	45 332 380	
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	79 966 889	702 645	3 033 427	10 530 284	9 965 235	18 653 061	1 942 013	11 748 719	19 673 251	2 185 864	78 434 500	439 828	78 874 329	1 092 561	
1.2 INTERESES															
1.2.1 Internos															
1.2.2 Externos															
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES															
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público															
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado															
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo															
2 GASTOS DE CAPITAL	500 000	-	-	-	-	-	390 000	-	-	-	390 000	110 000	500 000	-	
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL															
2.1.1 Edificaciones															
2.1.2 Vías de comunicación															
2.1.3 Obras urbanísticas															
2.1.4 Instalaciones															
2.1.5 Otras obras															
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	500 000	-	-	-	-	-	390 000	-	-	-	390 000	110 000	500 000	-	
2.2.1 Maquinaria y equipo	500 000	-	-	-	-	-	390 000	-	-	-	390 000	110 000	500 000	-	
2.2.2 Terrenos															
2.2.3 Edificios															
2.2.4 Intangibles															
2.2.5 Activos de valor															
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL															
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público															
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado															
2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo															
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS															
3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS															
3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES															
3.3 AMORTIZACIÓN															
3.3.1 Amortización interna															
3.3.2 Amortización externa															
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN															
TOTAL	1 320 300 357	146 736 549	113 562 636	99 782 979	99 648 832	105 735 099	90 784 354	100 551 056	109 482 418	91 209 344	957 493 268	549 828	958 043 096	362 257 261	

ANEXO 7
 PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 01-2019
 PROGRAMA 2: CONTROL DE LA OFERTA
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
 EN COLONES CORRIENTES

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	PRESUP. AJUSTADO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL GASTO EFECTIVO	RESERVA	TOTAL GASTO	DISPONIBLE CON RESERVA
1 GASTOS CORRIENTES	2 405 948 073	231 567 489	158 440 038	124 379 499	116 489 797	145 836 629	126 715 105	254 203 175	125 444 220	131 281 642	1 414 357 595	201 200 496	1 615 558 092	790 389 981
1.1 GASTOS DE CONSUMO	2 354 289 115	231 567 489	158 440 038	123 749 499	116 489 797	145 836 629	126 715 105	251 811 251	125 444 220	131 281 642	1 411 335 671	201 200 496	1 612 536 167	741 752 947
1.1.1 REMUNERACIONES	1 289 182 172	161 935 287	106 050 836	95 471 795	94 528 337	92 623 229	92 606 764	91 768 534	92 978 459	92 509 608	920 472 849	-	920 472 849	368 709 323
1.1.1.1 Sueldos y salarios	1 105 795 074	147 555 268	78 676 341	81 133 712	80 232 404	78 209 461	78 623 273	77 681 127	78 940 829	78 215 504	779 267 920	-	779 267 920	326 527 154
1.1.1.2 Contribuciones sociales	183 387 098	14 380 019	27 374 495	14 338 082	14 295 932	14 413 768	13 983 490	14 087 408	14 037 631	14 294 104	141 204 929	-	141 204 929	42 182 169
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1 065 106 943	69 632 201	52 389 202	28 277 704	21 961 461	53 213 400	34 108 342	160 042 717	32 465 761	38 772 035	490 862 822	201 200 496	692 063 318	373 043 624
1.2 INTERESES														
1.2.1 Internos														
1.2.2 Externos														
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	51 658 958	-	-	630 000	-	-	-	2 391 925	-	-	3 021 925	-	3 021 925	48 637 033
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	3 608 958	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 608 958
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	21 050 000	-	-	630 000	-	-	-	-	-	-	630 000	-	630 000	20 420 000
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	27 000 000	-	-	-	-	-	-	2 391 925	-	-	2 391 925	-	2 391 925	24 608 075
2 GASTOS DE CAPITAL	308 142 961	-	45 018	-	-	220 785	2 509 380	648 650	97 540	5 562 342	9 083 715	108 130 622	117 214 337	190 928 624
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	89 876 492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 876 492	79 876 492	10 000 001
2.1.1 Edificaciones														
2.1.2 Vías de comunicación														
2.1.3 Obras urbanísticas														
2.1.4 Instalaciones														
2.1.5 Otras obras	89 876 492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 876 492	79 876 492	10 000 001
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	218 266 469	-	45 018	-	-	220 785	2 509 380	648 650	97 540	5 562 342	9 083 715	28 254 131	37 337 846	180 928 623
2.2.1 Maquinaria y equipo	218 251 091	-	29 640	-	-	220 785	2 509 380	648 650	97 540	5 562 342	9 068 337	28 254 131	37 322 468	180 928 623
2.2.2 Terrenos														
2.2.3 Edificios														
2.2.4 Intangibles	15 378	-	15 378	-	-	-	-	-	-	-	15 378	-	15 378	-
2.2.5 Activos de valor														
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL														
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público														
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado														
2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo														
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS														
3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS														
3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES														
3.3 AMORTIZACIÓN														
3.3.1 Amortización interna														
3.3.2 Amortización externa														
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN														
TOTAL	2 714 091 034	231 567 489	158 485 056	124 379 499	116 489 797	146 057 414	129 224 485	254 851 825	125 541 760	136 843 984	1 423 441 310	309 331 119	1 732 772 429	981 318 604

ANEXO 8
 PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 01-2019
 PROGRAMA 3: REDUCCIÓN DE LA DEMANDA
 PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
 EN COLONES CORRIENTES

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	PRESUP. AJUSTADO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL GASTO EFECTIVO	RESERVA	TOTAL GASTO	DISPONIBLE CON RESERVA
1 GASTOS CORRIENTES	1 958 668 609	32 195 486	24 739 677	26 627 024	21 929 476	743 205 762	17 581 522	23 990 418	17 427 656	156 303 093	1 064 000 114	8 370 909	1 072 371 023	886 297 587
1.1 GASTOS DE CONSUMO	301 927 987	32 195 486	24 739 677	26 627 024	21 929 476	18 838 337	17 581 522	23 990 418	17 427 656	16 303 093	199 632 689	8 370 909	208 003 598	93 924 389
1.1.1 REMUNERACIONES	225 429 497	31 963 682	20 140 146	15 272 229	15 360 252	15 117 598	14 004 769	14 148 109	14 799 138	15 344 978	156 150 902	79 932	156 230 834	69 198 663
1.1.1.1 Sueldos y salarios	189 608 041	28 866 795	14 324 695	12 184 374	12 281 474	12 013 442	10 993 278	11 114 239	11 775 988	12 266 594	125 820 879	-	125 820 879	63 787 161
1.1.1.2 Contribuciones sociales	35 821 457	3 096 887	5 815 451	3 087 856	3 078 778	3 104 155	3 011 490	3 033 870	3 023 150	3 078 384	30 330 023	79 932	30 409 954	5 411 502
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	76 498 490	231 804	4 599 530	11 354 795	6 569 223	3 720 739	3 576 753	9 842 309	2 628 519	958 115	43 481 787	8 290 977	51 772 764	24 725 726
1.2 INTERESES														
1.2.1 Internos														
1.2.2 Externos														
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 656 740 622	-	-	-	-	724 367 425	-	-	-	140 000 000	864 367 425	-	864 367 425	792 373 197
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	724 367 425	-	-	-	-	724 367 425	-	-	-	-	724 367 425	-	724 367 425	0
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	932 373 197	-	-	-	-	-	-	-	-	140 000 000	140 000 000	-	140 000 000	792 373 197
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 GASTOS DE CAPITAL	180 000 000	-	3 690 512	-	-	-	-	6 539 000	2 490 000	-	12 719 512	6 615 818	19 335 330	160 664 670
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1 Edificaciones														
2.1.2 Vías de comunicación														
2.1.3 Obras urbanísticas														
2.1.4 Instalaciones														
2.1.5 Otras obras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	180 000 000	-	3 690 512	-	-	-	-	6 539 000	2 490 000	-	12 719 512	6 615 818	19 335 330	160 664 670
2.2.1 Maquinaria y equipo	180 000 000	-	3 690 512	-	-	-	-	6 539 000	2 490 000	-	12 719 512	6 615 818	19 335 330	160 664 670
2.2.2 Terrenos														
2.2.3 Edificios														
2.2.4 Intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.5 Activos de valor														
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL														
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público														
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado														
2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo														
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS														
3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS														
3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES														
3.3 AMORTIZACIÓN														
3.3.1 Amortización interna														
3.3.2 Amortización externa														
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN														
TOTAL	2 138 668 609	32 195 486	28 430 189	26 627 024	21 929 476	743 205 762	17 581 522	30 529 418	19 917 656	156 303 093	1 076 719 626	14 986 727	1 091 706 353	1 046 962 257

ANEXO 9
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 01-2019
TOTAL INSTITUCIONAL POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO
PRESUPUESTO AJUSTADO Y GASTO TOTAL
EN COLONES CORRIENTES

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	PRESUP. AJUSTADO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL GASTO EFECTIVO	RESERVA	TOTAL GASTO	DISPONIBLE CON RESERVA
1 GASTOS CORRIENTES	5 684 417 039	410 499 524	296 742 351	250 789 501	238 068 105	994 777 491	234 690 981	378 744 650	252 354 295	378 794 080	3 435 460 977	210 011 234	3 645 472 211	2 038 944 828
1.1 GASTOS DE CONSUMO	3 976 017 459	410 499 524	296 742 351	250 159 501	238 068 105	270 410 066	234 690 981	376 352 725	252 354 295	238 794 080	2 568 071 628	210 011 234	2 778 082 861	1 197 934 598
1.1.1 REMUNERACIONES	2 754 445 137	339 932 874	236 720 191	199 996 718	199 572 186	194 822 866	195 063 873	194 718 981	197 586 765	196 878 066	1 955 292 519	79 932	1 955 372 451	799 072 687
1.1.1.1 Sueldos y salarios	2 344 418 414	307 639 994	175 325 847	167 798 015	167 468 139	162 454 197	163 661 470	163 083 213	166 062 780	164 778 125	1 638 271 779	-	1 638 271 779	706 146 635
1.1.1.2 Contribuciones sociales	410 026 724	32 292 880	61 394 344	32 198 703	32 104 047	32 368 669	31 402 403	31 635 768	31 523 985	32 099 941	317 020 740	79 932	317 100 672	92 926 052
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1 221 572 322	70 566 650	60 022 160	50 162 783	38 495 919	75 587 199	39 627 108	181 633 745	54 767 530	41 916 014	612 779 109	209 931 302	822 710 411	398 861 911
1.2 INTERESES														
1.2.1 Internos														
1.2.2 Externos														
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 708 399 580	-	-	630 000	-	724 367 425	-	2 391 925	-	140 000 000	867 389 350	-	867 389 350	841 010 231
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	727 976 383	-	-	-	-	724 367 425	-	-	-	-	724 367 425	-	724 367 425	3 608 958
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	953 423 197	-	-	630 000	-	-	-	-	-	140 000 000	140 630 000	-	140 630 000	812 793 197
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	27 000 000	-	-	-	-	-	-	2 391 925	-	-	2 391 925	-	2 391 925	24 608 075
2 GASTOS DE CAPITAL	488 642 961	-	3 735 530	-	-	220 785	2 899 380	7 187 650	2 587 540	5 562 342	22 193 227	114 856 440	137 049 667	351 593 294
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	89 876 492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 876 492	79 876 492	10 000 001
2.1.1 Edificaciones														
2.1.2 Vías de comunicación														
2.1.3 Obras urbanísticas														
2.1.4 Instalaciones														
2.1.5 Otras obras	89 876 492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 876 492	79 876 492	10 000 001
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	398 766 469	-	3 735 530	-	-	220 785	2 899 380	7 187 650	2 587 540	5 562 342	22 193 227	34 979 949	57 173 176	341 593 293
2.2.1 Maquinaria y equipo	398 751 091	-	3 720 152	-	-	220 785	2 899 380	7 187 650	2 587 540	5 562 342	22 177 849	34 979 949	57 157 798	341 593 293
2.2.2 Terrenos														
2.2.3 Edificios														
2.2.4 Intangibles	15 378	-	15 378	-	-	-	-	-	-	-	15 378	-	15 378	-
2.2.5 Activos de valor														
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL														
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público														
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado														
2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo														
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS														
3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS														
3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES														
3.3 AMORTIZACIÓN														
3.3.1 Amortización interna														
3.3.2 Amortización externa														
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN														
TOTAL	6 173 060 000	410 499 524	300 477 881	250 789 501	238 068 105	994 998 276	237 590 361	385 932 300	254 941 835	384 356 422	3 457 654 204	324 867 674	3 782 521 878	2 390 538 122