

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

PRESENTACIÓN

La Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Desaf) presenta a conocimiento de la Contraloría General de la República y de la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, la liquidación presupuestaria al 31 de diciembre de 2016, del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Fodesaf), de acuerdo 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 2016.

Mediante esta liquidación, la DESAF muestra los resultados de la gestión del Fodesaf, correspondiente al ejercicio económico 2016.

Los recursos del Fodesaf durante el año 2016, se asignaron a 17 instituciones del Estado y dos asociaciones privadas, que ejecutaron 29 programas sociales con cobertura nacional, en los sectores de vivienda, educación, salud y nutrición, protección social, empleo, construcción y equipamiento.

El 63.73% de los recursos del Fodesaf, se giraron a instituciones mencionadas en la Ley 8783 (con un porcentaje fijo o mínimo); el 29.01% de los recursos consistieron en transferencias de recursos adicionales a dichas instituciones; y, el restante 7.26% fue girado a otras instituciones y programas sociales que han definido las autoridades del sector social, conforme con el Plan Nacional de Desarrollo y 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 del periodo 2016, donde se reflejan los ingresos presupuestados los ingresos efectivos del Fodesaf, así como las sumas giradas a las diferentes instituciones que tienen programas financiados con recursos del Fondo, como se aprecia en el resumen que se presenta a continuación:

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Ingresos presupuestados	587.265.681.563.38
Ingresos reales del Período	<u>582.310.647.676.76</u>
Ingresos por recibir	4.955.033.886.62
Presupuesto de Egresos	587.265.681.563.38
Egresos Reales	<u>565.252.521.503.82</u>
Superávit de Egresos	22.013.160.059.56
Superávit Específico al 31/12/2016	<u>17.058.126.172.94</u>

De acuerdo con la información anterior, la gestión económica correspondiente al año 2016, refleja que de los ingresos reales del Fodesaf, se transfirió el 97.10% a las diferentes instituciones de conformidad con la legislación y normativa vigente, quedando un remanente de un 2.90% de superávit al cierre de dicho ejercicio económico.

No omitimos manifestar nuestra disposición a ampliar o aclarar cualquier aspecto de este informe.

Amparo Pacheco
DIRECTORA GENERAL

Juan Alfaro López
**VICEMINISTRO DE TRABAJO Y
SEGURIDAD SOCIAL, AREA SOCIAL**

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

LA GESTION ECONOMICA

I. INGRESOS

Para el ejercicio económico 2016, el presupuesto total del Fodesaf fue de ¢587.265.681.563.38, de los cuales ¢559.143.560.000.00 corresponden al presupuesto inicial y ¢28.122.121.563.38 a ingresos extraordinarios, incluidos en los presupuestos extraordinarios N° 1-2016 y 2-2016. El ingreso efectivo del Fodesaf fue de ¢582.310.647.676.76, monto que representa el 99.16% del total de los ingresos presupuestados.

Seguidamente, se presenta el detalle comparativo de los ingresos reales al 31 de diciembre de los años 2015 y 2016:

**Cuadro N° 1
Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares
Ingresos reales años 2015 - 2016
(Millones de colones)**

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIF. %	% 2016
Recargo sobre planillas	288.091.35	310.064.55	21.973.20	7.63	53.24
Recuperación Patronos Morosos *	6.116.11	5.268.50	-847.61	-13.86	0.90
Renta Factores productivos financieros (intereses)	4.69	0.63	-4.06	-86.57	0.000
Impuesto de ventas Gobierno Central	236.844.20	235.812.36	-1.031.84	-0.44	40.50
Reintegros Unidades Ejecutores	4.597.93	8.943.36	4.345.43	94.51	1.54
Superávit	18.292.76	22.221.24	3.928.48	21.48	3.82
TOTAL	553.947.04	582.310.64	28.363.60	5.12	100.00

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

Como se puede observar en el cuadro anterior, los ingresos del 2016 se incrementaron respecto al año 2015 en ¢28.363.60 millones, lo que representa un aumento del 5.12%. El porcentaje de incremento del año 2015 respecto al año anterior fue de un 4.60%.

De los ingresos efectivos, la principal fuente de ingresos del Fodesaf sigue siendo el rubro Recargo sobre Planillas, (Ley 5662, y su reforma Ley 8783). Estos ingresos mostraron un aumento del 7.63% en relación al 2015.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Por otra parte, los ingresos de Recuperación de Patronos Moros disminuyeron en un 13.86%. Ello puede obedecer al hecho de que a partir del 2015 la Caja Costarricense de Seguro Social asumió el cobro por dicho concepto y la Desaf solo ha venido cobrando la deuda de los años anteriores a esa fecha.

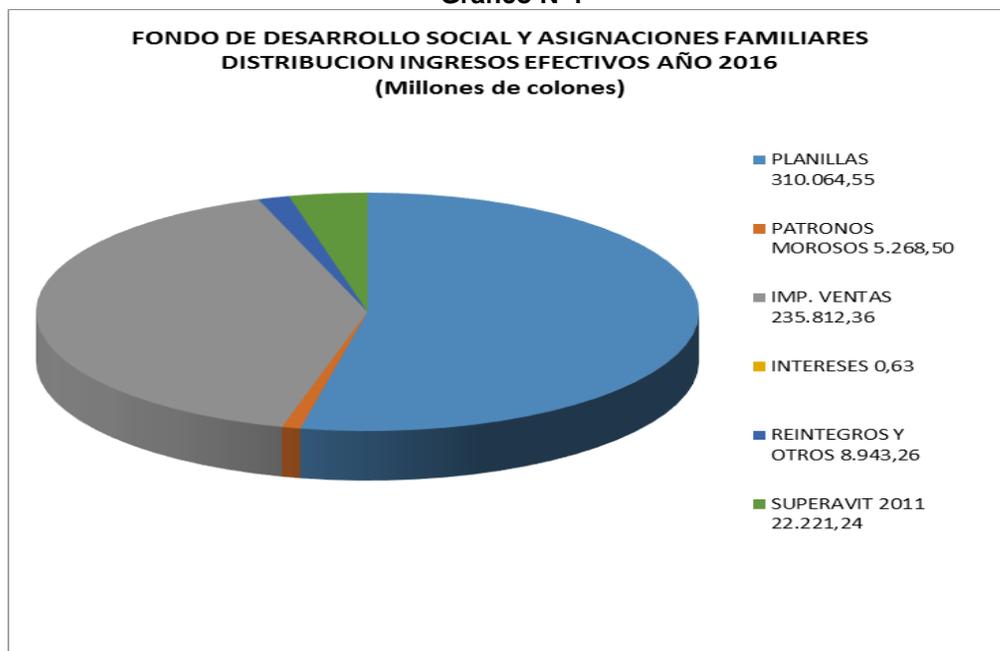
Respecto a la otra fuente de ingresos del FODESAF (593.000 salarios-Impuesto de Ventas), al comparar los ingresos efectivos entre el período 2015-2016, se muestra una disminución en los ingresos de ¢1.031.84 millones, es decir de un 0.44%.

Lo anterior obedece a que la Tesorería Nacional del Ministerio de Hacienda, en el mes de diciembre no trasladó la totalidad de los recursos que se encontraban presupuestados a favor del Fondo, de conformidad con el inciso a) del artículo 15 de la Ley 8783. La Desaf ha realizado la gestión ante el Ministerio de Hacienda, para que a la brevedad posible se depositen ¢ 3.403.839.766.13 al Fodesaf.

En relación con los ingresos por Reintegros de Unidades Ejecutoras, en el año 2016 éstos aumentaron en un 94.51%, con respecto al período anterior, y representan un 1.54% de los ingresos totales del Fodesaf del 2016.

Por otra parte, el rubro correspondiente a los ingresos del superávit aumentó en un 21.48% con respecto al año anterior, en resumen, los ingresos del Fodesaf al 31 de diciembre del 2016, se componen: un 53.24% de Recargo de Planillas, el 0.90% de Recuperación de Morosidad, un 40.50% de Transferencias del Gobierno Central-Impuesto Ventas, un 1.54% de Reintegros de las Unidades Ejecutoras y un 3.82 % del superávit del año 2015, como se observa en el siguiente Gráfico.

Gráfico N°1



FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Para brindar una mejor ilustración de la evolución de los ingresos del Fodesaf se muestra en el siguiente cuadro una serie histórica de los últimos cuatro años.

Cuadro N° 2
Ingresos Efectivos del Fodesaf
Según Fuente de Financiamiento, 2013-2016
(millones de colones)

Fuente de Financiamiento	2013	2014	2015	2016
TOTAL	496 075,8	529 602,3	553 947,0	582 310,5
Porcentaje sobre planillas (5%)	244 070,2	266 223,5	288 091,4	310 064,6
Planillas de patronos morosos	5 700,0	6 726,0	6 116,1	5 268,5
Multas del Poder Judicial (593.000 salarios base)	213 835,8	224 984,2	236 844,2	235 812,4
Reintegros de unidades ejecutoras	3 514,1	3 916,1	4 597,9	8 943,3
Otros ingresos (reintegros en efectivo)	na	613,9	0,0	0,0
Intereses	4,5	4,2	4,7	0,5
Superávit del año anterior	28 951,1	27 134,5	18 292,8	22 221,2

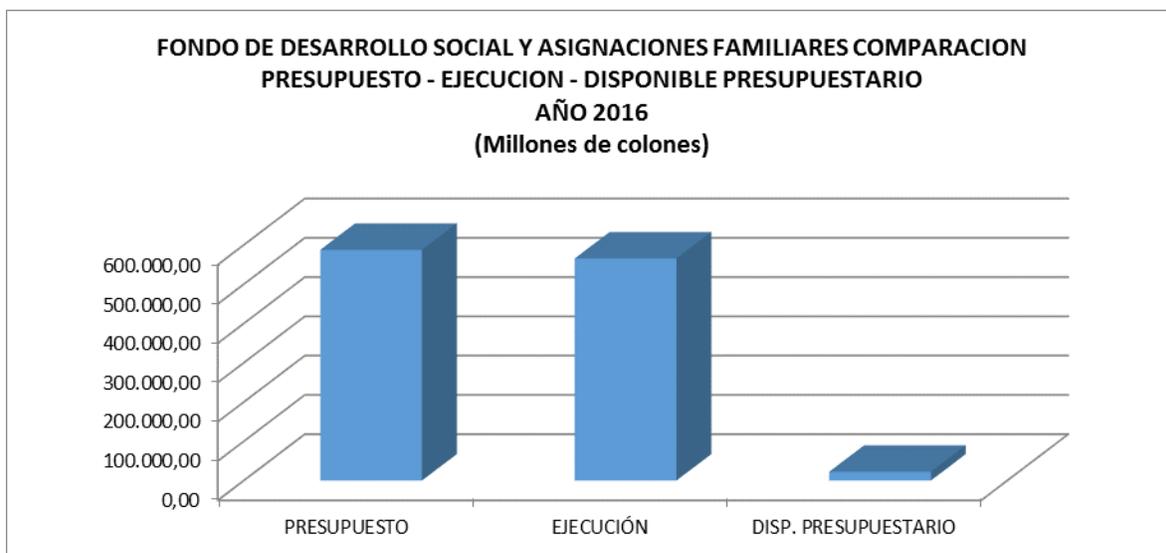
EGRESOS

En el Presupuesto Modificado de Egresos para el ejercicio económico 2016 del Fodesaf, se incorporaron transferencias para las Unidades Ejecutoras por un monto de ¢587.265.681.563.38.

De este presupuesto, al cierre del ejercicio económico 2016, se le giró a las diferentes unidades ejecutoras ¢565.252.521.503.82, lo que representa un 96.25% del presupuesto del Fodesaf 2016 y un 97.07% de los ingresos efectivos de ese mismo periodo.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

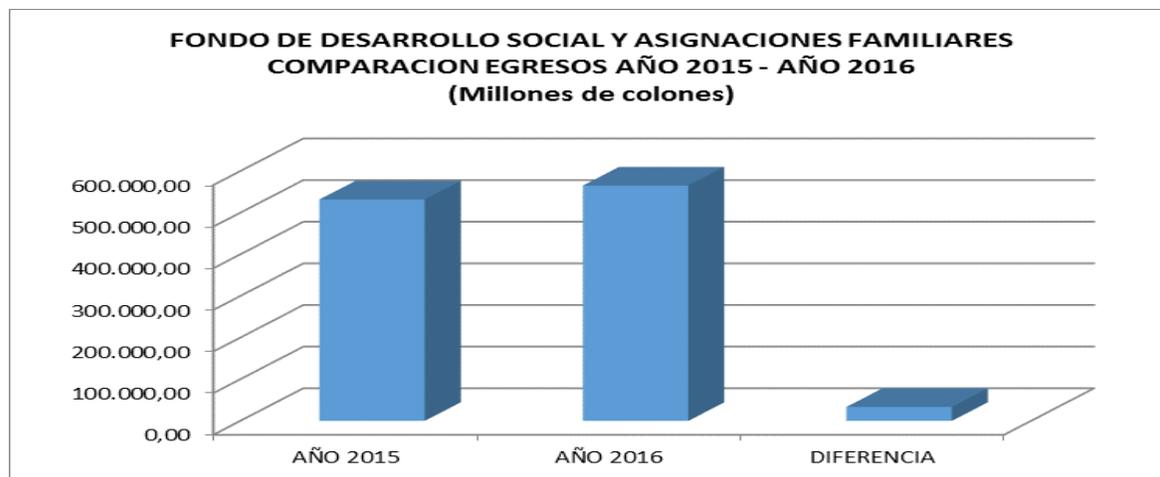
Gráfico N° 2



Con respecto a los recursos girados, se dieron transferencias por ¢360.244.43 millones (63.73%), a instituciones mencionadas en la Ley (con un porcentaje fijo o mínimo), por ¢163.981.17 millones (29.01%) a transferencias adicionales a las mismas instituciones mencionadas en dicha ley; y, por ¢41.026.93 millones (7.26%) a otros programas sociales prioritarios de la Administración.

Por otra parte, si se realiza una comparación de los recursos girados al 31 de diciembre del 2015, (¢531.725.80 millones) respecto a lo girado en esa misma fecha en el 2016 (¢565.252.52 millones), se muestra un incremento en el giro de recursos de ¢33.526.72 millones o sea de un 6.31%, tal y como se muestra en la siguiente gráfica.

Gráfico N° 3



**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Los programas que recibieron más recursos en el 2016, o sea los recursos que efectivamente se transfirieron, fueron: un 23.32% el Régimen No Contributivo de la CCSS (incluye la partida del MTSS), un 22.06% el IMAS (incluye la partida del MTSS y el programa de Avancemos), un 18.50% el BANHVI, un 8.51% el MEP al programa Comedores Escolares, un 6.19% el programa de Asegurados por Cuenta del Estado de la CCSS, un 3.72.% el FONABE, un 3.55% la Dirección de CEN CINAI, un 2.88% el PANI, un 2.31% el CONAPAM y el restante 8.96% programas como CNREE, IAFA, Acueductos y Alcantarillados, INAMU, ICODER, entre otros. (Ver Cuadro N°7).

Si se distribuye esos recursos según sector se obtiene lo siguiente:

**Cuadro N° 3
FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
DISTRIBUCION DE RECURSOS GIRADOS POR SECTOR
AÑO 2016**

SECTOR	MONTO ¢	PORCENTAJE
Protección social	264.284.413.070.32	46.76
Educación	116.330.729.959.80	20.58
Vivienda	104.575.296.771.33	18.50
Salud, Nutrición, Protección a la Niñez	55.183.009.274.35	9.76
Empleo	16.988.807.500.00	3.00
Otros	4.458.381.528.19	0.79
Construcción y Equipamiento	3.431.883.399.83	0.61
Total Girado	565.252.521.503.82	100

(Ver detalle en Cuadro N9)

Seguidamente, se muestra una serie histórica de las transferencias que el Fodesaf realizó a las diferentes instituciones ejecutoras de programas sociales los últimos cuatro años.

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Cuadro N° 4
Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares
Egresos Reales Años 2013 - 2016
(Millones de colones)

Unidad Ejecutora	2013	2014	2015	2016
TOTAL	<u>468 941,3</u>	<u>511 309,2</u>	<u>531 725,9</u>	<u>565 252,5</u>
Banco Hipotecario de la Vivienda	89 433,6	92 648,6	99 451,0	104 575,3
Caja Costarricense de Seguro Social	137 104,8	150 745,0	164 951,6	171 232,8
- Régimen No Contributivo de Pensiones	115 352,1	122 145,8	126 768,8	131 834,5
- Programa Asegurados por cuenta del Estado (Indigentes)	17 179,0	24 657,2	34 000,0	35 000,0
- Programa Construcción y Equipamiento EBAIS	895,0	.	.	.
- Programa Pacientes en Fase Terminal	1 286,8	1 333,1	1 431,0	1 504,7
- Comisiones Gastos por Servicios Financieros Comerciales	<u>2 391,9</u>	<u>2 609,0</u>	<u>2 751,8</u>	<u>2 893,6</u>
Ciudad de los Niños	643,4	665,4	715,5	756,7
Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor	8 328,6	11 065,7	11 869,5	13 037,3
Consejo Nacional de Rehabilitación y Educación Especial	4 023,5	4 328,1	4 565,6	5 025,7
Fondo Nacional de becas	19 720,5	20 480,5	13 978,4	18 484,2
Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia	83,8	87,6	88,0	89,7
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados	3 614,3	4 059,5	2 191,6	1 958,6
Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	3 712,0	3 845,4	3 555,1	4 913,5
Instituto Mixto de Ayuda Social	101 955,7	99 600,5	117 719,7	123 711,3
- Programa Bienestar y Promoción Familiar	59 955,7	51 100,5	47 205,1	51 624,6
-Red de Cuido	.	.	22 014,6	23 116,7
- Programa AVANCEMOS	<u>42 000,0</u>	<u>48 500,0</u>	<u>48 500,0</u>	<u>48 970,0</u>
Instituto Nacional de Mujeres	9 898,6	10 254,4	11 007,3	11 574,5
Ministerio de Educación Pública - Comedores Escolares ^{1/}	42 293,8	46 161,5	46 574,0	48 119,8
Ministerio de Salud - CEN SINAI - OCIS	15 534,7	16 147,6	17 283,6	20 481,3
Ministerio de Trabajo y Seguridad Social ^{2/}	5 782,6	8 262,9	13 819,4	15 112,8
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	300,0	900,0	1 200,0	2 000,0
- Programa Nacional de Empleo	4 004,6	6 127,4	11 306,3	11 806,4
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	<u>1 478,0</u>	<u>1 235,5</u>	<u>1 313,1</u>	<u>1 306,4</u>
Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	1 242,0	2 200,0	.	.
Ministerio de Cultura y Juventud	.	.	.	1 147,4
JAPDEVA	.	.	74,0	0,0
Municipalidades	6 512,0	4 868,5	767,8	500,0
Patronato Nacional de la Infancia	16 085,2	15 887,7	15 800,7	16 276,8
Asociación Pro Construcción Hospital Nacional de Niños	.	3 999,2	4 292,9	4 514,0
Fideicomiso Apoyo a Produc. Café Afectados por Royalty ley 9153	.	11 133,2	.	.
Reintegros al Gobierno Central	2 972,5	4 868,2	3 020,3	3 740,8

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.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

SUPERÁVIT

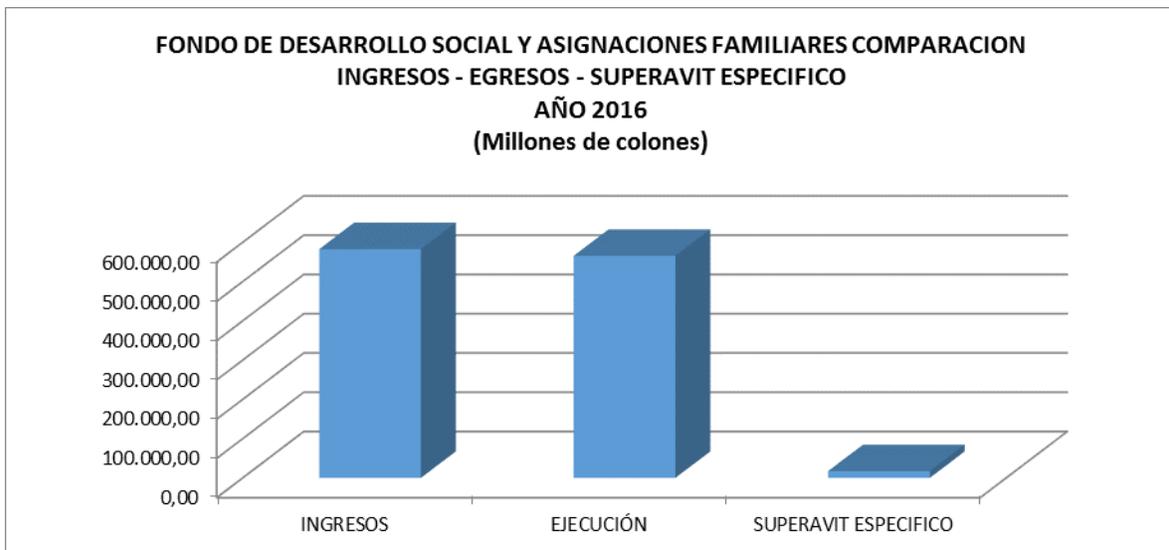
De esta forma, el resultado de la gestión económica del Fodesaf para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, refleja que los ingresos efectivos fueron por $\text{¢}582.310.647.676.76$ y los egresos efectivos por $\text{¢}565.252.521.503.82$, generando un superávit específico al cierre del período por $\text{¢}17.058.126.172.94$.

No obstante lo anterior, la Tesorería Nacional del Ministerio de Hacienda a finales del año 2016 giro recursos por $\text{¢} 4.270.694.872.78$ a programas que se financian con recursos del Fodesaf, sin embargo, estos recursos no fue posible reintegrarlos al Fondo General del Gobierno, lo que genero cerrar el periodo con el superávit específico señalado en el párrafo anterior. En caso de que se hubieran reintegrados esos recursos el superávit específico hubiese sido de $\text{¢}12.787.431.300.16$.

Es importante indicar, que estos recursos no fueron reintegrados al Fondo General del Gobierno, por no haber ingresado la información a la Desaf al momento del cierre de labores el 23 de diciembre del 2016.

Para una mejor ilustración se muestra la siguiente gráfica.

Gráfico N° 4



De este Superávit Específico ($\text{¢}17.058.126.172.94$), $\text{¢}4.270.694.872.78$ serán reintegrados al Fondo General del Gobierno, correspondiente a erogaciones del año 2016; $\text{¢}7.322.083.162.47$ serán asignados a 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 Ley 8783; y, $\text{¢}5.465.348.137.69$ se destinarán a financiar otros programas sociales, que son prioridad de la actual Administración.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

MODIFICACIONES Y PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS.

Se elaboró la modificación presupuestaria N° 1-2016 del Fodesaf, por ¢13.821.279.615.00, cuyo origen proviene del rebajo realizado a la Dirección Nacional de CEN CINAI y su aplicación para la Oficina de Cooperación Internacional de la Salud (OCIS), para la ejecución del programa Centros de Cuido y de Desarrollo Infantil.

Lo anterior, debido a que la Contraloría General de la República, mediante oficio N° 18961 (DFOE-SOC-1174), del 18 de diciembre de 2015, archiva sin el trámite el presupuesto inicial de la Dirección Nacional de CEN CINAI, correspondiente al periodo 2016, argumentando que la Dirección Nacional del Cen Cinai no cumple con las condiciones y funciones requeridas para su operación, razón por la cual, en cumplimiento a lo señalado por la Contraloría se procedió a trasladar los recursos a la Oficina de Cooperación Internacional de la Salud (OCIS), para asegurar la continuidad del programa Cen Cinai. Dicha modificación fue debidamente aprobada por la Directora de la Desaf y el Señor Ministro de Trabajo y Seguridad Social.

Se realizó la modificación N° 2-2016 del Fodesaf, la cual modifica el presupuesto 2016, al realizar movimientos internos entre partidas presupuestarias por ¢90.314.400.00. Estos movimientos internos corresponden al rebajo que se realizó al Fondo Nacional de Becas, para aumentar la transferencia del Instituto Mixto de Ayuda Social, con el fin de llevar a cabo la ejecución del proyecto de Niños, Niñas y Adolescentes Trabajadores. Dicha modificación fue debidamente aprobada por la Directora de la Desaf y el Señor Ministro de Trabajo y Seguridad Social.

Mediante modificación N° 3-2016 el Fodesaf se procede nuevamente a modificar el presupuesto del Fondo por ¢1.159.897.743.00. Estos movimientos internos se realizan entre partidas presupuestarias, donde se rebaja ¢1.159.897.743.00 de la transferencia asignada al Ministerio de Salud (OCIS), para aumentar recursos al Consejo Nacional de la Persona con Discapacidad, para atender demandas provenientes de diferentes instancias del Poder Judicial al Instituto Mixto de Ayuda Social y a las Municipalidad de Curridabat para Proyectos de mejoramiento de comunidades, Municipalidad de Paraíso construcción Centro Adulto Mayor de Cachí y Municipalidad de San Carlos para el acueducto de Florencia. Dicha modificación fue debidamente aprobada por la Directora de la Desaf y el Señor Ministro de Trabajo y Seguridad Social.

Además, en la modificación N° 4-2016 del Fodesaf por ¢1.990.272.511.03, se procedió a realizar movimiento internos, rebajando recursos a instituciones ejecutoras de programas sociales tales como: Oficina de Cooperación de la Salud (OCIS), Ministerio de Cultura y Juventud, Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados, Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor, y el remanente de la partida Sumas sin Asignación Presupuestaria, para ser destinados al Instituto Mixto de Ayuda Social, con el fin de atender la Emergencia Nacional como consecuencia del Huracán Otto. Dicha modificación fue debidamente aprobada por la Directora de la Desaf y el Señor Ministro de Trabajo y Seguridad Social.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Se elaboró el presupuesto extraordinario N° 1-2016 del FODESAF, por ¢22.221.242.826.93 producto de la incorporación del superávit específico del año 2015. De estos ingresos, en primera instancia se distribuyeron ¢3.740.782.500.00 para cancelar recursos que no fue posible reintegrar al Fondo General del Gobierno en el año 2015 de programas que se financian con recursos FODESAF y son transferidos por el Gobierno Central. El remanente de ¢15.134.460.326.93 se distribuyó en aquellos programas e instituciones que se financian por medio de un porcentaje o monto fijo de los ingresos efectivos del FODESAF, de acuerdo con la Ley 5662, y su reforma ley 8783. Además, se asignaron ¢3.346.000.000.00, a diferentes programa sociales como, MTSS Programa Nacional de Apoyo a la Microempresa, (700.000.000.00) con el fin de la ejecución del “Programa Mi Primer Empleo y Declaratoria de Interés Público” ¢700.000.000.00 al Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor para la aquellas personas que están pendientes de atender y que se encuentran dentro del programa Puente al Desarrollo, ¢1.766.000.000.00 al Ministerio de Cultura Juventud y Deportes, para el financiamiento del proyecto de compra de Terreno para la Construcción del parque para el Desarrollo Humano de la Población del Cantón de Alajuelita y ¢180.000.000.00 a la Municipalidad de Paraíso, para la construcción y el equipamiento del CECUDI de Cachí.

Este documento presupuestario fue aprobado por la Contraloría General de la Republica, mediante oficio N° 05155 (DFOE-SOC-0434), del 25 de abril de 2016.

En el presupuesto extraordinario 2-2016 del Fodesaf, se incorporaron recursos por ¢5.900.878.736.45, cuyo origen corresponde a una reestimación de ingresos en el rubro de recargo sobre planillas, la cual se redujo en ¢2.897.519.425.10 e ingresos adicionales de ¢8.798.398.161.55, correspondiente a reintegros de recursos realizados por diferentes unidades ejecutoras de programas sociales.

Estos ingresos se distribuyeron en aquellos programas e instituciones que se financian por medio de un porcentaje o monto fijo de los ingresos efectivos del FODESAF, de acuerdo con la Ley 5662, y su reforma ley 8783. Además se le asignaron recursos adicionales al IMAS.

Este documento presupuestario fue aprobado por la Contraloría General de la Republica en oficio N° 13267 (DFOE-SOC-0985) del 11 de octubre del 2016.

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Cuadro N°5

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES				
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016				
(COLONES)				
INGRESOS				
PRESUPUESTOS			587.265.681.563,38	100%
REALES			582.310.647.676,76	99,16%
INGRESOS POR PERCIBIR			4.955.033.886,62	0,84%
EGRESOS				
PRESUPUESTOS			587.265.681.563,38	100%
REALES			565.252.521.503,82	96,25%
EGRESOS POR EJECUTAR			22.013.160.059,56	3,75%
RESUMEN GENERAL				
INGRESOS POR PERCIBIR			4.955.033.886,62	
EGRESOS POR EJECUTAR			22.013.160.059,56	
SUPERAVIT ESPECIFICO			17.058.126.172,94	2,90%
COMPROMISOS NO DEVENGADOS MINST. HACIENDA AÑO 2016			4.270.694.872,78	x
SUPERAVIT ESPECIFICO AJUSTADO			12.787.431.300,16	
INSTITUCIONES PROGRAMAS SOCIALES CON % POR LEY			7.322.083.162,47	57,26
INSTITUCIONES PROGRAMAS SOCIALES, LEY 8783			5.465.348.137,69	42,74
DISTRIBUCIÓN DEL SUPERAVIT ESPECIFICO CON % POR LEY				
BANHVI				
CCSS-RNC			2.310.688.835,94	
CCSS-FASE TERMINAL			1.323.499.139,57	
IMAS BIENESTAR Y PROMOCION FAMILIAR			511.497.252,01	
IMAS - PROGRAMA PRESTACION ALIMENTARIA			31.968.578,25	
IMAS APORTE DE DINERO EN EFECTIVO COMO ASIG FAMILIAR			31.968.578,25	
IMAS RED DE CUIDO			511.497.252,01	
INAMU			255.748.626,00	
OCIS (Dirección Cen Cinai)			690.521.290,21	
ICODER			70.330.872,15	
ICODER OLIMPIADAS ESPECIALES			25.574.862,60	
MEP COMEDORES ESCOLARES			662.388.941,35	
FONABE-BECAS			54.985.954,59	
CONAPDIS Art. 3 Inciso d ley 8783			31.968.578,25	
CONAPDIS Autonomia a las Personas 0,10%			12.787.431,30	
CONAPAM 2%			255.748.626,00	
PANI			331.194.470,67	
CIUDAD DE LOS NIÑOS			16.623.660,69	
CONSTRUCCION TORRE LA ESPERANZA			99.741.964,14	
CCSS- SERVICIOS DE RECAUDACION			63.937.156,50	
SUBSIDIO OBRAS INFRAESTRUCTURA PARA ZONAS INDIGENAS			29.411.091,99	
TOTAL COMPROMISOS POR LEY			7.322.083.162,47	

* Estos recursos hay que reintegrar al Gobierno Central, ya que corresponden a erogaciones efectivas que se ejecutaron en el año 2016 y que fueron transferidas por el Gobierno Central en su oportunidad a las siguientes Unidades Ejecutoras: , €2,192,34 millones MTSS PRONAE, CCSS RNC €1,822,05 millones y DESAF €313,89 millones

Cuadro Nº 6

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES ESTADO DE SITUACION-PRESUPUESTO DE INGRESOS INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016								
COD.	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO (1)	MODIFICACIONES (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO (3)	INGRESOS ANTERIORES (4)	INGRESOS DEL PERIODO (5)	TOTAL INGRESOS (6)	A RECAUDAR (7)
	TOTAL	559.143.560.000,00	28.122.121.563,38	587.265.681.563,38	426.739.672.261,92	155.570.975.414,84	582.310.647.676,76	4.955.033.886,62
1.0.0.0.00.0.0	INGRESOS CORRIENTES	559.143.560.000,00	5.899.753.736,37	565.043.313.736,37	404.517.304.434,91	155.570.975.414,84	560.088.279.849,75	4.955.033.886,62
1.2.0.0.00.00	CONTRIBUCIONES SOCIALES	319.922.360.000,00	-2.897.519.425,10	317.024.840.574,90	235.953.100.572,90	79.379.952.711,99	315.333.053.284,89	1.691.787.290,01
1.2.1.0.00.00	CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL	319.922.360.000,00	-2.897.519.425,10	317.024.840.574,90	235.953.100.572,90	79.379.952.711,99	315.333.053.284,89	1.691.787.290,01
1.2.1.9.00.00.0	Otras Contibuciones Sociales	319.922.360.000,00	-2.897.519.425,10	317.024.840.574,90	235.953.100.572,90	79.379.952.711,99	315.333.053.284,89	1.691.787.290,01
1.2.1.9.01.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Central	562.161.037,85	-48.064.378,24	514.096.659,61	2.249.112,95	1.637.656,67	3.886.769,62	510.209.889,99
1.2.1.9.02.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Organos Desc	220.301.105,99	1.893.965,22	222.195.071,21	97.613.891,11	31.616.321,34	129.230.212,45	92.964.858,76
1.2.1.9.03.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	3.342.251.395,66	-155.237.415,68	3.187.013.979,98	3.161.543.963,53	1.053.797.543,75	4.215.341.507,28	-1.028.327.527,30
1.2.1.9.04.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina del Gob. Locales	71.401.747,86	4.444.432,70	75.846.180,56	85.879.192,82	30.143.453,42	116.022.646,24	-40.176.465,68
1.2.1.9.05.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas no Financieras	27.886.303.300,42	-2.229.167.937,02	25.657.135.363,40	16.962.517.025,80	4.952.823.116,33	21.915.340.142,13	3.741.795.221,27
1.2.1.9.06.00.0	Contrib. Patronal s/ la nómina de Empresas Publicas Financieras	17.807.268.216,04	-1.192.651.751,54	16.614.616.464,50	12.578.280.641,84	3.798.849.319,94	16.377.129.961,78	237.486.502,72
1.2.1.9.07.00.0	Contribución Patronal sobre la nómina de Empresa del Sector Privado	270.032.673.196,18	721.263.659,46	270.753.936.855,64	203.065.016.744,85	69.511.085.300,54	272.576.102.045,39	-1.822.165.189,75
1.3.0.0.00.00	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	538.006,34	95.400,86	633.407,20	4.366.592,80
1.3.2.0.00.00	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	538.006,34	95.400,86	633.407,20	4.366.592,80
1.3.2.3.00.00	RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	538.006,34	95.400,86	633.407,20	4.366.592,80
1.3.2.3.03.00.0.0	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	538.006,34	95.400,86	633.407,20	4.366.592,80
1.3.203.03.01.0.0	Int. s/ ctas ctes y otros depósitos en Bcos Est.	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	538.006,34	95.400,86	633.407,20	4.366.592,80
1.4.0.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	239.216.200.000,00	8.797.273.161,47	248.013.473.161,47	168.563.665.855,67	76.190.927.301,99	244.754.593.157,66	3.258.880.003,81
1.4.1.0.00.00	TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	239.216.200.000,00	8.797.273.161,47	248.013.473.161,47	168.563.665.855,67	76.190.927.301,99	244.754.593.157,66	3.258.880.003,81
1.4.1.1.00.00.0.0	Trasferencias Corrientes del Gob. Central	239.216.200.000,00	4.400.000.000,00	243.616.200.000,00	164.162.015.247,06	76.169.985.558,89	240.332.000.805,95	3.284.199.194,05
	- Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (Imp. Ventas)	239.216.200.000,00	0,00	239.216.200.000,00	164.042.374.674,98	71.769.985.558,89	235.812.360.233,87	3.403.839.766,13
	- MTSS- Fideicomiso 02-99 MTSS - Reintegro PRONAMYPE B P	0,00	0,00	0,00	119.640.572,08	0,00	119.640.572,08	-119.640.572,08
	- Fideicomiso Fondo Cafetalero	0,00	4.400.000.000,00	4.400.000.000,00	0,00	4.400.000.000,00	4.400.000.000,00	0,00
1.4.1.2.00.00.0.0	Trasferencias Corrientes de Organos Desconcentrados	0,00	1.373.905.725,19	1.373.905.725,19	1.373.905.725,19	0,00	1.373.905.725,19	0,00
1.4.1.3.00.00.0.0	Transf. Corrientes Inst. Descentralizadas No Empresariales	0,00	2.459.771.317,80	2.459.771.317,80	2.459.771.317,80	13.933.454,06	2.473.704.771,86	-13.933.454,06
1.4.1.4.00.00.0.0	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	0,00	1.836.633,09	1.836.633,09	6.214.080,23	7.008.289,04	13.222.369,27	-11.385.736,18
1.4.1.5.00.00.0.0	Transf. Corrientes Empresas Publ. No Financieras	0,00	561.759.485,39	561.759.485,39	561.759.485,39	0,00	561.759.485,39	0,00
1.4.1.6.00.00.0.0	Transf. Corrientes Emp. Publicas Financieras no Bancarias	0,00	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	1.125.000,08	1.125.000,08	1.125.000,08	0,00	1.125.000,08	0,00
	Reintegro Asociación Ciudad de los Niños	0,00	1.125.000,08	1.125.000,08	1.125.000,08	0,00	1.125.000,08	0,00
2.0.0.0.00.00.0.0	INGRESOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.0.0.00.00.0	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.0.00.00.0	TRANSF. CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.1.00.00.0.0	Trasferencias capital del Gob. Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Minist. Vivienda y Asent.Humano (BANHVI-Errad-Tugurios)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.2.00.00.0.0	Trasferencias Capital de Organos Desconcentrados	0,00	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	0,00
2.4.1.4.00.00.0.0	Transferencias Capital de Gobiernos Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.5.00.00.0.0	Transf. Capital Empresas Publ. No Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.6.00.00.0.0	Transf. Capital Empresas Publicas Financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.0.0.0.00.00.0.0	FINANCIAMIENTO	0,00	22.221.242.826,93	22.221.242.826,93	22.221.242.826,93	0,00	22.221.242.826,93	0,00
3.3.0.0.00.00.0.0	RECURSOS VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	22.221.242.826,93	22.221.242.826,93	22.221.242.826,93	0,00	22.221.242.826,93	0,00
3.3.2.0.00.00.0.0	Superavit Especifico	0,00	22.221.242.826,93	22.221.242.826,93	22.221.242.826,93	0,00	22.221.242.826,93	0,00

Cuadro N° 7

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
 INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (Colones)

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO 2016	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EGRESOS ANTERIORES	EGRESOS DEL PERIODO	TOTAL EGRESOS	DISPONIBLE
TOTAL		559.143.560.000,00	28.122.121.563,38	587.265.681.563,38	411.685.851.238,73	153.566.670.265,09	565.252.521.503,82	22.013.160.059,56
1	SERVICIOS	3.086.239.128,00	0,00	3.086.239.128,00	2.020.905.216,59	872.711.185,60	2.893.616.402,19	192.622.725,81
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	3.086.239.128,00	0,00	3.086.239.128,00	2.020.905.216,59	872.711.185,60	2.893.616.402,19	192.622.725,81
1.03.06	Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	3.086.239.128,00	0,00	3.086.239.128,00	2.020.905.216,59	872.711.185,60	2.893.616.402,19	192.622.725,81
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	444.271.074.866,10	21.604.521.707,20	465.875.596.573,30	332.059.845.376,76	116.502.231.218,12	448.562.076.594,88	17.313.519.978,42
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	443.944.374.866,10	21.600.512.947,20	465.544.887.813,30	331.829.979.412,65	116.403.607.387,83	448.233.586.800,48	17.311.301.012,82
6.01.01	<u>Transferencias Corrientes al Gobierno Central</u>	195.552.716.180,36	5.775.955.031,64	201.328.671.212,00	141.333.864.542,00	51.167.019.029,11	192.500.883.571,11	8.827.787.640,89
	- Ministerio de Educación Pública	97.091.400.623,30	1.278.409.188,55	98.369.809.811,85	75.106.893.769,24	21.982.903.828,37	97.099.797.597,61	1.280.012.214,24
	- Comedores Escolares (Ley 8783, por lo menos 5.18%)	28.963.636.408,00	1.278.409.188,55	30.242.045.596,55	24.482.250.177,48	4.481.026.730,52	28.963.278.908,00	1.278.766.688,55
	- Juntas de Educ. y administrativas-Comedores Escolares (Pto.Ord. De la Rep. 2016)	19.157.764.215,30	0,00	19.157.764.215,30	19.156.518.689,61	0,00	19.156.518.689,61	1.245.525,69
	- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep. 2016)	48.970.000.000,00	0,00	48.970.000.000,00	31.468.124.902,15	17.501.875.097,85	48.970.000.000,00	0,00
	- Ministerio de Hacienda	0,00	3.740.782.500,00	3.740.782.500,00	3.440.782.141,00	300.000.000,00	3.740.782.141,00	359,00
	- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares- 2015	0,00	258.400.000,00	258.400.000,00	258.399.641,00	0,00	258.399.641,00	359,00
	- Ministerio de Cultura Juventud y Deportes (Parque la Libertad)	0,00	300.000.000,00	300.000.000,00	0,00	300.000.000,00	300.000.000,00	0,00
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE 2015)	0,00	3.182.382.500,00	3.182.382.500,00	3.182.382.500,00	0,00	3.182.382.500,00	0,00
	Ministerio de Trabajo y Seguridad Social	98.461.315.557,06	756.763.343,09	99.218.078.900,15	62.786.188.631,76	28.884.115.200,74	81.670.303.832,50	7.547.775.067,65
	- Programa Nacional de Apoyo a la Micro y Pequeña Empresa	2.000.000.000,00	700.000.000,00	2.700.000.000,00	1.000.000.000,01	999.999.999,99	2.000.000.000,00	700.000.000,00
	- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	4.572.912.606,50	0,00	4.572.912.606,50	2.667.532.353,50	1.143.228.151,50	3.810.760.505,00	762.152.101,50
	- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	66.629.412.722,56	0,00	66.629.412.722,56	44.972.059.542,25	20.597.451.060,25	65.569.510.602,50	1.059.902.120,06
	- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	7.177.242.240,00	0,00	7.177.242.240,00	4.875.075.000,00	2.302.167.240,00	7.177.242.240,00	0,00
	- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	2.795.717.800,00	0,00	2.795.717.800,00	793.360.486,00	513.004.999,00	1.306.365.485,00	1.489.352.315,00
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE) Sub- Obras de Infraest. Zonas Indígenas	1.286.030.188,00	56.763.343,09	1.342.793.531,09	470.362.500,00	643.430.000,00	1.113.792.500,00	228.001.031,09
	- Programa Nacional de Empleo (PRONAE)	14.000.000.000,00	0,00	14.000.000.000,00	8.007.798.750,00	2.684.833.750,00	10.692.632.500,00	3.307.367.500,00
6.01.02	Transferencias Corrientes a Organos Desconcentrados	56.272.427.337,74	1.398.783.626,45	57.671.210.964,19	39.679.102.216,43	11.740.122.215,51	51.419.224.431,94	6.251.986.532,25
	- Fondo Nacional de Becas	18.538.336.670,66	15.808.370,57	18.554.145.041,23	15.224.021.000,00	3.260.213.705,88	18.494.234.705,88	69.910.335,35
	- Fondo Nacional de Becas - Ley	2.404.317.308,00	106.122.770,57	2.510.440.078,57	1.865.286.000,00	623.224.105,88	2.488.510.105,88	21.929.972,69
	- Fondo Nacional de Becas - Convenio	16.134.019.362,66	-90.314.400,00	16.043.704.962,66	13.358.735.000,00	2.636.989.600,00	15.995.724.600,00	47.980.362,66
	- Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia	89.715.528,00	0,00	89.715.528,00	61.507.263,43	28.208.264,57	89.715.528,00	0,00
	- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio)	77.715.528,00	0,00	77.715.528,00	53.619.093,43	24.096.434,57	77.715.528,00	0,00
	- Prevención para el Consumo de Drogas (Ley 5662)	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	7.888.170,00	4.111.830,00	12.000.000,00	0,00
	- Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor	12.382.871.200,00	863.475.255,88	13.246.346.455,88	8.896.736.435,25	4.140.569.104,75	13.037.305.540,00	209.040.915,88
	- Atención a la Persona Adulta Mayor Personalizada	1.200.000.000,00	0,00	1.200.000.000,00	600.000.000,00	600.000.000,00	1.200.000.000,00	0,00
	- Construyendo Lazos de Solidaridad Ley 9188 2%	11.182.871.200,00	863.475.255,88	12.046.346.455,88	8.296.736.435,25	3.540.569.104,75	13.037.305.540,00	209.040.915,88
	- Oficina de Cooperación Internacional de la Salud	11.840.224.324,08	13.940.779.615,00	25.781.003.939,08	15.496.837.517,75	4.311.131.140,31	19.807.968.658,06	5.973.035.281,02
	- Nutrición y Desarrollo Infantil CEN CINAI	11.411.824.324,08	13.940.779.615,00	25.352.603.939,08	15.094.816.532,55	4.311.131.140,31	19.405.947.672,86	5.946.656.266,22
	- Saneamiento Básico Rural	428.400.000,00	0,00	428.400.000,00	402.020.985,20	0,00	402.020.985,20	26.379.014,80
	- Dirección Nal. Centros de Ed. Nutrición y de Centros Infantiles de Atención Integral	13.421.279.615,00	-13.421.279.615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Nutrición y Desarrollo Infantil CEN CINAI	13.421.279.615,00	-13.421.279.615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.01.03	<u>Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales</u>	192.119.231.348,00	14.425.774.289,11	206.545.005.637,11	150.817.012.654,22	53.496.466.143,21	204.313.478.797,43	2.231.526.839,68
	- Caja Costarricense de Seguro Social	94.325.131.716,00	5.189.070.314,90	99.514.202.030,90	71.497.098.906,25	27.461.831.689,54	98.958.930.595,79	555.271.435,11
	- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art 4º Ley 5662)	57.871.358.460,00	5.110.740.949,22	62.982.099.409,22	43.813.777.792,64	18.640.472.273,92	62.454.250.066,56	527.849.342,66
	- Asegurados por Cuenta del Estado (Atención Indigentes - Ley 7374)	35.000.000.000,00	0,00	35.000.000.000,00	26.646.903.656,00	8.353.096.344,00	35.000.000.000,00	0,00
	- Pacientes Terminales	1.453.773.256,00	78.329.365,68	1.532.102.621,68	1.036.417.457,61	468.263.071,62	1.504.680.529,23	27.422.092,45
	- Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS)	4.800.000.000,00	325.699.285,84	5.125.699.285,84	3.994.946.300,00	1.030.723.058,94	5.025.669.358,94	100.029.926,90
	- Atención a la Discapacidad % legal	1.397.858.900,00	61.699.285,84	1.459.558.185,84	1.191.711.000,00	263.476.801,13	1.455.187.801,13	4.370.384,71
	- Atención a la Discapacidad	3.402.141.100,00	264.000.000,00	3.666.141.100,00	2.803.235.300,00	767.246.257,81	3.570.481.557,81	95.659.542,19
	- Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación	4.193.576.700,00	758.204.256,17	4.951.780.956,17	2.199.421.941,08	2.714.109.062,74	4.913.531.003,82	38.249.952,35
	- Ley 8783	3.075.289.580,00	135.738.428,05	3.211.028.008,05	2.192.421.545,33	990.556.497,66	3.182.978.042,99	28.049.965,06
	- Ley 8783 - Olimpiadas Especiales	1.118.287.120,00	622.465.828,12	1.740.752.948,12	7.000.395,75	1.723.552.565,08	1.730.552.960,83	10.199.987,29
	- Instituto Mixto de Ayuda Social	61.844.081.410,00	7.020.001.556,20	68.864.082.966,20	53.955.151.654,69	13.608.925.388,97	67.564.077.043,66	1.300.005.922,54
	- Programa Prestación Alimentaria- Artículo 3 Inciso k Ley 8783 - 0.25%	1.397.858.900,00	61.699.285,84	1.459.558.185,84	495.254.494,69	46.800.000,00	542.054.494,69	917.503.691,15
	- Aporte de Dinero efectivo Asig. Familiar - Artículo 3 inciso h Ley 8783 - 0.25%	1.397.858.900,00	61.699.285,84	1.459.558.185,84	1.231.148.494,69	228.067.702,15	1.459.216.196,84	341.989,00
	- Red de Cuido	22.965.742.400,00	987.188.563,46	23.952.930.963,46	20.005.628.665,31	3.111.110.494,69	23.116.739.160,00	236.191.803,00
	- Bienestar y Promoción Familiar	36.682.621.210,00	5.909.414.421,06	42.592.035.631,06	32.223.120.000,00	10.222.947.192,13	42.466.067.192,13	145.968.438,93
	- Instituto Nacional de las Mujeres	11.182.871.200,00	493.594.281,73	11.676.465.481,73	7.972.441.980,94	3.602.023.627,81	11.574.465.608,75	101.999.872,98
	- Ley 8783 2%	11.182.871.200,00	493.594.281,73	11.676.465.481,73	7.972.441.980,94	3.602.023.627,81	11.574.465.608,75	101.999.872,98

FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO 2016	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EGRESOS ANTERIORES	EGRESOS DEL PERIODO	TOTAL EGRESOS	DISPONIBLE
	- Patronato Nacional de la Infancia	15.773.570.322,00	639.204.594,27	16.412.774.916,27	11.197.951.871,26	5.078.853.315,21	16.276.805.186,47	135.969.729,80
	- Promoc. Def., Aten. y Protec. Der. de la Inf. y la Adol. (Ley 7648)	15.773.570.322,00	639.204.594,27	16.412.774.916,27	11.197.951.871,26	5.078.853.315,21	16.276.805.186,47	135.969.729,80
6.04.04	<u>Transferencias Corrientes a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	326.700.000,00	4.008.760,00	330.708.760,00	229.865.964,11	98.623.830,29	328.489.794,40	2.218.965,60
	- Ciudad de Los Niños	326.700.000,00	4.008.760,00	330.708.760,00	229.865.964,11	98.623.830,29	328.489.794,40	2.218.965,60
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	111.786.246.005,90	6.517.599.856,18	118.303.845.862,08	77.605.100.645,38	36.191.727.861,37	113.796.828.506,75	4.507.017.355,33
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	107.024.739.609,90	6.297.023.217,68	113.321.762.827,58	74.398.323.536,63	34.456.255.520,53	108.854.579.057,16	4.467.183.770,42
7.01.01	<u>Transferencias de Capital al Gobierno Central</u>	2.500.000.000,00	1.147.398.886,00	3.647.398.886,00	0,00	1.147.398.886,00	1.147.398.886,00	2.500.000.000,00
	MOPT- Construcción CEN-CINAI	2.500.000.000,00	0,00	2.500.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000.000,00
	Ministerio Cultura Juventud y Deportes	0,00	1.147.398.886,00	1.147.398.886,00	0,00	1.147.398.886,00	1.147.398.886,00	0,00
7.01.02	<u>Transferencias de Capital a Organos Desconcentrados</u>	987.498.317,90	0,00	987.498.317,90	408.739.641,00	264.573.157,26	673.312.798,26	314.185.519,64
	- OCIS Construcción CEN- CINAI	587.498.317,90	400.000.000,00	987.498.317,90	408.739.641,00	264.573.157,26	673.312.798,26	314.185.519,64
	- Dirección Nacional CEN CINAI (Equipamiento Cen Cinai)	400.000.000,00	-400.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	- Caja Costarricense de Seguro Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Construcción EBAIS	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	930.000.000,00	930.000.000,00	0,00	500.000.000,00	500.000.000,00	430.000.000,00
	<u>Programa Construcción Acueductos y Otros Proyectos</u>	0,00	650.000.000,00	650.000.000,00	0,00	500.000.000,00	500.000.000,00	150.000.000,00
	- Municipalidad de San Carlos	0,00	150.000.000,00	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
	- Municipalidad de Curridabat	0,00	500.000.000,00	500.000.000,00	0,00	500.000.000,00	500.000.000,00	0,00
	<u>Programa Red Nacional de Cuido</u>	0,00	280.000.000,00	280.000.000,00	0,00	0,00	0,00	280.000.000,00
	- Municipalidad de Paraiso	0,00	280.000.000,00	280.000.000,00	0,00	0,00	0,00	280.000.000,00
	- Municipalidad de Curridabat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Consejo Municipal de San Carlos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Carrillo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Coto Brus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Escazú	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Consejo Municipal de Distrito de Tucurique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de la Cruz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Desamparados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Montes de Oca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Municipalidad de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Consejos de Nicoya	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>	2.500.000.000,00	-240.000.000,00	2.260.000.000,00	1.958.570.601,57	0,00	1.958.570.601,57	301.429.398,43
	- Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados	2.500.000.000,00	-240.000.000,00	2.260.000.000,00	1.958.570.601,57	0,00	1.958.570.601,57	301.429.398,43
	- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	2.500.000.000,00	-240.000.000,00	2.260.000.000,00	1.958.570.601,57	0,00	1.958.570.601,57	301.429.398,43
7.01.06	<u>Transferencias de Capital a Instituciones Públicas Financieras</u>	101.037.241.292,00	4.459.624.331,68	105.496.865.623,68	72.031.013.294,06	32.544.283.477,27	104.575.296.771,33	921.568.852,35
	- Banco Hipotecario de la Vivienda	101.037.241.292,00	4.459.624.331,68	105.496.865.623,68	72.031.013.294,06	32.544.283.477,27	104.575.296.771,33	921.568.852,35
	- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783)	101.037.241.292,00	4.459.624.331,68	105.496.865.623,68	72.031.013.294,06	32.544.283.477,27	104.575.296.771,33	921.568.852,35
7.03	<u>Transferencias de Capital a Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	4.761.506.396,00	220.576.638,50	4.982.083.034,50	3.206.777.108,75	1.735.472.340,84	4.942.249.449,59	39.833.584,91
7.03.01	Transferencias de Capital a Asociaciones	4.361.319.768,00	192.501.770,14	4.553.821.538,14	3.109.252.372,84	1.404.789.214,84	4.514.041.587,68	39.779.950,46
	- Asociación Pro Hospital de Naiconal de Niños (Const. Torre de la Esperanza)	4.361.319.768,00	192.501.770,14	4.553.821.538,14	3.109.252.372,84	1.404.789.214,84	4.514.041.587,68	39.779.950,46
7.03.99	<u>Transferencias de Capital a Otras Entidades Privadas Sin Fines de Lucro</u>	400.186.628,00	28.074.868,36	428.261.496,36	97.524.735,91	330.683.126,00	428.207.861,91	53.634,45
	- Ciudad de Los Niños	400.186.628,00	28.074.868,36	428.261.496,36	97.524.735,91	330.683.126,00	428.207.861,91	53.634,45
9	CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01	- Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cuadro N° 8

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)
LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES
COMPARATIVO RECURSOS GIRADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2015-2016
(Colones)**

DETALLE	EGRESOS EFECTIVOS 2015	EGRESOS EFECTIVOS 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA PORCENTUAL	% DE EGRESOS AÑO 2015
TOTAL	531.725.795.444,50	565.252.521.503,82	33.526.726.059,32	6,31%	100,00
BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA	99.451.029.782,21	104.575.296.771,33	5.124.266.989,12	5,15%	18,50
- Fondo de Subsidio para la Vivienda (Ley 8783, al menos un 18.07 %)	99.451.029.782,21	104.575.296.771,33	5.124.266.989,12	5,15%	18,50
CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	95.145.601.541,04	101.852.546.997,98	6.706.945.456,94	7,05%	18,02
- Régimen no Contributivo de Pensiones (Art. 4 ley 8783 al menos un 10.35%)	56.962.820.046,82	62.454.250.066,56	5.491.430.019,74	9,64%	11,05
- Programa de Asegurados por cta del Estado (Indigentes)	34.000.000.000,00	35.000.000.000,00	1.000.000.000,00	2,94%	6,19
- Contrucción EBAlS	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
- Pacientes Terminales (Ley 8783, Art. 3 - 0.26%)	1.430.950.068,83	1.504.680.529,23	73.730.460,40	5,15%	0,27
- Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales	2.751.831.425,39	2.893.616.402,19	141.784.976,80	5,15%	0,51
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD (CONAPDIS)	4.565.589.668,00	5.025.669.358,94	460.079.690,94	10,08%	0,89
- Atención a la Discapacidad	4.565.589.668,00	5.025.669.358,94	460.079.690,94	10,08%	0,89
INSTIT. COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	2.191.631.081,18	1.958.570.601,57	-233.060.479,61	-10,63%	0,35
- Abastecimiento de Agua Potable a Sistemas Rurales	2.191.631.081,18	1.958.570.601,57	-233.060.479,61	-10,63%	0,35
INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	62.183.236.714,65	67.564.077.043,66	5.380.840.329,01	8,65%	11,95
- Bienestar y Promoción Familiar (Ley 8783 Art. 3 como mínimo 4%)	38.091.501.527,49	42.446.067.192,13	4.354.565.664,64	11,43%	7,51
- Programa Red de Cuido	22.014.616.443,16	23.116.739.160,00	1.102.122.716,84	5,01%	4,09
- Programa Prestación Alimentaria art. 3 inciso k ley 8783 0,25%	1.037.786.180,00	542.054.494,69	-495.731.685,31	-47,77%	0,10
- Aporte en Dinero en Efectivo Asignacion Familiar art. 3 inciso h ley 8783 0,25%	1.039.332.564,00	1.459.216.196,84	419.883.632,84	40,40%	0,26
INSTITUTO NACIONAL DE MUJERES	11.007.308.221,60	11.574.465.608,75	567.157.387,15	5,15%	2,05
Instituto Nacional de las Mujeres (Ley 8783 Art. 3 un 2%)	11.007.308.221,60	11.574.465.608,75	567.157.387,15	5,15%	2,05
INSTITUTO SOBRE ALCOHOLISMO Y FARMACODEPENDENCIA	87.956.399,95	89.715.528,00	1.759.128,05	2,00%	0,02
- Prevención para el Consumo de Drogas (Convenio y ley)	87.956.399,95	89.715.528,00	1.759.128,05	2,00%	0,02
INST. COST. DEL DEPORTE Y LA RECREACION	3.555.049.118,89	4.913.531.003,82	1.358.481.884,93	38,21%	0,87
- Ley 8783 (.055%)	3.027.009.760,93	3.182.978.042,99	155.968.282,06	5,15%	0,56
- Ley 8783 Olimpiadas Especiales (0.20%)	528.039.357,96	1.730.552.960,83	1.202.513.602,87	227,73%	0,31
MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA	95.074.000.000,00	97.089.797.597,61	2.015.797.597,61	2,12%	17,18
- Comedores Escolares (Ley 8783- Art. 3, por lo menos 5.18%)	27.416.000.000,00	28.963.278.908,00	1.547.278.908,00	5,64%	5,12
- Juntas de Educación Comedores Escolares "Presupuestos Ord. Extraord. Rep)	19.158.000.000,00	19.156.518.689,61	-1.481.310,39	-0,01%	3,39
- IMAS-Programa Transf.Monet.Condicionadas-AVANCEMOS (Pto.Ord. De la Rep.)	48.500.000.000,00	48.970.000.000,00	470.000.000,00	0,97%	8,66
FONDO NACIONAL DE BECAS	13.978.426.467,64	18.484.234.705,88	4.505.808.238,24	32,23%	3,27
- Fondo Nacional de Becas (Ley 8783 -0.43%)	2.366.571.267,64	2.488.510.105,88	121.938.838,24	5,15%	0,44
- Fondo Nacional de Becas (Convenio)	11.611.855.200,00	15.995.724.600,00	4.383.869.400,00	37,75%	2,83
MINISTERIO DE SALUD - OCIS	17.283.577.492,35	20.481.281.456,32	3.197.703.963,97	18,50%	3,62
- Nutrición y Desarrollo Integral (Ley 8809 15%)	16.305.346.333,94	19.405.947.672,86	3.100.601.338,92	19,02%	3,43
- Saneamiento Básico	311.289.008,90	402.020.985,20	90.731.976,30	29,15%	0,07
- OCIS Construcción	666.942.149,51	673.312.798,26	6.370.648,75	0,96%	0,12
CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA ADULTA MAYOR	11.869.527.339,55	13.037.305.540,00	1.167.778.200,45	9,84%	2,31
- Construyendo Lazos de Solidaridad	11.869.527.339,55	13.037.305.540,00	1.167.778.200,45	9,84%	2,31
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA	15.800.596.267,26	16.276.805.186,47	476.208.919,21	3,01%	2,88
- Promoc. Defensa, Atenc. y Protec. de los Der. de la Inf. y la Adolesc. (Ley 8783 mínimo 2.5)	15.800.596.267,26	16.276.805.186,47	476.208.919,21	3,01%	2,88
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	90.661.847.981,00	91.670.303.832,50	1.008.455.851,50	1,11%	16,22
- Programa Nacional de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa	1.200.000.000,00	2.000.000.000,00	800.000.000,00	66,67%	0,35
- Programa Nacional de Empleo	11.306.277.500,00	11.806.425.000,00	500.147.500,00	4,42%	2,09
- CCSS-Déficit Pres. Pensiones R.N.C. Art. 77 Ley	4.483.247.653,00	3.810.760.505,00	-672.487.148,00	-15,00%	0,67
- CSS-Finan de las Pensiones de adultos mayores en situación de pobreza Ley 7983	65.322.752.347,00	65.569.510.602,50	246.758.255,50	0,38%	11,60
- IMAS-Nutrición con Equidad (Jefas de Hogar o Seguridad Alimentaria)	7.036.500.000,00	7.177.242.240,00	140.742.240,00	2,00%	1,27
- Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares-0.50 % Ley 8783	1.313.070.481,00	1.306.365.485,00	-6.704.996,00	-0,51%	0,23
MUNICIPALIDADES	0,00	500.000.000,00	500.000.000,00	#DIV/0!	0,09
- Proyecto de Electrificación , Acueductos y otros Proyectos	0,00	500.000.000,00	500.000.000,00	#DIV/0!	0,09
TRANSFERENCIA MUNICIPALIDADES, JAPDEVA CONST. EQUIP. (RED DE CUIDO)	841.807.965,00	0,00	-841.807.965,00	-100,00%	0,00
MINISTERIO DE CULTURA Y JUVENTUD	0,00	1.147.398.886,00	1.147.398.886,00	#DIV/0!	0,20
ASOCIACION PRO HOSPITAL NAL DE NIÑOS (Torre de la Esperanza ley 8783 art. 3 inciso l)	4.292.850.206,39	4.514.041.587,68	221.191.381,29	5,15%	0,80
FIDEICOMISO DE APOYO A PRODUCTORES DE CAFÉ AFECTADOS POR LA ROYA LEY 9	0,00	0,00	0,00		0,00
HACIENDA PROG. Ministerio de Cultura. DESAF, PRONAE, AÑO ANTERIOR	3.020.284.163,37	3.740.782.141,00	720.497.977,63	23,86%	0,66
CIUDAD DE LOS NIÑOS	715.475.034,42	756.697.656,31	41.222.621,89	5,76%	0,13
- Artículo 3 Inciso j Ley 8783 (0.13 %)	715.475.034,42	756.697.656,31	41.222.621,89	5,76%	0,13

CuadroNº9

