
Liquidación Presupuestaria del Fodesaf Periodo 2020



Departamento de Presupuesto

Enero 2021



TABLA DE CONTENIDO

INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA	2
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020.....	2
PRESENTACIÓN	2
RESULTADOS SOBRE LA GESTIÓN ECONÓMICA.....	4
I. INGRESOS	4
1.1. Presupuesto de Ingresos	4
1.2. Ingresos Reales	4
II. EGRESOS	6
2.1. Presupuesto de Egresos	6
2.2. Egresos reales	6
III. SUPERÁVIT	11
IV. MODIFICACIONES Y PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS	11
IV. ANEXOS	15



INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

PRESENTACIÓN

De conformidad con el artículo N° 19 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y de las disposiciones generales sobre los Procedimientos para la Aplicación y Seguimiento de la Política Presupuestaria del año 2020 y a la Directriz emitida mediante oficio N°06617 (DFOE-SOC-0525) del 04 de mayo del año 2020, la Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Desaf) presenta a conocimiento del Ente Contralor y de la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, el informe de la liquidación presupuestaria al 31 de diciembre del periodo 2020 del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Fodesaf).

Durante este año, se transfirieron recursos efectivos del Fodesaf a 16 instituciones del Estado y dos asociaciones privadas, que han ejecutado 28 programas y proyectos sociales con cobertura nacional, en los sectores de vivienda, educación, salud y nutrición y protección social.

El 69,86% de los recursos del Fodesaf, se giraron a instituciones mencionadas en la Ley 8783 (con un porcentaje mínimo, fijo o monto específico); el 24,63% fueron transferencias adicionales a dichas instituciones citadas en la Ley; y, el restante 5,51% fue girado a otras instituciones y programas sociales que han definido las autoridades del sector social, conforme a las prioridades de la actual administración.

Los resultados de la presente liquidación presupuestaria, se derivan del balance de ingresos y egresos que se dio durante la ejecución el ejercicio económico 2020, en el que se reflejan tanto los ingresos presupuestados, los ingresos efectivos del Fodesaf, así como las sumas giradas a las diferentes instituciones y los programas financiados con recursos del Fondo, como se aprecia en el resumen que se presenta a continuación.

Presupuesto de Ingresos	641 477 783 928,12
Ingresos Reales del Período	621 483 195 493,60
Déficit de Ingresos	19 994 588 434,52
Presupuesto de Egresos	641 477 783 928,12
Egresos Reales	613 078 982 002,80
Superávit de Egresos	28 398 801 925,32
Superávit Acumulado al 30-11-2020	8 404 213 490,80



La gestión económica correspondiente al año 2020, muestra que los ingresos reales del Fodesaf fueron de un 96,98% del presupuesto modificado (ordinarios y extraordinarios) y los egresos reales de un 95,57%, quedando un disponible de efectivo al cierre de dicho periodo de un 1,31%.

No se omite manifestar nuestra disposición de ampliar o aclarar cualquier aspecto de este informe.

Natalia Álvarez Rojas
Viceministra de Trabajo y Seguridad Social
Área Social

Greivin Hernández González
Director General

RESULTADOS SOBRE LA GESTIÓN ECONÓMICA

I. INGRESOS

1.1. Presupuesto de Ingresos

Para el ejercicio económico 2020, el presupuesto modificado de ingresos del Fodesaf, fue de ¢641 477,78 millones, que corresponde a ¢649 949,38 millones del presupuesto inicial, (- ¢5 054,43) millones del presupuesto extraordinario N°1-2020 y (-9 329,16) millones del presupuesto extraordinario N°2-2020 y 5 911,98 millones del presupuesto extraordinario N°3-2020; los cuales fueron aprobados por la Contraloría General de la República mediante oficios N°20267 (DFOE-SOC-1383), N°12436 (DFOE-SOC-0808), N°14067 (DFOE-SOC-0906) y N°19970 (DFOE-SOC-1257), de fechas 19 de diciembre del 2019, 12 de agosto 2020, 11 de setiembre 2020 y 16 diciembre 2020, respectivamente.

1.2. Ingresos Reales

De estos recursos presupuestados, el Fodesaf obtuvo ingresos efectivos durante el periodo 2020, por ¢621 483,19 millones, monto que representa el 96,88% con respecto a los ingresos presupuestados.

En la Tabla N°1, se presenta el detalle de los ingresos reales al 31 de diciembre de los años 2019 y 2020, para mostrar las variaciones absolutas y porcentuales en comparación al año anterior.

Tabla N°1
Costa Rica, Fodesaf: Comparativo Ingresos Reales
años 2019 - 2020
(Millones de colones)

Detalle	Año 2019	Año 2020	Diferencia Absoluta	Diferencia %	%
					2020
Recargo sobre planillas	364 975,81	360 496,72	-4 479,09	-1,23%	58,01%
Recuperación patronos morosos*	2 658,35	3 245,79	587,44	22,10%	0,52%
Renta factores productivos financieros (intereses)	0,63	0,72	0,09	14,29%	0,00%
Impuesto del Valor Agregado	255 583,00	226 253,84	-29 329,16	-11,48%	36,41%
Reintegros Unidades Ejecutoras	11 209,42	6 169,53	-5 039,89	-44,96%	0,99%
Superávit	34 925,08	25 316,59	-9 608,49	-27,51%	4,07%
TOTAL	669 352,29	621 483,19	-47 869,10	-7,15%	100,00%

Fuente: Registros presupuestarios Departamento de Presupuesto.

*No incluye la recuperación que a partir del 2015 empezó a realizar la CCSS, de las deudas nuevas de los patronos morosos.

De la tabla anterior se logra determinar la siguiente información:

Los ingresos del periodo 2020 disminuyeron en ¢47 869,10 millones con respecto al año 2019, lo que representa una deducción del 7,15%. El porcentaje de incremento del año 2019 respecto al año anterior (2018) fue de un 4,95%.

La mayor disminución de los ingresos efectivos entre los años 2019 y 2020, fue la transferencia del Presupuesto de la República, por parte del Ministerio de Hacienda, proveniente del Impuesto del Valor Agregado (IVA), ésta se redujo en ₡29 329,16 millones, es decir, un 11,48%.

Los ingresos por el rubro por Recargo sobre Planillas, (Ley 5662, y su reforma Ley 8783), mostraron una deducción de ₡4 479,09 millones, es decir un 1,23% en relación al periodo 2019.

Los ingresos por Recuperación de Patronos Morosos se incrementaron en ₡587,44 para un 22,10% con respecto al año 2019. Es importante indicar, que a partir del 2015 la Caja Costarricense del Seguro Social asumió el cobro por dicho concepto y a la Desaf únicamente le corresponde cobrar la deuda de los años anteriores, de conformidad con directrices emitidas por la Contraloría General de la República.

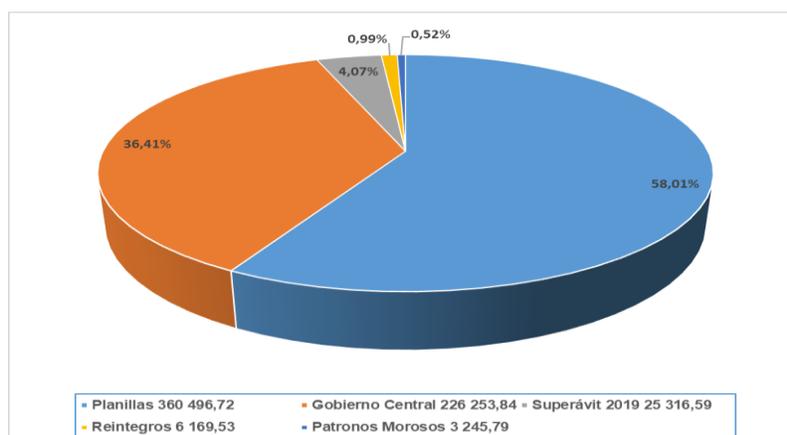
Los ingresos por el rubro Renta de factores productivos financieros (intereses), mostraron un aumento de ₡0,09 millones, es decir un 14,29% en relación al periodo 2019.

En relación con los ingresos por Reintegros de Unidades Ejecutoras, en el año 2020 éstos disminuyeron en un 44,96%, con respecto al período anterior, y representan un 0,99% de los ingresos totales del Fodesaf del 2020.

Por otra parte, el rubro correspondiente a los ingresos del superávit disminuyó en un 27,51% con respecto al periodo 2019, es decir, en ₡9 608,49 millones.

En resumen, los ingresos del Fodesaf al 31 de diciembre del 2020, se componen: 58,01% de Recargo de Planillas, el 36,41% Transferencias del Gobierno Central-Impuesto Valor Agregado, el 4,07% del superávit del año 2019, el 0,99% de Reintegros de las Unidades Ejecutoras y el 0.52% de Recuperación de Morosidad, tal y como se muestra en la Figura 1.

Figura N°1
Costa Rica, Fodesaf: Distribución por Fuente de Ingreso al IV Trimestre
Año 2020
(porcentajes)



En la Tabla N°2 se puede observar la evolución de los ingresos del Fodesaf en los últimos cinco años:

Tabla N°2
Costa Rica, MTSS: Ingresos efectivos del Fodesaf
Según fuente de financiamiento
años 2016 - 2020
(Millones de colones)

Fuente de financiamiento	2016	2017	2018	2019	2020
TOTAL	582 310,5	609 100,4	637 786,7	669 352,3	621 483,2
Porcentaje sobre planillas (5%)	310 064,6	330 263,5	349 386,7	364 975,8	360 496,7
Planillas de patronos morosos	5 268,5	4 324,0	3 310,3	2 658,4	3 245,8
Impuesto del Valor Agregado (IVA) ^{1/}	235 812,4	251 550,6	233 040,6	255 583,0	226 253,8
Reintegros de unidades ejecutoras	8 943,3	5 903,4	9 089,9	11 209,4	6 169,5
Otros ingresos (reintegros en efectivo)
Intereses	0,6	0,8	0,8	0,60	0,72
Superávit del año anterior	22 221,1	17 058,1	42 958,4	34 925,1	25 316,6

^{1/} Con la entrada en vigencia de Ley de Fortalecimiento de las Finanzas se establece Impuesto del Valor Agregado, anteriormente conocido como Impuesto sobre Ventas.

II. EGRESOS

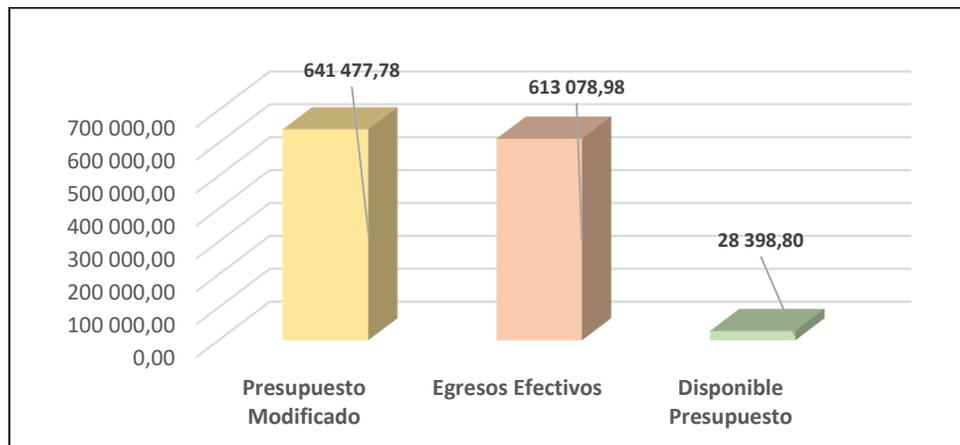
2.1. Presupuesto de Egresos

El Presupuesto Modificado de Egresos del Fodesaf, para el ejercicio económico 2020, fue de $\text{¢}641\,477,78$ millones que corresponde al presupuesto modificado (ordinario y extraordinario), en el que se incorporan las transferencias de recursos para las diferentes unidades ejecutoras que reciben recursos del Fodesaf.

2.2. Egresos reales

De este presupuesto, al cierre del ejercicio económico 2020, se les giró a las diferentes unidades ejecutoras recursos por $\text{¢}613\,078,98$ millones, lo que representa una ejecución del 95,57% con respecto al presupuesto modificado del Fodesaf y un 98,65% en relación a los ingresos efectivos de ese mismo periodo, tal y como se observa en la Figura N°2.

Figura N°2
Costa Rica, Fodesaf: Comparación Presupuesto Modificado vrs Ejecución
año 2020
(Millones de colones)

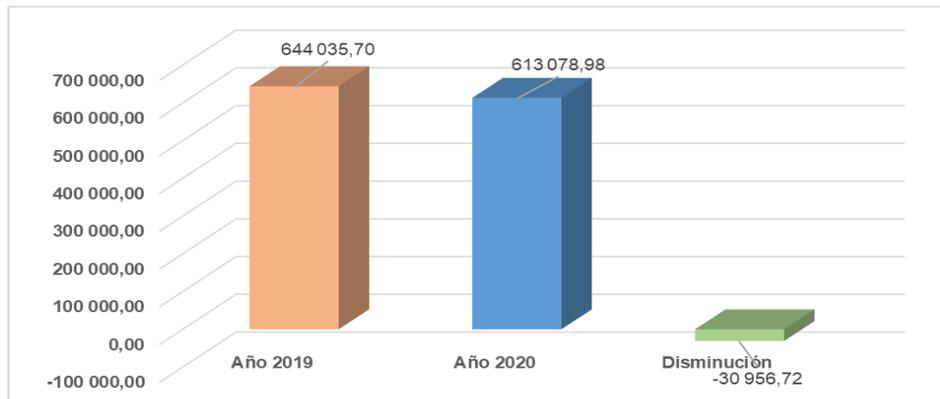


Es importante mencionar, que, durante este periodo, la Tesorería Nacional del Ministerio de Hacienda transfirió recursos al Fodesaf por el monto de $\text{¢}226\,253,83$ millones, por concepto del importe del impuesto del valor agregado (Gobierno Central). Sin embargo, de conformidad con la proyección inicial, el Fondo debió haber percibido durante ese periodo el monto de $\text{¢}255\,583,00$ millones; razón por la cual el Fodesaf cuenta con un déficit de $\text{¢}29\,329,17$ millones, es decir, un 4,57% con respecto al presupuesto modificado ($\text{¢}641\,477,78$ millones). No obstante, de acuerdo con el presupuesto modificado de ingresos de este rubro el faltante real al finalizar el periodo 2020 fue de $\text{¢}20\,000$ millones

Con respecto a los recursos girados durante este periodo 2020, se dieron transferencias por $\text{¢}613\,078,98$ (95,57%) del presupuesto modificado, de los cuales el 69,86% de los recursos del Fodesaf, se giraron a instituciones mencionadas en la Ley 8783 (con un porcentaje mínimo, fijo o monto específico); el 24,63% fueron transferencias adicionales a dichas instituciones citadas en la Ley; y, el restante 5,51% fue girado a otras instituciones y programas sociales que han definido las autoridades del sector social, conforme a las prioridades de la actual administración.

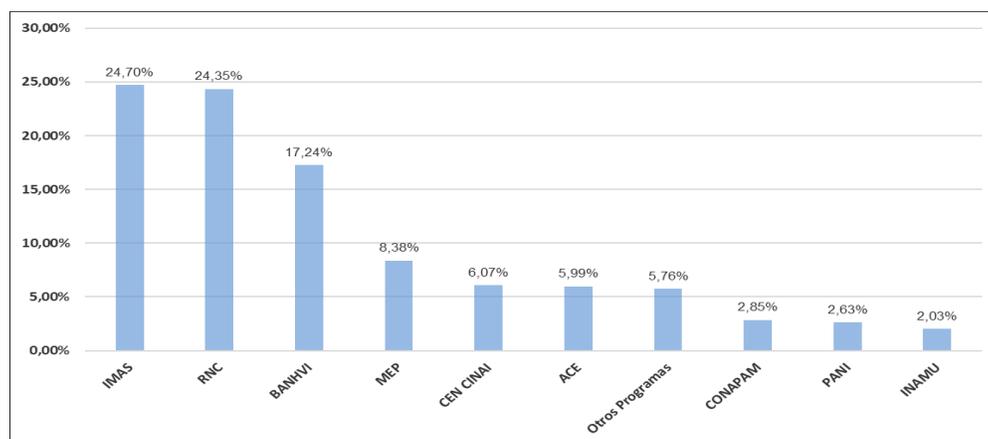
En la Figura N° 3, se establece la comparación de los recursos girados al 31 de diciembre del 2019 por $\text{¢}644\,035,70$ millones, respecto a lo girado en esa misma fecha en el 2020 por $\text{¢}613\,078,98$ millones, evidenciándose una disminución en el giro de recursos de $\text{¢}30\,956,72$ millones, es decir, un 4,81%.

Figura N°3
Costa Rica, Fodesaf: Comparación de Egresos
Años 2019-2020
(porcentaje)



De las transferencias realizadas, el 24,70% corresponde al IMAS, el 24,35% al Régimen No Contributivo de la CCSS, el 17,24% al BANHVI, el 8,38% al MEP, el 6,07% CEN CINAI, el 5,99% a Asegurados por Cuenta del Estado, el 5,76% a Otros Programas, el 2,85% CONAPAM, el 2,63% al PANI y el 2,03% al INAMU, ver figura N°4.

Figura N°4
Costa Rica, Fodesaf:
Porcentaje distribución de recursos por Unidad Ejecutora
Periodo 2020
(porcentaje)



Al sectorizar los programas entre protección social, educación, vivienda, salud, empleo construcción y equipamiento y otros, el comportamiento se detalla en la tabla N°3.

Tabla N°3
Costa Rica, Fodesaf: Distribución de Recursos por Sector
(Millones de colones)

SECTOR	MONTO	PORCENTAJE
PROTECCIÓN SOCIAL	297 901,07	48,59%
EDUCACIÓN	119 267,69	19,45%
VIVIENDA	105 713,31	17,24%
SALUD, NUTRIC.PROT. A LA NIÑEZ	71 044,16	11,59%
EMPLEO	9 118,55	1,49%
CONSTRUCCIONES Y EQUIPAMIENTO	5 689,01	0,93%
OTROS	4 345,19	0,71%
TOTAL GIRADO	613 078,98	100,00%

La Tabla N°4, muestra una serie histórica de las transferencias que el Fodesaf realizó a las diferentes instituciones ejecutoras de programas sociales en los últimos cinco años:

Tabla N°4
Costa Rica, MTSS: Egresos efectivos (transferencias) del Fodesaf
Según unidad ejecutora 2016-2020
(En millones de colones)

Unidad ejecutora	2016	2017	2018	2019	2020
TOTAL	565 252,5	566 142,0	602 861,7	644 035,7	613 078,9
Banco Hipotecario de la Vivienda	104 575,3	101 523,3	110 219,7	120 844,1	105 713,3
Caja Costarricense de Seguro Social	171 232,8	169 277,6	182 858,6	199 402,8	192 097,6
- Régimen No Contributivo de Pensiones	131 834,5	126 134,8	140 044,0	156 000,3	149 307,1
- Programa Asegurados por cuenta del Estado (Indigentes)	35 000,0	36 715,0	36 715,0	36 715,0	36 715,0
- Programa Pacientes en Fase Terminal	1 504,7	3 394,7	3 049,8	3 343,8	3 107,4
- Comisiones Gastos por Servicios Financieros Comerciales	2 893,6	3 033,1	3 049,8	3 343,8	2 968,1
Ciudad de los Niños	756,7	762,5	793,0	869,4	844,9
Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor	13 037,3	14 930,8	18 027,6	16 470,2	17 480,0
Consejo Nacional de Personas con Discapacidad	5 025,7	5 757,4	6 874,7	7 706,1	7 693,5
Fondo Nacional de becas	18 484,2	18 431,9	18 640,0	10 887,9	2 605,4
Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia	89,7	83,2	89,7	89,7	88,3
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados	1 958,6	1 490,0	2 081,4	2 289,4	967,2
Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	4 913,5	4 213,8	4 574,7	5 015,7	4 661,1
Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	0,0	0,0	0,0	2 019,8	0,0
Instituto Mixto de Ayuda Social	123 711,3	125 727,3	126,644,7	147 657,0	151 414,1
- Programa Bienestar y Promoción Familiar	51 624,6	57 867,6	61 730,1	63 061,6	61 452,9
- Red de Cuido	23 116,7	23 923,4	24 392,4	26 750,2	25 549,5
Programa Creemos	0,0	0,0	0,0	7 845,2	16 016,2
- Programa AVANCEMOS	48 970,0	43 936,3	40 522,2	50 000,0	48 395,6
Instituto Nacional de Mujeres	11 574,5	11 236,7	12 199,2	13 375,1	12 429,5
Ministerio de Educación Pública - Comedores Escolares ^{1/}	48 119,8	48 777,9	49 346,5	50 469,3	51 405,7
Ministerio de Salud - OCIS- Sanebar	20 481,3	29 820,5	25 161,8	800,0	300,0
Ministerio de Salud - Dirección CEN CINAI	0,0	0,0	0,0	32 885,5	37 228,7
Ministerio de Trabajo y Seguridad Social ^{2/}	15 112,8	10 501,6	10 117,3	11 057,5	10 245,6
- Programa Nacional de Apoyo a la Microempresa y la Movilidad Social	2 000,0	1 350,0	1 500,0	0,0	0,0
- Programa Nacional de Empleo	11 806,4	7 886,4	7 116,4	9 394,1	8 868,6
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	1 306,4	1 265,2	1 500,9	1 663,4	1 377,0
Ministerio de Cultura y Juventud	1 147,4	.	0,0	0,0	0,0
JAPDEVA	.	.	0,0	0,0	0,0
Municipalidades	500,0	365,4	510,0	692,3	0,0
Patronato Nacional de la Infancia	16 276,8	14 551,5	15 798,0	16 287,8	16 096,3
Asociación Pro Construcción Hospital Nacional de Niños	4 514,0	4 382,3	4 757,7	5 216,3	1 557,8
Reintegros y Devoluciones	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Consejo Nacional de la Producción	0,0	0,0	0,0	0,0	250,0
Reintegros al Gobierno Central ^{3/}	3 740,8	4 308,1	14 167,1	0,0	0,0

^{1/} No Incluye los recursos que se giraron por Presupuesto Nacional a través del MEP para el programa Transferencia No Monetaria (AVANCEMOS), es decir, estos recursos se incluyen en el presupuesto del IMAS.

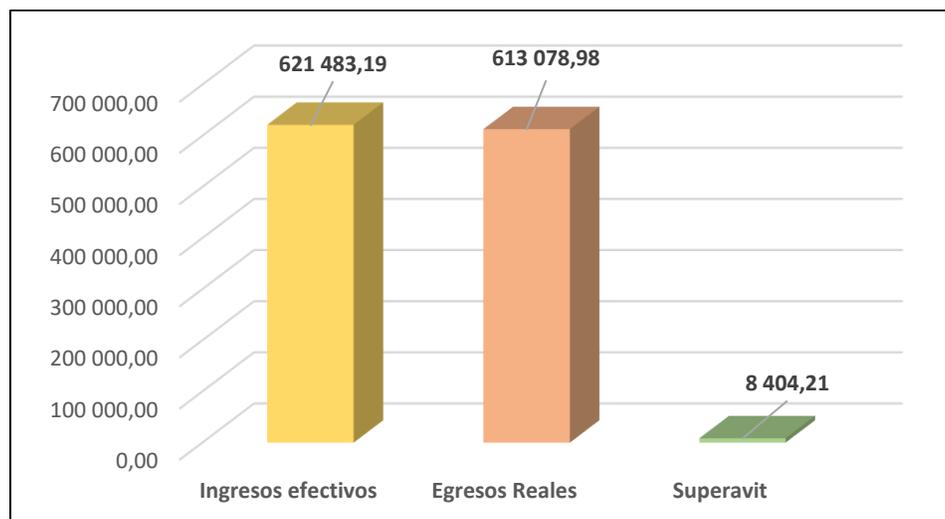
^{2/} No incluye los recursos que se giraron por Presupuesto Nacional a través del MTSS para los programas Régimen No Contributivo de Pensiones y Seguridad Alimentaria o Jefas de Hogar, debido a que estos presupuestos se transfieren a la CCSS y al IMAS, respectivamente.

^{3/} Corresponde a programas sociales financiados por el Fodesaf y se ejecutan por Presupuesto Nacional a través del MTSS y MEP y quedaron pendiente de reintegrar al Gobierno Central en el periodo que correspondía.

III. SUPERÁVIT

La Figura N°5 presenta los resultados de la gestión económica del Fodesaf para el periodo del 01 enero al 31 de diciembre del 2020, el cual refleja que los ingresos efectivos fueron por $\text{¢}621\,483,19$ millones y los egresos reales por $\text{¢}613\,078,98$ millones, generando un superávit específico al cierre del período antes mencionado por $\text{¢}8\,404,21$ millones, tal y como se puede observar en la figura N°5:

Figura N°5
Costa Rica, Fodesaf: Ingresos-Egresos-Superávit Especifico
Año 2020
(Millones de colones)



El Superávit Específico en mención, para el periodo presupuestario 2020 se distribuirá entre aquellas instituciones de programas sociales que se financian por medio de un porcentaje o monto fijo de los ingresos del Fodesaf, de conformidad con la legislación; asimismo, se asignan recursos al Fondo General del Gobierno, producto de las erogaciones que se generaron en el año 2020 y que no fue posible reintegrar a dicho Fondo; y, el restante se destinará al financiamiento de otros programas sociales, que son prioridad de la actual Administración.

IV. MODIFICACIONES Y PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS

El presupuesto extraordinario N°1-2020 del Fodesaf, es producto de una reducción de ingresos por el orden de $\text{¢}5\,054\,428\,929,41$ (cinco mil cincuenta y cuatro millones cuatrocientos veintiocho mil novecientos veintinueve colones con 41/100).

Los citados recursos provienen de la disminución en la reestimación de ingresos del Recargo sobre Planillas, la incorporación de recursos adicionales provenientes del superávit específico del



Fodesaf del año 2019, y reintegros de recursos de algunas Unidades Ejecutores correspondiente al superávit libre del año 2019.

En este presupuesto extraordinario, también se procedió a disminuir del presupuesto inicial del Fodesaf recursos a la Dirección Nacional del Cen Cinai, a la Asociación Pro Hospital Nacional de Niños. Además, se reforzó los ingresos de algunas instituciones para la ejecución de sus programas tales como: La Caja Costarricense del Seguro Social para el programa Régimen no Contributivo de Pensiones, El Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor, El Consejo Nacional de Producción, La Municipalidad de Montes de Oro. Asimismo, se crea la subpartida 6.06.02 por Reintegros o Devoluciones.

Este documento presupuestario fue aprobado por la Contraloría General de la República, a través del oficio N.º 12436 (DFOE-SOC-0808) de fecha 12 de agosto, 2020.

El presupuesto extraordinario N°2-2020 del Fondo por el orden de **¢9 329 164 568,00** (Nueve mil trescientos veintinueve millones ciento sesenta y cuatro mil quinientos sesenta y ocho colones 00/100), cuyos recursos incorporados corresponden a una disminución de los recursos presupuestados en el 2020, realizada mediante Ley 9879 que corresponde al Segundo Presupuesto de la República, publicado en el Alcance 197 de la Gaceta 186 del 29 de julio de 2020.

Esta disminución de recursos afectó los ingresos de capital del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares y, por ende, de acuerdo con el presupuesto extraordinario N° 2-2020 de la República, la disminución en los gastos correspondiente se aplicará exclusivamente al Banco Hipotecario de la Vivienda.

Este documento fue aprobado por el Ente Contralor, mediante oficio N° 14067 (DEFOE-SOC-906) del 11 de setiembre, 2020.

La modificación presupuestaria N°1-2020 modificó el Presupuesto Ordinario 2020 del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares, a través de movimientos internos entre partidas presupuestarias, por el orden de ¢673 800 528,00 (seiscientos setenta y tres millones ochocientos mil quinientos veintiocho colones con 00/100).

Por medio de la modificación se realizó movimientos internos entre partidas, principalmente para trasladar del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social, programa 732-01 (Desaf) el monto de ¢673 800 528,00 según consta en oficio DESAF-DGS-OF-67-2020 del 12 de agosto del año en curso.

Dichos recursos fueron destinados al Consejo Nacional de la Persona con Discapacidad (Conapdis) por ¢600 000 000,00 y para crear una partida presupuestaria dentro del Presupuesto del Fodesaf 2020, específicamente 6.06, "Transferencias al Sector Privado, sub Partida 6.06.02 Reintegros o devoluciones" por ¢73 800 528,00.

Este documento presupuestario fue aprobado por la señora Ministra de Trabajo y Seguridad Social según consta oficio MTSS-DMT-OF-1048-2020 del 27 de agosto de 2020.



La modificación presupuestaria N°2-2020 el Presupuesto Ordinario 2020 del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares, a través de movimientos internos entre partidas presupuestarias, por el orden de ¢4 043 300 000,00 (cuatro mil cuarenta y tres millones trescientos mil colones con 00/100).

Por medio de la modificación se realizan movimientos internos entre partidas, principalmente para trasladar de la Dirección Nacional de Cen Cinai el monto de ¢4 043 300 000,00 según consta en oficio DNCC-OF-0534-2020 del 27 de abril del año en curso.

Dichos recursos serán destinados, para compensar la disminución de recursos realizada a las diferentes unidades ejecutoras mediante el presupuesto extraordinario N°1-2020 del Fondo, el cual fue aprobado por la Contraloría General de la República a través de oficio 12436 DFOE-SOC-0808 del 12 de agosto del 2020.

Esta disminución es producto de la emergencia nacional causada por el covid19, y formalmente declarada mediante Decreto Ejecutivo 42227-MP-S, que ha establecido una serie de medidas que tienen consecuencias indirectas sobre la generación de empleo, en aras de un fin superior como es la salud y la vida de las personas

Esta modificación fue avalada por la señora Ministra de Trabajo mediante oficio MTSS-DMT-OF-1078-2020 del 02 de septiembre de 2020.

La modificación presupuestaria N°3-2020 varia el Presupuesto Ordinario 2020 del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares, a través de movimientos internos entre partidas presupuestarias, por el orden de ¢3 503 718 358,35 (tres mil quinientos tres millones setecientos dieciocho mil trescientos cincuenta y ocho colones con 35/100).

Por medio de la presente modificación, se realizan movimientos internos entre partidas, principalmente para disminuir de la Asociación Pro-Hospital Nacional de Niños – Torre de la Esperanza el monto de ¢3 503 718 358,35, con base en el criterio legal extendido por el Departamento Legal de la DESAF, según Memorando DESAF-AL-MEMO-11-2020 del 18 de setiembre del presente año.

Dichos recursos fueron destinados, para compensar la disminución de recursos realizada a las diferentes unidades ejecutoras mediante el presupuesto extraordinario N°1-2020 del Fondo, el cual fue aprobado por la Contraloría General de la República a través del oficio 12436 DFOE-SOC-0808 del 12 de agosto del 202. Dicha disminución se realizó producto de la declaratoria de emergencia nacional mediante Decreto Ejecutivo 42227-MP-S, que ha establecido una serie de medidas que tienen consecuencias indirectas sobre la generación de empleo, en aras de un fin superior como es la salud y la vida de los ciudadanos.

Además, se procedió a reforzar el programa Régimen no Contributivo de Pensiones- CCSS, el Consejo Nacional de Producción y a realizar un reintegro a la Municipalidad de Santa Ana, a raíz de recursos girados de más al Fodesaf. Este documento fue aprobado por la señora Ministra según consta oficio MTSS-DMT-OF-1206-2020 de fecha 30 de septiembre de 2020.



La modificación N°4-2020 del Fondo modifica el Presupuesto Ordinario 2020 del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares, a través de movimientos internos entre partidas presupuestarias, por el orden de ₡3 074 888 063,48 (Tres mil setenta y cuatro millones ochocientos ochenta y ocho mil sesenta y tres colones con 48/100).

Por medio de la modificación se realizan movimientos internos entre partidas, principalmente para trasladar de la Dirección General de CEN – CINAI el monto de ₡3 074 888 063,48, de acuerdo con el oficio DNCC-OF-1303-2020 y al cronograma de giros de desembolsos del año 2020.

Dichos recursos fueron destinados al Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor (CONAPAM) por ₡1 548 624 000,00 y a la Caja Costarricense de Seguro Social, específicamente al programa Régimen no Contributivo de Pensiones (CCSS-RNC), por un monto ₡1 526 264 063,48. Este documento fue aprobado por la Ministra de Trabajo mediante oficio MTSS-DMT-OF-1434-2020 el 23 de noviembre de 2020

El presupuesto extraordinario N°3-2020 del Fodesaf por el orden de ₡5 911 997 425,53 (Cinco mil novecientos once millones novecientos noventa y siete mil cuatrocientos veinticinco colones con 53/100).

Los ingresos incorporados en este documento presupuestario provienen del ajuste en el rubro de planillas, al comparar los ingresos reales al mes de diciembre con el monto presupuestado. Asimismo, se incorporaron ingresos que corresponden al reintegro realizado por la Dirección Nacional de CEN CINAI y la Municipalidad de Paraíso.

De esta forma, los citados ingresos afectan directamente los recursos incluidos en la estructura de egresos, específicamente aquellas Unidades Ejecutoras cuyos programas se financian por medio de un porcentaje o monto fijo, de los ingresos del FODESAF, de conformidad con la Ley N° 5662, Ley de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares y sus reformas.

Además, se incorporó ingresos adicionales para el Programa Régimen no Contributivo de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social, de acuerdo con el oficio GP-DAP-377-2020 del 27 de mayo del presente año.

Este presupuesto extraordinario fue aprobado por la Contraloría General a través de oficio N°19970 (DFOE-SOC-1257) el 16 de diciembre, 2020.



IV. ANEXOS

Listado de Anexos de la Ejecución Presupuestaria

Anexo N°1	Tabla 5 Resumen General Ejecucion Presupuestaria
Anexo N°2	Tabla 6 Presupuesto de Ingresos Ejecución Presupuestaria
Anexo N°3	Tabla 7 Presupuesto de Egresos Ejecución Presupuestaria
Anexo N°4	Tabla 8 Ejecución de Egresos por Sector
Anexo N°5	Tabla 9 Analisis comparativo egresos periodos 2019-2020

TABLA Nº 5

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES INFORME PRESUPUESTARIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 (COLONES)			
INGRESOS			
PRESUPUESTOS	641 477 783 928,12		
REALES	621 483 195 493,60		96,88%
INGRESOS POR PERCIBIR	19 994 588 434,52		3,12%
EGRESOS			
PRESUPUESTOS	641 477 783 928,12		
REALES	613 078 982 002,80		95,57%
EGRESOS POR EJECUTAR	28 398 801 925,32		4,43%
RESUMEN GENERAL			
INGRESOS POR PERCIBIR	19 994 588 434,52		
EGRESOS POR EJECUTAR	28 398 801 925,32		
SUPERAVIT	<u>8 404 213 490,80</u>		1,31%



TABLA Nº 6

**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPESTO DE INGRESOS
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2020**

COD.	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO (1)	MODIFICACIONES (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO (3)	INGRESOS ANTERIORES (4)	INGRESOS DEL PERIODO (5)	TOTAL INGRESOS (6)
	TOTAL	649 949 380 000,00	-8 471 596 071,88	641 477 783 928,12	475 115 248 596,16	146 367 946 897,44	621 483 195 493,60
1.0.0.0.00.00.0	INGRESOS CORRIENTES	599 110 080 000,00	-24 459 371 713,82	574 650 708 286,18	419 189 350 125,38	135 461 646 017,28	554 651 259 375,50
1.2.0.0.00.00	CONTRIBUCIONES SOCIALES	394 365 680 000,00	-30 623 689 917,36	363 741 990 082,64	276 769 642 937,27	86 972 869 890,88	363 742 512 828,15
1.2.1.0.00.00	CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL	394 365 680 000,00	-30 623 689 917,36	363 741 990 082,64	276 769 642 937,27	86 972 869 890,88	363 742 512 828,15
1.2.1.9.00.00.0	Otras Contribuciones Sociales	394 365 680 000,00	-30 623 689 917,36	363 741 990 082,64	276 769 642 937,27	86 972 869 890,88	363 742 512 828,15
1.2.1.9.01.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Central	0,00	318 716,00	318 716,00	285 864,56	37 955,87	323 820,43
1.2.1.9.02.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Organos Desc	132 173 169,27	-45 500 405,57	86 672 763,70	66 060 831,36	20 299 535,21	86 360 366,57
1.2.1.9.03.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	4 906 157 265,47	-238 319 269,60	4 667 837 995,87	3 557 018 942,25	1 128 041 385,83	4 685 060 328,08
1.2.1.9.04.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Locales	181 863 072,80	-30 057 889,06	151 805 183,74	114 967 426,11	37 487 761,38	152 455 187,49
1.2.1.9.05.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas no Financieras	22 768 712 759,45	-2 633 570 381,27	20 135 142 378,18	15 443 104 289,80	4 624 751 539,58	20 067 855 829,38
1.2.1.9.06.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas Financieras	17 697 156 627,90	-1 248 971 768,49	16 448 184 859,41	12 591 322 974,97	3 696 252 509,12	16 287 575 484,09
1.2.1.9.07.00.0	Contribución Patronal sobre la nómina de Empresa del Sector Privado	348 679 617 105,11	-26 427 588 919,37	322 252 028 185,74	244 996 882 608,22	77 465 999 203,89	322 462 881 812,11
1.3.0.0.00.00	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	700 000,00	0,00	700 000,00	548 313,22	180 031,08	728 344,30
1.3.2.0.00.00	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	700 000,00	0,00	700 000,00	548 313,22	180 031,08	728 344,30
1.3.2.3.00.00	RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	700 000,00	0,00	700 000,00	548 313,22	180 031,08	728 344,30
1.3.2.3.03.00.0.0	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	700 000,00	0,00	700 000,00	548 313,22	180 031,08	728 344,30
1.3.203.03.01.00	Int. s/ ctas ctes y otros depósitos en Bcos Est.	700 000,00	0,00	700 000,00	548 313,22	180 031,08	728 344,30
1.4.0.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	204 743 700 000,00	6 164 318 203,54	210 908 018 203,54	142 419 158 874,89	48 488 596 095,32	190 908 018 203,05
1.4.1.0.00.00	TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	204 743 700 000,00	6 164 318 203,54	210 908 018 203,54	142 419 158 874,89	48 488 596 095,32	190 907 754 970,21
1.4.1.1.00.00.0.0	Transferencias Corrientes del Gob. Central	204 743 700 000,00	344 842,74	204 744 044 842,74	142 419 158 874,89	45 753 370 429,82	184 744 044 842,74
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Imp. Ventas)	204 743 700 000,00	0,00	204 743 700 000,00	138 990 329 570,18	45 753 370 429,82	184 743 700 000,00
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Reintegro PRONAM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Reintegro Fideicomiso Fondo Cafetalero	0,00	344 842,74	344 842,74	344 842,74	0,00	344 842,74
1.4.1.2.00.00.0.0	Transferencias Corrientes de Órganos Desconcentrados	0,00	3 376 606 369,50	3 376 606 369,50	641 380 703,51	2 735 225 665,50	3 376 606 369,01
1.4.1.3.00.00.0.0	Transf. Corrientes Inst. Descentralizadas No Empresariales	0,00	2 787 103 758,46	2 787 103 758,46	2 787 103 758,46	0,00	2 787 103 758,46
	Reintegro Patronato Nacional de la Infancia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.4.00.00.0.0	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.5.00.00.0.0	Trasnf. Corrientes Empresas Publ. No Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.6.00.00.0.0	Trasnf. Corrientes Emp. Publicas Financieras no Bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.0.00.00.0.0	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0,00	263 232,84	263 232,84	263 232,84	0,00	263 232,84
	Reintegro Asociación Ciudad de los Niños	0,00	263 232,84	263 232,84	263 232,84	0,00	263 232,84
2.0.0.0.00.00.0.0	INGRESOS DE CAPITAL	50 839 300 000,00	-9 328 817 771,00	41 510 482 229,00	30 609 041 825,00	10 906 300 880,16	41 515 342 705,16
2.4.0.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	50 839 300 000,00	-9 328 817 771,00	41 510 482 229,00	30 609 041 825,00	10 906 300 880,16	41 515 342 705,16
2.4.1.0.00.00.0	TRANSF. CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	50 839 300 000,00	-9 328 817 771,00	41 510 482 229,00	30 609 041 825,00	10 906 300 880,16	41 515 342 705,16
2.4.1.1.00.00.0.0	Transferencias Capital del Gob. Central	50 839 300 000,00	-9 329 164 568,00	41 510 135 432,00	30 609 041 825,00	10 901 093 627,00	41 510 135 452,00
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Imp. Ventas)	50 839 300 000,00	-9 329 164 568,00	41 510 135 432,00	30 609 041 825,00	10 901 093 627,00	41 510 135 452,00
2.4.1.2.00.00.0.0	Transferencias Capital de Órganos Desconcentrados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.3.00.00.0.0	Transf. Capital Inst. Descentralizadas No Empresariales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.4.00.00.0.0	Transferencias Capital de Gobiernos Locales	0,00	346 797,00	346 797,00	0,00	5 207 253,16	5 207 253,16
2.4.1.5.00.00.0.0	Trasnf. Capital Empresas Publ. No Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.6.00.00.0.0	Trasnf. Capital Empresas Publicas Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.0.0.0.00.00.0.0	FINANCIAMIENTO	0,00	25 316 593 412,94	25 316 593 412,94	25 316 593 412,94	0,00	25 316 593 412,94
3.3.0.0.00.00.0.0	RECURSOS VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	25 316 593 412,94	25 316 593 412,94	25 316 593 412,94	0,00	25 316 593 412,94
3.3.2.0.00.00.0.0	Superavit Especifico	0,00	25 316 593 412,94	25 316 593 412,94	25 316 593 412,94	0,00	25 316 593 412,94

TABLA Nº 7**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTO DE EGRESOS
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2020**

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO 2020	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EGRESOS ANTERIORES	EGRESOS DEL PERIODO	TOTAL EGRESOS	DISPONIBLE
	TOTAL	649 949 380 000,00	-8 471 596 071,88	641 477 783 928,12	460 374 880 702,04	152 704 101 300,76	613 078 982 002,80	28 398 801 925,32
1	SERVICIOS	3 249 746 900,00	29 559 987,12	3 279 306 887,12	2 685 412 317,45	282 689 119,20	2 968 101 436,65	311 205 450,47
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	3 249 746 900,00	29 559 987,12	3 279 306 887,12	2 685 412 317,45	282 689 119,20	2 968 101 436,65	311 205 450,47
1.03.06	Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales-0,50%	3 249 746 900,00	29 559 987,12	3 279 306 887,12	2 685 412 317,45	282 689 119,20	2 968 101 436,65	311 205 450,47
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	517 394 890 641,08	2 975 202 158,30	520 370 092 799,38	370 911 995 413,72	125 430 787 580,84	496 342 782 994,56	24 027 309 804,82
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	517 107 890 641,08	2 893 716 033,65	520 001 606 674,73	370 678 395 413,72	125 377 295 580,84	496 055 690 994,56	23 945 915 680,17
6.01.01	<u>Transferencias Corrientes al Gobierno Central</u>	211 795 694 280,30	-324 401 480,17	211 473 414 348,86	136 634 109 869,72	58 253 834 122,47	194 887 943 992,19	16 585 470 356,67
	- Ministerio de Educación Pública	101 405 652 713,30	306 241 466,64	101 711 894 179,94	81 742 424 060,96	18 058 804 475,00	99 801 228 635,96	1 910 665 643,38
	- Comedores Escolares (Ley 8783, por lo menos 5,18%)	33 687 377 884,00	306 241 466,64	33 973 619 350,64	31 950 143 588,00	1 717 234 255,99	33 687 377 884,00	306 241 466,64
	- Juntas de Educ. y administrativas-Comedores Escolares	17 738 274 829,30	0,00	17 738 274 829,30	17 738 274 829,30	0,00	17 738 274 829,30	0,30
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS	50 000 000 000,00	0,00	50 000 000 000,00	32 054 005 643,95	16 341 570 179,01	48 395 575 822,96	1 604 424 177,04
	- Ministerio de Hacienda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares- 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Ministerio de Cultura Juventud y Deportes (Parque la Libertad)-2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE 2017)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ministerio de Trabajo y Seguridad Social	110 390 041 567,00	-630 642 946,81	109 759 398 620,19	54 881 686 808,76	40 195 029 647,47	95 086 715 456,23	14 672 683 163,96
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE)	13 089 785 802,00	0,00	13 089 785 802,00	6 091 615 000,00	1 397 151 249,00	7 488 766 249,00	5 601 019 553,00
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE) Sub- Obras de Infraest. Zonas Indígenas (Art. 3 Ley 8783 0,23%)	1 494 883 574,00	13 597 594,00	1 508 481 168,00	912 000 000,00	467 780 001,00	1 379 780 001,00	128 701 167,00
	- Programa Nacional de Apoyo a la Micro y Pequeña Empresa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	4 710 099 984,70	0,00	4 710 099 984,70	2 354 712 000,00	1 962 260 000,00	4 316 972 000,00	393 127 984,70
	- ICSS-Financ. de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	80 668 283 066,30	0,00	80 668 283 066,30	40 333 668 000,00	33 611 390 000,00	73 945 058 000,00	6 723 225 066,30
	- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	7 177 242 240,00	0,00	7 177 242 240,00	4 186 724 640,00	2 392 414 080,00	6 579 138 720,00	598 103 520,00
	- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	3 249 746 900,00	-644 240 540,88	2 605 506 359,12	1 012 966 168,76	364 034 317,47	1 377 000 486,23	1 228 505 872,89
6.01.02	<u>Transferencias Corrientes a Organos Desconcentrados</u>	66 338 085 004,00	-4 396 910 310,52	61 941 174 693,56	48 216 013 111,12	12 457 939 049,56	60 673 952 160,68	1 267 222 532,88
	- Fondo Nacional de Becas	2 794 782 334,00	21 073 734,52	2 815 856 068,52	2 096 082 000,00	509 274 600,00	2 605 356 600,00	210 499 468,52
	- Fondo Nacional de Becas - Ley 8783 0,43%	2 794 782 334,00	21 073 734,52	2 815 856 068,52	2 096 082 000,00	509 274 600,00	2 605 356 600,00	210 499 468,52
	- Fondo Nacional de Becas - Comerio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodpendencia	89 715 528,00	0,00	89 715 528,00	77 115 528,00	11 190 000,00	88 305 528,00	1 410 000,00
	- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00	6 800 000,00	5 200 000,00	12 000 000,00	0,00
	- Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5662)	77 715 528,00	0,00	77 715 528,00	70 315 528,00	5 990 000,00	76 305 528,00	1 410 000,00
	- Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor	16 161 472 534,00	1 666 863 948,51	17 828 336 482,51	12 651 502 016,67	4 828 469 476,60	17 479 971 493,27	348 364 989,24
	- Atención a la Persona Adulta Mayor Personalizada	3 162 484 934,00	118 239 948,51	3 280 724 882,51	3 140 062 728,00	0,00	3 140 062 728,00	140 662 154,51
	- Construyendo Lazos de Solidaridad (Ley 9188 2%)	12 998 987 600,00	1 548 624 000,00	14 547 611 600,00	9 511 439 288,67	4 828 469 476,60	14 339 908 765,27	207 702 834,73
	- Dirección Nacional CEN CINAÍ	39 768 649 865,08	-6 709 077 841,64	33 059 572 023,44	26 444 381 179,45	6 062 462 522,96	32 506 843 702,41	552 728 321,03
	- Nutrición y Desarrollo Infantil CEN CINAÍ (Ley 8809 15%)	39 768 649 865,08	-6 709 077 841,64	33 059 572 023,44	26 444 381 179,45	6 062 462 522,96	32 506 843 702,41	552 728 321,03
	- Oficina de Cooperación Internacional de la Salud	300 000 000,00	0,00	300 000 000,00	299 999 970,00	0,00	299 999 970,00	30,00
	- Saneamiento Basico Rural	300 000 000,00	0,00	300 000 000,00	299 999 970,00	0,00	299 999 970,00	30,00
	- Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS)	7 223 464 743,00	624 229 848,09	7 847 694 591,09	6 646 932 417,00	1 046 542 450,00	7 693 474 867,00	154 219 724,09
	- Atención a la Discapacidad	4 948 641 913,00	600 000 000,00	5 548 641 913,00	4 948 641 913,00	600 000 000,00	5 548 641 913,00	0,00
	- Promoción a la Autonomía de las Personas con Discapacidad (Art. 3 Ley 8783 0,10%)	649 949 380,00	9 449 854,53	659 399 234,53	389 969 504,00	129 989 000,00	519 959 504,00	139 439 730,53
	- Atención a la Persona Adulta y Personas con Discapacidad (Art. 3 inciso d Ley 8783 0,25%)	1 624 873 450,00	14 779 993,56	1 639 653 443,56	1 308 321 000,00	316 552 450,00	1 624 873 450,00	14 779 993,56
6.01.03	<u>Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales</u>	238 974 111 356,70	7 612 906 275,61	246 587 017 632,31	185 828 272 432,88	54 665 522 408,81	240 493 794 841,69	6 093 222 790,62
	- Caja Costarricense de Seguro Social	107 234 507 730,00	6 794 686 831,93	114 029 193 561,93	74 905 138 275,00	35 962 338 487,39	110 867 476 762,39	3 161 716 799,54
	- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art 4º Ley 8783 al menos 10,35%)	67 269 760 830,00	6 765 025 844,81	74 034 786 674,81	48 606 234 235,83	22 438 855 340,80	71 045 089 576,63	2 989 697 098,18
	- Pacientes en Fase Terminal (Ley 8783 0,50%)	3 249 746 900,00	29 559 987,12	3 279 306 887,12	2 348 127 257,77	759 259 927,99	3 107 387 185,76	171 919 701,36
	- Asegurados por Cuenta del Estado (Atención Indigentes - Ley 7374)	36 715 000 000,00	0,00	36 715 000 000,00	23 950 776 781,40	12 764 223 218,60	36 715 000 000,00	0,00
	- Reintegros o devoluciones	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	- Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	4 874 620 350,00	44 339 980,69	4 918 960 330,69	2 582 939 983,55	2 078 140 795,08	4 661 080 778,63	257 879 552,06
	- Ley 8783 0,55%	3 574 721 590,00	32 515 985,84	3 607 237 575,84	2 582 939 983,55	835 185 920,78	3 418 125 904,33	189 111 671,51
	- Ley 8783 - Olimpiadas Especiales 0,20%	1 299 898 760,00	11 823 994,85	1 311 722 754,85	0,00	1 242 954 874,30	1 242 954 874,30	68 767 880,55
	- Instituto Mixto de Ayuda Social	97 030 306 734,70	502 519 781,16	97 532 826 515,86	86 784 365 948,00	9 655 036 987,42	96 439 402 935,42	1 093 403 580,44
	- Bienestar y Promoción Familiar (Ley 8783 mínimo 4,00%)	51 766 399 333,04	236 479 897,02	52 002 879 230,06	45 746 768 448,00	6 019 575 000,00	51 766 343 448,00	236 535 782,06
	- Atención Integral para la Superación de la pobreza-Red de Cuido (4,00%Ley 9320)	25 997 975 200,00	0,00	25 997 975 200,00	26 234 455 097,02	25 101 100 000,00	448 425 000,00	684 930 097,02
	- Crecimientos	16 016 185 301,66	0,00	16 016 185 301,66	13 104 126 000,00	2 912 041 301,66	16 016 185 301,66	18 000,00
	- Programa Prestación Alimentaria- Artículo 3 Inico h Ley 8783 - 0,25%	1 624 873 450,00	14 779 993,56	1 639 653 443,56	1 503 037 500,00	59 656 092,88	1 553 693 592,88	85 959 850,68
	- Aporte de Dinero electivo Asig. Familiar - Artículo 3 inciso h Ley 8783 - 0,25%	1 624 873 450,00	14 779 993,56	1 639 653 443,56	1 329 354 000,00	224 339 592,88	1 553 693 592,88	85 959 850,68
	- Instituto Nacional de las Mujeres	12 998 987 600,00	118 239 948,51	13 117 227 548,51	9 392 509 031,08	3 037 039 711,95	12 429 548 743,03	687 678 805,48
	- Ley 8783 2,00%	12 998 987 600,00	118 239 948,51	13 117 227 548,51	9 392 509 031,08	3 037 039 711,95	12 429 548 743,03	687 678 805,48



CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO 2020	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EGRESOS ANTERIORES	EGRESOS DEL PERIODO	TOTAL EGRESOS	DISPONIBLE
	- Patronato Nacional de la Infancia - Promoc. Def., Aten. y Protec. Der. de la Inf. y la Adol. (Ley 8783 mínimo 2,59%)	16.835.688.942,00 16.835.688.942,00	153.120.733,32 153.120.733,32	16.988.809.675,32 16.988.809.675,32	12.163.299.195,25 12.163.299.195,25	3.932.966.426,97 3.932.966.426,97	16.096.265.622,22 16.096.265.622,22	892.544.053,10 892.544.053,10
6.01.04	<u>Transferencias Corrientes a Gobiernos Locales</u>	0,00	2.121.548,73	2.121.548,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Santa Ana - Proyecto CECUDI Santa Ana	0,00 0,00	2.121.548,73 2.121.548,73	2.121.548,73 2.121.548,73	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
6.04.04	<u>Transferencias Corrientes a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	287.000.000,00 287.000.000,00	7.685.596,65 7.685.596,65	294.685.596,65 294.685.596,65	233.600.000,00 233.600.000,00	53.400.000,00 53.400.000,00	287.000.000,00 287.000.000,00	7.685.596,65 7.685.596,65
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	0,00	73.800.528,00	73.800.528,00	0,00	92.000,00	92.000,00	73.708.528,00
6.06.02	<u>Reintegros o devoluciones</u>	0,00	73.800.528,00	73.800.528,00	0,00	92.000,00	92.000,00	73.708.528,00
	- Reintegros	0,00	73.800.528,00	73.800.528,00	0,00	92.000,00	92.000,00	73.708.528,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	129.304.742.458,92	-11.476.358.217,30	117.828.384.241,62	86.777.472.970,87	26.990.624.600,72	113.768.997.571,59	4.060.286.670,03
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	123.677.203.100,92	-8.010.866.633,21	115.666.336.467,71	84.661.701.503,69	26.990.624.600,72	111.652.326.104,41	4.014.010.363,30
7.01.01	<u>Transferencias de Capital al Gobierno Central</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- MOPT- Construcción CEN-CINAI - Ministerio Cultura Juventud y Deportes	0,00 0,00						
7.01.02	<u>Transferencias de Capital a Organos Desconcentrados</u>	5.231.350.134,92	0,00	5.231.350.134,92	4.721.840.544,94	0,00	4.721.840.544,94	509.509.589,98
	- OCIS Construcción CEN- CINAI - Dirección Nacional CEN CINAI (Construcción y Equipamiento Cen Cinal)	0,00 5.231.350.134,92	0,00 0,00	0,00 5.231.350.134,92	0,00 4.721.840.544,94	0,00 0,00	0,00 4.721.840.544,94	0,00 509.509.589,98
7.01.03	<u>Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación Proyecto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.04	<u>Transferencias de Capital a Gobiernos Locales</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Programa Construcción Acueductos y Otros Proyectos	0,00						
	- Municipalidad de San Carlos - Municipalidad de Bana - Proyecto un Modelo de Desarrollo Sostenible y Desarrollo Humano	0,00 0,00						
	Programa Centros Diurnos Adulto Mayor	0,00						
	- Municipalidad de San José-Adulto Mayor Zapote - Municipalidad de Paraiso - Adulto Mayor Cachi - Municipalidad de Desamparados - Obras de mejora Adulto Mayor San Cristóbal Norte - Municipalidad de Esparza - Adulto Mayor Proyecto Calefacción de Piscina	0,00 0,00 0,00 0,00						
	Programa Red Nacional de Cuido	0,00						
	- Municipalidad de Corredores - Construcción y equipamiento Cecudi - Municipalidad de Montes de Oro - Aula Cecudi - Consejo Municipal de San Carlos - Municipalidad de Carrillo - Municipalidad de Coto Brus - Municipalidad de Escazú - Consejo Municipal de Distrito de Tururique - Municipalidad de la Cruz - Municipalidad de Desamparados - Municipalidad de Montes de Oca - Municipalidad de Mora - Consejos de Nicoya	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00						
7.01.05	<u>Transferencias de Capital a Instituciones Públicas No Financieras</u>	1.000.000.000,00	250.000.000,00	1.250.000.000,00	681.173.500,00	536.000.000,00	1.217.173.500,00	32.826.500,00
	- Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados - Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales - Consejo Nacional de la Producción	1.000.000.000,00 1.000.000.000,00 0,00	0,00 0,00 250.000.000,00	1.000.000.000,00 1.000.000.000,00 250.000.000,00	681.173.500,00 681.173.500,00 250.000.000,00	286.000.000,00 286.000.000,00 250.000.000,00	967.173.500,00 967.173.500,00 250.000.000,00	32.826.500,00 32.826.500,00 0,00
7.01.06	<u>Transferencias de Capital a Instituciones Públicas Financieras</u>	117.445.852.966,00	-8.260.866.633,21	109.184.986.332,79	79.258.687.458,75	26.454.624.600,72	105.713.312.059,47	3.471.674.273,32
	- Banco Hipotecario de la Vivienda - Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	117.445.852.966,00 117.445.852.966,00	-8.260.866.633,21 -8.260.866.633,21	109.184.986.332,79 109.184.986.332,79	79.258.687.458,75 79.258.687.458,75	26.454.624.600,72 26.454.624.600,72	105.713.312.059,47 105.713.312.059,47	3.471.674.273,32 3.471.674.273,32
7.03	<u>Transferencias de Capital a Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	5.627.539.358,00	-3.465.491.584,09	2.162.047.773,91	2.115.771.467,18	0,00	2.115.771.467,18	46.276.306,73
7.03.01	<u>Transferencias de Capital a Asociaciones</u>	5.069.605.164,00	-3.465.491.584,09	1.604.113.579,91	1.557.837.273,18	0,00	1.557.837.273,18	46.276.306,73
	- Asociación Pro Hospital de Nacional de Niños (Const. Torre de la Esperanza)	5.069.605.164,00	-3.465.491.584,09	1.604.113.579,91	1.557.837.273,18	0,00	1.557.837.273,18	46.276.306,73
7.03.99	<u>Transferencias de Capital a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	557.934.194,00	0,00	557.934.194,00	557.934.194,00	0,00	557.934.194,00	0,00
	- Ciudad de Los Niños	557.934.194,00	0,00	557.934.194,00	557.934.194,00	0,00	557.934.194,00	0,00
9	CUENTAS ESPECIALES	0,00						
9.02	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	0,00						
9.02.01	- Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABLA Nº 8
PRESUPUESTO DE EGRESOS 2020
EGRESOS POR SECTOR AL 31 DE DICIEMBRE 2020

SECTOR	PROGRAMA	INSTITUCIONES		
		TRANSFERENCIAS VIA PRESUP. NACIONAL	TRANSF. LEY 5662 Y SUS REFORMAS LEY 8783 ART. 3 Y TRANSITORIOS	OTRAS TRANSFERENCIAS PROGRAMAS SOCIALES
VIVIENDA 105 713 312 059,47 17,24%	- BANHVI - Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	0,00	105 713 312 059,47	0,00
EDUCACION €119 267 686 631,62 19,45%	- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783)	0,00	2 605 356 600,00	0,00
	- Fondo Nacional de Becas (Becas Estudiantiles)	0,00	0,00	0,00
	- MEP - Comedores Escolares (Ley 8783) año 2019	0,00	0,00	0,00
	- MEP - Comedores Escolares (Ley 8783)	0,00	33 667 377 884,00	0,00
	- Juntas de Educ.y Administrativas-Comedores Escolares (Pto.Ord. De la Rep. 2019)	17 738 274 829,00	0,00	0,00
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Año 2018)	0,00	0,00	16 016 167 301,66
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Creemos	0,00	0,00	0,00
SALUD NUTRICION Y SALUD 71 044 161 566,53 11,59%	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep. 2020)	48 395 575 822,96	0,00	0,00
	- Ciudad de los Niños (Ley 8783)	0,00	844 934 194,00	0,00
	- Direccion Cen Cinal -Nutrición y Desarrollo Integral (Ley 8783)	0,00	32 506 843 702,41	0,00
	- OCIS - Saneamiento Básico	0,00	0,00	299 999 970,00
	- Consejo Nacional de la Personal Adulta Mayor	0,00	14 339 908 765,27	3 140 062 728,00
TOTAL €613 078 982 002,80	- PANI - Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783)	0,00	16 096 265 622,22	0,00
	- ICODER - Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	0,00	3 418 125 904,33	0,00
	- ICODER - Olimpiadas Especiales	0,00	1 242 954 874,30	0,00
	- CONAPDIS - Atención a la Discapacidad	0,00	2 144 832 954,00	5 548 641 913,00
	- IMAS - Bienestar y Promoción Familiar Ley Nº 8783)	0,00	51 766 343 448,00	0,00
	-Aporte de Dinero en efectivo como Asig. Familiar - Artículo 3 inciso h ley 8783 - 0,25%	0,00	1 553 693 592,88	0,00
	-Programa Prestación Alimentaria- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 - 0,25%	0,00	1 553 693 592,88	0,00
	- IMAS Programa Red Nacional de Cuido	0,00	25 549 525 000,00	0,00
	- IMAS - Nutrición con Equidad (Seguridad Alimentaria)	6 579 138 720,00	0,00	0,00
	- IMAS - Nutrición con Equidad (Seguridad Alimentaria y Jafas de Hogar año 2018)	0,00	0,00	0,00
PROTECCION SOCIAL €297 901 067 527,36 48,59%	- IAFA - Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5662)	0,00	12 000 000,00	76 305 528,00
	- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	4 316 972 000,00	0,00	0,00
	- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	73 945 058 000,00	0,00	0,00
	- CCSS - Régimen no Contributivo de Pensiones (Ley 8783)	0,00	71 045 089 576,63	0,00
	- CCSS - Atención Indigentes	0,00	36 715 000 000,00	0,00
	- CCSS - Pacientes Terminales (Ley 7756 - 0.5%)	0,00	3 107 387 185,76	0,00
	- CSS-Finan Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983, (año 2018)	0,00	0,00	0,00
	- INAMU - Instituto Nacional de las Mujeres Ley 8783	0,00	12 429 548 743,03	0,00
	- Asociación Pro Construcción Hospital Nacional de Niños	0,00	1 557 837 273,18	0,00
	EMPLEO €9 118 546 250,00 1,49%	- MTSS - Programa Pronamype	0,00	0,00
- CNP - Reversión Productiva (Ley 7742 - 5%)		0,00	0,00	250 000 000,00
- Ministerio de Hacienda recursos 2018- MTSS - Programa Nacional de Empleo,		0,00	0,00	0,00
- MTSS - Programa Nacional de Empleo		0,00	1 379 780 001,00	7 488 766 249,00
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO €5 689 014 044,94 0,93%	- MOPT- Construcción y Mant, CEN CINAL	0,00	0,00	0,00
	- MunicipalidadES Proyecto de electrificación	0,00	0,00	0,00
	- ICAA - Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	0,00	0,00	967 173 500,00
	- Municipalidades (RED DE CUIDO)	0,00	0,00	0,00
	- Dirección CEN CINAL- Construcción y Mant, CEN CINAL	0,00	4 721 840 544,94	0,00
OTROS €4 345 193 922,88 0,71%	- CCSS- Comisiones y Gastos por Serv. Financieros y Comerciales (Ser. De Recaudación	0,00	2 968 101 436,65	0,00
	- Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado-Reintegros	0,00	0,00	92 000,00
	- MTSS- Dirección General de Desarrollo Social y Asig. Familiares (Ley 8783)	0,00	1 377 000 486,23	0,00
€0,00 0,00%	- Sumas sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		150 975 019 371,96	428 316 753 441,18	33 787 209 189,66
TOTAL			613 078 982 002,80	
PORCENTAJE		24,63%	69,86%	5,51%

TABLA Nº 9

PRESUPUESTO DE EGRESOS
ANALISIS COMPARATIVO RECURSOS GIRADOS 2019-2020

DETALLE	EGRESOS EFECTIVOS 2019	EGRESOS EFECTIVOS 2020	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL
TOTAL	644 035 705 231,59	613 078 982 002,80	-30 956 815 228,79	-4,81%
BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA				
- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783, al menos un 18.07 %)	120 844 064 203,58 120 844 064 203,58	105 713 312 059,47 105 713 312 059,47	-15 130 752 144,11 -15 130 752 144,11	-12,52% -12,52%
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL				
- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art. 4 ley 8783 al menos un 10.35%)	125 753 642 602,59	113 835 578 199,04	-11 918 064 403,55	-9,48%
- CCSS- Asegurados por cuenta del Estado (Indigentes)	82 351 090 626,75	71 045 089 576,63	-11 306 001 050,12	-13,73%
- Pacientes Terminales (Ley 8783, Art. 3 - 0,26%)	36 715 000 000,00	36 715 000 000,00	0,00	0,00%
- Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	3 343 775 987,92	3 107 387 185,76	-236 388 802,16	-7,07%
	3 343 775 987,92	2 968 101 436,65	-375 674 551,27	-11,24%
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD				
- Atención a la Discapacidad	7 706 089 698,51 7 706 089 698,51	7 693 474 867,00 7 693 474 867,00	-12 614 831,51 -12 614 831,51	-0,16% -0,16%
INST. COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS				
- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	2 289 363 354,00 2 289 363 354,00	967 173 500,00 967 173 500,00	-1 322 189 854,00 -1 322 189 854,00	-57,75% -57,75%
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL				
- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 (0,25%)	91 077 750 625,07	96 439 422 935,42	5 361 672 310,35	5,89%
- Artículo 3 Inciso h Ley 8783 (0,25%)	1 670 885 993,96	1 553 693 592,88	-117 192 401,08	-7,01%
- Red Nacional de Cuido Ley 9220 (4%)	1 672 889 993,96	1 553 693 592,88	-119 196 401,08	-7,13%
- Crececos	26 750 207 903,39	25 549 525 000,00	-1 200 682 903,39	-4,49%
- Atención Integral p/ la Superación de la Pobreza (Ley 8783 Art. 3 como mínimo 4%)	7 845 174 000,00	16 016 167 301,66	8 170 993 301,66	104,15%
	53 138 592 733,76	51 766 343 448,00	-1 372 249 285,76	-2,58%
INSTITUTO NACIONAL DE MUJERES				
Instituto Nacional de las Mujeres (Ley 8783 Art. 3 un 2%)	13 375 103 951,70 13 375 103 951,70	12 429 548 743,03 12 429 548 743,03	-945 555 208,67 -945 555 208,67	-7,07% -7,07%
INSTITUTO SOBRE ALCOHOLISMO Y FARMACODEPENDENCIA				
- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	89 715 528,00 89 715 528,00	88 305 528,00 88 305 528,00	-1 410 000,00 -1 410 000,00	-1,57% -1,57%
INST. COST. DEL DEPORTE Y LA RECREACION				
- Ley 8783 (.055%)	5 015 663 981,89	4 661 080 778,63	-354 583 203,26	-7,07%
- Ley 8783 Olimpíadas Especiales (0,20%)	3 678 153 586,72 1 337 510 395,17	3 418 125 904,33 1 242 954 874,30	-260 027 682,39 -94 555 520,87	-7,07% -7,07%
MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA				
- Comedores Escolares (Ley 8783- Art. 3, por lo menos 5,18%)	100 469 315 912,80	99 801 228 535,96	-668 087 376,84	-0,66%
- Juntas de Educación Comedores Escolares *Presupuestos Ord. Extraord. Rep)	32 731 041 083,80	33 667 377 884,00	936 336 800,20	2,86%
- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep.)	17 738 274 829,00	17 738 274 829,00	0,00	0,00%
	50 000 000 000,00	48 395 575 822,96	-1 604 424 177,04	-3,21%
FONDO NACIONAL DE BECAS				
- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783 -0,43%)	10 887 936 400,00	2 605 356 600,00	-8 282 579 800,00	-76,07%
- Fondo Nacional de Becas (Convenio)	2 716 939 000,00 8 170 997 400,00	2 605 356 600,00 0,00	-111 582 400,00 -8 170 997 400,00	-4,11% -100,00%
MINISTERIO DE SALUD -				
- Dirección Cen Cinal (Ley 8783)	33 685 541 063,67	37 528 684 217,35	3 843 143 153,68	11,41%
- Saneamiento Básico	30 027 154 605,67	32 506 843 702,41	2 479 689 096,74	8,26%
- Construcción de Centros de CEN CINAI	799 999 920,00 2 858 386 538,00	299 999 970,00 4 721 840 544,94	-499 999 950,00 1 863 454 006,94	0,00% 65,19%
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA ADULTA MAYOR				
- Construyendo Lazos de Solidaridad	16 470 148 932,14 16 470 148 932,14	17 479 971 493,27 17 479 971 493,27	1 009 822 561,13 1 009 822 561,13	6,13% 6,13%
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA				
- Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783 mínimo 2,5)	16 287 821 527,64 16 287 821 527,64	16 096 265 622,22 16 096 265 622,22	-191 555 905,42 -191 555 905,42	-1,18% -1,18%
INSTITUTO NACIONAL DE VIVIENDA Y URBANISMO				
- Programa Titulación de Familias Asentamientos LaColina y El Bambú en Limón	2 019 780 000,00 2 019 780 000,00	0,00 0,00	-2 019 780 000,00 -2 019 780 000,00	-100,00% -100,00%
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL				
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	91 285 764 184,75	95 086 715 456,23	3 800 951 271,48	4,16%
- Programa Nacional de Empleo	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- Programa Nacional de Empleo (PRONAE) Sub Obras Infraest. Zonas Indigenas	8 946 833 500,00	7 488 766 249,00	-1 458 067 251,00	-16,30%
- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	447 260 000,00	1 379 780 001,00	932 520 001,00	208,50%
- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	4 317 534 996,75	4 318 972 000,00	-562 996,75	-0,01%
- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	69 331 628 325,00	73 945 058 000,00	4 613 429 675,00	6,65%
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	6 579 139 120,00 1 663 368 243,00	6 579 138 720,00 1 377 000 486,23	-400,00 -286 367 756,77	0,00% -17,22%
MUNICIPALIDADES				
- Prgama Red Nacional de Cuido Infraestructura	692 330 967,23 692 330 967,23	0,00 0,00	-692 330 967,23 -692 330 967,23	-100,00% -100,00%
CIUDAD DE LOS NIÑOS				
- Artículo 3 Inciso j Ley 8783 (0,13 %)	869 381 756,86 869 381 756,86	844 934 194,00 844 934 194,00	-24 447 562,86 -24 447 562,86	-2,81% -2,81%
CONSTRUC. Y EQUIP. DE LA TORRE DE LA ESPERANZA DEL HOSPITAL DE NIÑOS				
- Artículo 3 Inciso l Ley 8783 (0,78%)	5 216 290 541,16 5 216 290 541,16	1 557 837 273,18 1 557 837 273,18	-3 658 453 267,98 -3 658 453 267,98	-70,14% -70,14%
REINTEGROS Y DEVOLUCIONES				
- Reintegros	0,00 0,00	92 000,00 92 000,00	92 000,00 92 000,00	0,00% 0,00%
CONSEJO NACIONAL DE LA PRODUCCIÓN				
- CNP	0,00 0,00	250 000 000,00 250 000 000,00	250 000 000,00 250 000 000,00	0,00% 0,00%



**DIRECCIÓN GENERAL DE
DESARROLLO SOCIAL Y
ASIGNACIONES FAMILIARES**



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
