

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

1

| CÓDIGO DE SUBPARTIDA | DETALLE DE LA SUBPARTIDA | Ejecución a Diciembre | | | | | |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------|---|
| | | Monto ejecutado 2018 | Monto ejecutado 2019 | % ejecuc. 2019 | Variac. del % de ejecución 2018-2019 | MONTO DISPONIBLE 2019 | Variación en la Ejecución 2018-2019 al mes de Diciembre |
| 102 | CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA | 20,086,771,864 | 20,112,618,647 | 94.3% | 0.1% | 1,138,699,944 | 25,846,784 |
| 0 | REMUNERACIONES | 18,080,478,292 | 18,246,134,545 | 96.1% | 0.9% | 728,231,541 | 165,656,253 |
| 0.01 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 8,315,381,054 | 8,719,839,804 | 97.5% | 4.9% | 221,300,196 | 404,458,750 |
| 0.01.01 | SUELDOS PARA CARGOS FIJOS | 8,292,253,404 | 8,642,014,611 | 97.5% | 4.2% | 220,555,389 | 349,761,207 |
| 0.01.03 | SERVICIOS ESPECIALES | 0 | 60,151,570 | 99.3% | 100.0% | 418,431 | 60,151,570 |
| 0.01.05 | SUPLENCIAS | 23,127,650 | 17,673,624 | 98.2% | -23.6% | 326,376 | -5,454,026 |
| 0.02 | REMUNERACIONES EVENTUALES | 45,366,871 | 40,406,742 | 77.2% | -10.9% | 11,933,258 | -4,960,129 |
| 0.02.01 | TIEMPO EXTRAORDINARIO | 40,194,348 | 37,537,889 | 80.0% | -6.6% | 9,412,111 | -2,656,460 |
| 0.02.02 | RECARGO DE FUNCIONES | 5,172,523 | 2,868,853 | 57.4% | -44.5% | 2,131,147 | -2,303,670 |
| 0.02.05 | DIETAS | 0 | 0 | 0.0% | N/A | 390,000 | 0 |
| 0.03 | INCENTIVOS SALARIALES | 6,617,959,718 | 6,341,713,433 | 95.4% | -4.2% | 306,368,567 | -276,246,285 |
| 0.03.01 | RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS | 1,877,806,740 | 1,746,989,189 | 94.3% | -7.0% | 105,369,811 | -130,817,550 |
| 0.03.02 | RESTRICCIÓN EJERCICIO LIBERAL PROF. | 1,434,948,375 | 1,340,409,541 | 95.0% | -6.6% | 70,778,459 | -94,538,834 |
| 0.03.03 | DECIMOTERCER MES | 1,152,651,782 | 1,166,810,172 | 95.1% | 1.2% | 60,011,828 | 14,158,390 |
| 0.03.04 | SALARIO ESCOLAR | 1,008,423,577 | 1,038,676,578 | 98.6% | 3.0% | 14,405,422 | 30,253,001 |
| 0.03.99 | OTROS INCENTIVOS SALARIALES | 1,144,129,245 | 1,048,827,953 | 94.9% | -8.3% | 55,803,047 | -95,301,292 |
| 0.04 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y SEGURIDAD SOCIAL | 1,352,137,150 | 1,363,850,738 | 95.5% | 0.9% | 63,989,262 | 11,713,588 |
| 0.04.01 | CONTRIB. PAT. SEGURO SALUD CCSS | 1,282,798,626 | 1,293,911,411 | 95.5% | 0.9% | 60,559,589 | 11,112,785 |
| 0.04.05 | CONTRIB. PAT. BCO. POPULAR Y DES. COM. | 69,338,524 | 69,939,327 | 95.3% | 0.9% | 3,429,673 | 600,803 |
| 0.05 | CONTRIBUCIONES PATRONALES DE FDOS. PENS. Y OTROS FDOS. CAPITAL. | 1,749,633,499 | 1,780,323,828 | 93.2% | 1.8% | 124,640,259 | 30,690,329 |
| 0.05.01 | CONTRIB. PAT. SEGURO PENS. CCSS | 619,828,960 | 654,116,085 | 95.1% | 5.5% | 33,985,915 | 34,287,125 |
| 0.05.02 | APORTE PAT. RÉG. OBLIG. PENS. COMPL. | 208,015,341 | 209,819,175 | 95.5% | 0.9% | 9,887,825 | 1,803,834 |
| 0.05.03 | APORTE PAT. FDO. CAPITALIZAC. LAB. | 416,029,887 | 419,637,859 | 95.5% | 0.9% | 19,675,141 | 3,607,972 |
| 0.05.05.200 | CONTRIB.PAT. FDOS. ADM. P/ENTES PRIV. | 489,946,489 | 491,846,416 | 90.5% | 0.4% | 51,517,584 | 1,899,927 |
| 0.05.05.202 | CONTRIB.PAT. FDOS. ADM. P/ENTES PRIV. | 15,812,822 | 4,904,293 | 100.0% | -69.0% | 107 | -10,908,529 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------|--------------------|--------------|---------------|--------------------|-------------------|
| 0.05.05.203 | CONTRIB.PAT. FDOS. ADM. P/ENTES PRIV. | 0 | 4,492,913 | 31.9% | 100.0% | 9,573,687 | 4,492,913 |
| | | | | | N/A | | 0 |
| 1 | SERVICIOS | 925,370,933 | 923,151,488 | 84.9% | -0.2% | 106,858,503 | -2,219,446 |
| 1.01 | ALQUILERES | 801,820 | 434,450 | 35.4% | -45.8% | 786,550 | -367,370 |
| 1.01.01 | ALQUILER EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 79,070 | 65,700 | 23.0% | -16.9% | 215,300 | -13,370 |
| 1.01.02 | ALQUILER MAQUINARIA, EQUIPO Y MOB. | 366,500 | 0 | 0.0% | -100.0% | 546,000 | -366,500 |
| 1.01.03 | ALQUILER DE EQUIPO DE CÓMPUTO | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 1.01.04 | ALQUILER Y DERECHOS P/TELECOMUNIC. | 356,250 | 368,750 | 93.6% | 3.5% | 25,250 | 12,500 |
| 1.01.99 | OTROS ALQUILERES | 28,467,239 | 0 | N/A | -100.0% | 0 | -28,467,239 |
| 1.02 | SERVICIOS BÁSICOS | 192,652,941 | 192,178,886 | 87.4% | -0.2% | 5,569,515 | -474,055 |
| 1.02.01 | SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO | 30,984,704 | 22,424,290 | 58.5% | -27.6% | 500 | -8,560,414 |
| 1.02.02 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 89,145,975 | 98,578,320 | 98.1% | 10.6% | 1,901,680 | 9,432,345 |
| 1.02.03 | SERVICIO DE CORREO | 243,300 | 148,179 | 17.4% | -39.1% | 701,821 | -95,121 |
| 1.02.04 | SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES | 67,635,630 | 65,958,515 | 88.0% | -2.5% | 2,898,135 | -1,677,115 |
| 1.02.99 | OTROS SERVICIOS BÁSICOS | 4,643,331 | 5,069,581 | 97.1% | 9.2% | 67,379 | 426,250 |
| 1.03 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANC. | 26,935,920 | 58,495,252 | 72.9% | 117.2% | 19,844,963 | 31,559,332 |
| 1.03.01 | INFORMACIÓN | 3,120,451 | 3,457,829 | 32.5% | 10.8% | 6,407,156 | 337,378 |
| 1.03.02 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 1.03.03 | IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS | 424,463 | 234,066 | 22.9% | -44.9% | 785,934 | -190,397 |
| 1.03.04 | TRANSPORTE DE BIENES | 90,000 | 15,000 | 5.6% | -83.3% | 255,000 | -75,000 |
| 1.03.05 | SERVICIOS ADUANEROS | 0 | 90,619 | 60.4% | 100.0% | 59,381 | 90,619 |
| 1.03.06 | COMIS. Y GTOS. SERV. FINANC. Y COMERC. | 4,857,705 | 12,377,610 | 94.6% | 154.8% | 690,390 | 7,519,905 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------|--------------------|--------------|---------------|-------------------|--------------------|
| 1.03.07 | SERVICIOS TRANSF. ELECT. DE INFORMAC. | 18,443,301 | 42,320,128 | 76.8% | 129.5% | 11,647,102 | 23,876,827 |
| 1.04 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 220,028,777 | 211,246,785 | 89.0% | -4.0% | 15,599,540 | -8,781,992 |
| 1.04.01 | SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO | 49,065,246 | 53,779,696 | 97.3% | 9.6% | 1,470,304 | 4,714,449 |
| 1.04.02 | SERVICIOS JURÍDICOS | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 1.04.03 | SERVICIOS DE INGENIERÍA | 15,519,000 | 8,723,000 | 93.5% | -43.8% | 602,000 | -6,796,000 |
| 1.04.04 | SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOC. | 37,229,728 | 27,575,245 | 73.0% | -25.9% | 10,208,255 | -9,654,483 |
| 1.04.05 | SERVICIO DESARROLLO SIST. INFORMÁT. | 0 | 4,134,000 | 91.5% | 100.0% | 386,000 | 4,134,000 |
| 1.04.06 | SERVICIOS GENERALES | 112,728,796 | 108,696,235 | 90.0% | -3.6% | 1,537,356 | -4,032,562 |
| 1.04.99 | OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 5,486,006 | 8,338,610 | 85.3% | 52.0% | 1,395,625 | 2,852,604 |
| 1.05 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 58,065,089 | 40,919,331 | 71.6% | -29.5% | 15,507,357 | -17,145,757 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------|--------------------|--------------|---------------|-------------------|--------------------|
| 1.05.01 | TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS | 2,179,025 | 1,800,117 | 78.3% | -17.4% | 473,883 | -378,908 |
| 1.05.02 | VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS | 27,741,513 | 24,388,782 | 69.5% | -12.1% | 10,071,218 | -3,352,731 |
| 1.05.03 | TRANSPORTE EN EL EXTERIOR | 13,056,396 | 7,657,560 | 92.1% | -41.4% | 660,128 | -5,398,837 |
| 1.05.04 | VIÁTICOS EN EL EXTERIOR | 15,088,154 | 7,072,873 | 61.8% | -53.1% | 4,302,127 | -8,015,281 |
| 1.06 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIG. | 64,314,296 | 61,497,240 | 93.3% | -4.4% | 4,307,206 | -2,817,057 |
| 1.06.01 | SEGUROS | 64,314,296 | 61,497,240 | 93.3% | -4.4% | 4,307,206 | -2,817,057 |
| 1.07 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 125,538,332 | 108,670,414 | 94.8% | -13.4% | 1,624,972 | -16,867,918 |
| 1.07.01 | ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN | 117,219,946 | 105,315,640 | 95.0% | -10.2% | 1,533,892 | -11,904,306 |
| 1.07.02 | ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOC. | 8,318,386 | 3,354,775 | 90.8% | -59.7% | 91,080 | -4,963,612 |
| 1.07.03 | GASTOS DE REPRESENTACIÓN INSTITUC. | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 1.08 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 237,006,058 | 249,452,284 | 80.8% | 5.3% | 43,089,045 | 12,446,225 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|---------|---|------------|------------|-------|--------|------------|-------------|
| 1.08.01 | MANT. DE EDIFICIOS Y LOCALES | 50,534,826 | 88,493,198 | 89.5% | 75.1% | 6,129,664 | 37,958,372 |
| 1.08.04 | MANT. Y REP. MAQ. Y EQUIPO DE PROD. | 6,248,133 | 4,015,075 | 56.2% | -35.7% | 2,844,925 | -2,233,058 |
| 1.08.05 | MANT. Y REP. DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 10,358,184 | 11,034,565 | 71.2% | 6.5% | 2,357,823 | 676,381 |
| 1.08.06 | MANT. Y REP. DE EQUIPO DE COMUNIC. | 45,039,875 | 48,242,165 | 77.7% | 7.1% | 12,298,013 | 3,202,290 |
| 1.08.07 | MANT. Y REP. DE EQUIPO Y MOB. DE OFIC. | 7,557,305 | 7,260,877 | 59.0% | -3.9% | 2,248,123 | -296,427 |
| 1.08.08 | MANT. Y REP. DE EQUIPO CÓMP. Y SIST. INF. | 97,689,575 | 70,454,808 | 80.9% | -27.9% | 15,172,938 | -27,234,766 |
| 1.08.99 | MANT. Y REP. DE OTROS EQUIPOS | 19,578,161 | 19,951,596 | 76.8% | 1.9% | 2,037,558 | 373,434 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|--------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 1.09 | IMPUESTOS | 27,700 | 14,100 | 40.3% | -49.1% | 20,900 | -13,600 |
| 1.09.99 | OTROS IMPUESTOS | 27,700 | 14,100 | 40.3% | -49.1% | 20,900 | -13,600 |
| 1.99 | SERVICIOS DIVERSOS | 0 | 242,745 | 17.7% | 100.0% | 508,456 | 242,745 |
| 1.99.02 | INTERESES MORATORIOS Y MULTAS | 0 | 242,745 | 100.0% | 100.0% | 55 | 242,745 |
| 1.99.05 | DEDUCIBLES | 150,000 | 616,598 | 54.8% | 311.1% | 508,402 | 466,598 |
| 1.99.99 | OTROS SERVICIOS NO ESPECIFICADOS | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| | | | | | N/A | | 0 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 71,394,586 | 79,633,511 | 73.2% | 11.5% | 25,126,834 | 8,238,925 |
| 2.01 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 18,104,472 | 22,880,341 | 84.9% | 26.4% | 4,015,659 | 4,775,868 |
| 2.01.01.01 | GASOLINA | 8,010,000 | 12,428,501 | 99.4% | 55.2% | 41,499 | 4,418,501 |
| 2.01.01.02 | DIESEL | 6,535,000 | 4,900,000 | 98.0% | -25.0% | 70,000 | -1,635,000 |
| 2.01.01.03 | OTROS COMBUSTIBLES, GRASAS Y LUBRIC. | 0 | 61,055 | 20.7% | 100.0% | 233,945 | 61,055 |
| 2.01.02 | PRODUCTOS FARMACÉUT. Y MEDICINALES | 66,505 | 0 | N/A | -100.0% | 0 | -66,505 |
| 2.01.04 | TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES | 3,454,014 | 5,453,598 | 60.9% | 57.9% | 3,506,402 | 1,999,583 |
| 2.01.99 | OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS | 38,953 | 37,187 | 18.5% | -4.5% | 163,813 | -1,766 |
| 2.02 | ALIMENTOS Y PROD. AGROPECUARIOS | 36,000 | 46,775 | 31.2% | 29.9% | 103,225 | 10,775 |
| 2.02.02 | PRODUCTOS AGROFORESTALES | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 2.02.03 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 36,000 | 46,775 | 46.8% | 29.9% | 53,225 | 10,775 |
| 2.02.04 | ALIMENTOS PARA ANIMALES | 0 | 0 | 0.0% | N/A | 50,000 | 0 |
| 2.03 | MAT. Y PROD. USO CONST. Y MANTEN. | 10,947,943 | 24,266,503 | 82.8% | 121.7% | 3,854,737 | 13,318,559 |
| 2.03.01 | MAT. Y PRODUCTOS METÁLICOS | 552,112 | 1,109,933 | 72.8% | 101.0% | 405,067 | 557,821 |
| 2.03.02 | MAT. Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLT. | 1,747,278 | 2,559,932 | 82.8% | 46.5% | 530,068 | 812,654 |
| 2.03.03 | MADERA Y SUS DERIVADOS | 0 | 52,108 | 20.8% | 100.0% | 197,892 | 52,108 |
| 2.03.04 | MAT. Y PROD. ELÉCT., TELEF. Y CÓMPUTO | 6,179,859 | 17,980,262 | 89.2% | 190.9% | 1,005,977 | 11,800,404 |
| 2.03.05 | MAT. Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 179,293 | 0 | 0.0% | -100.0% | 150,000 | -179,293 |
| 2.03.06 | MAT. Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO | 201,495 | 321,679 | 25.1% | 59.6% | 958,321 | 120,185 |
| 2.03.99 | OTROS MAT. Y PRODUCTOS USO CONST. | 2,087,908 | 2,242,588 | 78.7% | 7.4% | 607,412 | 154,681 |
| 2.04 | HERRAMIENTAS, REPUEST. Y ACCES. | 3,934,765 | 1,920,238 | 29.1% | -51.2% | 4,678,762 | -2,014,526 |
| 2.04.01 | HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS | 1,290,875 | 669,569 | 58.5% | -48.1% | 474,431 | -621,306 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|-------------|--|--------------------|--------------------|--------------|---------------|-------------------|---------------------|
| 2.04.02 | REPUESTOS Y ACCESORIOS | 2,643,890 | 1,250,669 | 22.9% | -52.7% | 4,204,331 | -1,393,221 |
| 2.05 | BIENES PARA LA PRODUC. Y COMERCIALIZAC. | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 2.05.99 | OTROS BIENES PARA LA PRODUC. Y LA COMERC. | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 2.99 | ÚTILES, MAT. Y SUMINIST. DIVERSOS | 38,371,405 | 30,519,654 | 66.7% | -20.5% | 12,474,451 | -7,851,751 |
| 2.99.01 | ÚTILES Y MAT. DE OFICINA Y CÓMPUTO | 3,381,213 | 2,598,737 | 27.2% | -23.1% | 6,213,778 | -782,476 |
| 2.99.02 | ÚTILES Y MAT. MÉDICO, HOSP. Y DE INV. | 163,440 | 59,110 | 85.7% | -63.8% | 9,890 | -104,330 |
| 2.99.03.01 | PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN | 8,756,105 | 2,454,385 | 39.7% | -72.0% | 3,726,615 | -6,301,720 |
| 2.99.03.02 | IMPRESOS Y OTROS | 6,195,239 | 4,568,760 | 73.9% | -26.3% | 1,016,240 | -1,626,479 |
| 2.99.04 | TEXTILES Y VESTUARIO | 12,604,827 | 9,058,345 | 86.5% | -28.1% | 17,245 | -3,546,483 |
| 2.99.05 | ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA | 4,621,579 | 7,806,298 | 91.2% | 68.9% | 749,702 | 3,184,719 |
| 2.99.06 | ÚTILES Y MAT. DE RESGUARDO Y SEGUR. | 577,075 | 2,943,317 | 96.2% | 410.0% | 116,683 | 2,366,241 |
| 2.99.07 | ÚTILES Y MAT. DE COCINA Y COMEDOR | 330,771 | 0 | 0.0% | -100.0% | 200,000 | -330,771 |
| 2.99.99 | OTROS ÚTILES, MAT. Y SUMINISTROS | 1,741,154 | 1,030,702 | 70.8% | -40.8% | 424,299 | -710,453 |
| | | | | | N/A | | 0 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 595,527,365 | 385,661,643 | 91.8% | -35.2% | 28,945,929 | -209,865,721 |
| 5.01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 509,878,329 | 255,925,444 | 94.3% | -49.8% | 10,758,554 | -253,952,885 |
| 5.01.01 | MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUC. | 2,530,910 | 406,500 | 81.3% | -83.9% | 93,500 | -2,124,410 |
| 5.01.02 | EQUIPO DE TRANSPORTE | 45,196,650 | 28,056,476 | 94.4% | -37.9% | 1,673,524 | -17,140,174 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|-------------|---|-------------------|--------------------|--------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 5.01.03 | EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 18,921,074 | 16,532,561 | 71.4% | -12.6% | 2,178,959 | -2,388,513 |
| 5.01.04 | EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA | 16,575,006 | 17,974,330 | 97.8% | 8.4% | 395,670 | 1,399,324 |
| 5.01.05 | EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO | 373,495,457 | 168,624,724 | 96.9% | -54.9% | 5,207,754 | -204,870,733 |
| 5.01.06 | EQUIPO SANITARIO, DE LABORAT. E INVEST. | 729,740 | 1,091,128 | 83.9% | 49.5% | 208,872 | 361,388 |
| 5.01.07 | EQUIPO Y MOB. EDUC., DEP. Y RECREAT | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 5.01.99.01 | MAQUINARIA ESTAC. Y EQ. P/TALLERES | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 5.01.99.02 | EQUIPOS VARIOS | 52,429,491 | 23,239,724 | 95.9% | -55.7% | 1,000,276 | -29,189,767 |
| 5.02 | CONSTRUCCIONES, ADIC. Y MEJORAS | 8,185,000 | 0 | N/A | -100.0% | 0 | -8,185,000 |
| 5.02.01 | EDIFICIOS | 4,999,500 | 0 | N/A | -100.0% | 0 | -4,999,500 |
| 5.02.02 | VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 5.02.99 | OTRAS CONSTRUCCIONES, ADIC. Y MEJORAS | 3,185,500 | 0 | N/A | -100.0% | 0 | -3,185,500 |
| 5.99 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | 77,464,036 | 129,736,199 | 87.3% | 67.5% | 18,187,375 | 52,272,163 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|----------------|--|--------------------|--------------------|--------------|---------------|--------------------|-------------------|
| 5.99.02 | PIEZAS Y OBRAS DE COLECCIÓN | 0 | 0 | N/A | N/A | 0 | 0 |
| 5.99.03 | BIENES INTANGIBLES | 77,464,036 | 129,736,199 | 87.3% | 67.5% | 18,187,375 | 52,272,163 |
| | | | | | N/A | | 0 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 414,000,688 | 478,037,460 | 65.5% | 15.5% | 249,537,136 | 64,036,772 |
| 6.01 | TRANSF. CTES. AL SECTOR PÚBLICO | 151,421,129 | 229,170,769 | 95.0% | 51.3% | 11,952,231 | 77,749,640 |
| 6.01.03 | TRANSF. CTES. A INST. DESC. NO EMP. | 151,421,129 | 229,170,769 | 95.0% | 51.3% | 11,952,231 | 77,749,640 |
| 6.01.03.200 | CONTRIB. EST. SEGURO PENSIONES CCSS | 116,752,000 | 194,200,994 | 95.1% | 66.3% | 9,988,006 | 77,448,994 |
| 6.01.03.202 | CONTRIB. EST. SEGURO DE SALUD CCSS | 34,669,129 | 34,969,775 | 94.7% | 0.9% | 1,964,225 | 300,646 |
| 6.02 | TRANSF. CTES. A PERSONAS | 7,932,030 | 8,402,561 | 63.2% | 5.9% | 4,897,439 | 470,531 |
| 6.02.01 | BECAS A FUNCIONARIOS | 310,509 | 890,834 | 17.8% | 186.9% | 4,109,166 | 580,325 |
| 6.02.02 | BECAS A TERCERAS PERSONAS | 7,294,755 | 6,999,998 | 100.0% | -4.0% | 2 | -294,757 |
| 6.02.99 | OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS | 326,766 | 511,729 | 39.4% | 56.6% | 788,271 | 184,963 |
| 6.03 | PRESTACIONES | 241,159,140 | 234,550,912 | 56.2% | -2.7% | 182,449,088 | -6,608,227 |
| 6.03.01 | PRESTACIONES LEGALES | 201,248,440 | 190,799,809 | 54.7% | -5.2% | 158,200,191 | -10,448,631 |
| 6.03.99 | OTRAS PRESTACIONES | 39,910,700 | 43,751,104 | 64.3% | 9.6% | 24,248,896 | 3,840,404 |
| 6.06 | OTRAS TRANSF. CTES. SECTOR PRIV. | 8,485,810 | 408,164 | 0.8% | -95.2% | 49,717,836 | -8,077,645 |
| 6.06.01 | INDEMNIZACIONES | 8,485,810 | 408,164 | 0.8% | -95.2% | 49,717,836 | -8,077,645 |
| 6.07 | TRANSF. CTES. AL SECTOR EXTERNO | 5,002,580 | 5,505,054 | 65.3% | 10.0% | 520,543 | 502,474 |
| 6.07.01 | TRANS. CTES. A ORG. INTERNAC. | 5,002,580 | 5,505,054 | 65.3% | 10.0% | 520,543 | 502,474 |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| | | | | | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 6.07.01.210 | CUOTA ANUAL OLACEFS | 4,675,680 | 5,039,479 | 95.6% | 7.8% | 232,521 | 363,799 |
| 6.07.01.215 | CUOTA ANUAL INTOSAI | 326,900 | 465,575 | 93.1% | 0.0% | 34,425 | 138,675 |
| 6.07.01.220 | CUOTA ANUAL OCCEFS | 4,783,072 | 2,406,404 | 90.5% | 100.0% | 253,597 | -2,376,669 |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 659,573 | 700,000 | 100.0% | 200.0% | 0 | 40,427 |
| 7.01 | TRANS. CTAL AL SECTOR PÚBLICO | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0 | 0 |
| 7.01.02 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0 | 0 |
| 7.03 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0 | 0 |
| 7.03.02 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A FUNDACIONES | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0 | 0 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0 | 0 |
| 9.02 | SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0 | 0 |
| 9.02.01 | SUMAS LIBRES SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0 | 0 |

Notas:

El presente análisis se efectuó considerando los movimientos a nivel de subpartida, cuya variación en la ejecución en términos absolutos supere el millón de colones.

Las columnas correspondientes a ejecutado incluyen los montos pagados y los devengados.

Las iniciales N/A corresponden a la expresión "No Aplica" y se presenta en los casos en que en una división el denominador es igual a cero.

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

ANÁLISIS DE LOS PRINCIPALES MOVIMIENTOS EN LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En cuanto a la mayor ejecución en la partida de Remuneraciones, a diciembre 2019, se señala que es debido principalmente a: 1) El pago del salario escolar, el cual representó un gasto mayor con respecto al 2018 en la suma de ¢30,20 Mills. 2) En cuanto a los principales rubros de Remuneraciones (Sueldos para cargos fijos, pago de anualidades, pago de prohibición y carrera profesional), en 2019 se presenta el efecto acumulado de los ajustes establecidos con respecto al año 2018, a saber: en el 2018 se hizo un ajuste salarial que representó un incremento en la planilla mensual de un 1,53% para el primer semestre y un 0,38% para el segundo semestre 2018 respectivamente, unido a un 1,16% para el primer semestre y un 0,72% para el segundo semestre 2019. Además es importante destacar que el rubro de "Sueldos para Cargos Fijos" presenta un mayor crecimiento en el gasto, en virtud que a diciembre 2019 se cuenta con 437 plazas por el régimen de salario único, mientras que a diciembre 2018 se tenían 404 plazas en el citado régimen, lo cual representa un crecimiento del 8,17%; dicha situación produce que el gasto sea más alto en la subpartida señalada y menor en las subpartidas correspondientes a los rubros: anualidades, prohibición y carrera profesional.

Los aspectos señalados anteriormente sobre la mayor ejecución de las Remuneraciones, también producen un aumento en las subpartidas correspondientes a las cargas patronales, por haber una correlación proporcional y directa entre dichos rubros.

La menor ejecución al mes de diciembre 2019 en el aporte de cesantía a la Coopeco, se debe principalmente a que a partir de la segunda quincena de junio ya no se le girará la cesantía a esa entidad.

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| |
|---|
| <p>La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 en el aporte de cesantía a Coopecaja, se debe a que en 2018 no se giraban recursos a dicha entidad.</p> |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019, se debió, a que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢28,43 millones por servicio de infraestructura en la nube.</p> |
| |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019, se debió principalmente, a que hubo una disminución en el consumo; sin embargo, hubo un aumento en las tarifas en comparación con el mismo periodo 2018.</p> |
| |
| <p>La mayor ejecución al mes de diciembre 2019, se debió principalmente, a que hubo una disminución en el consumo; sin embargo, hubo un aumento en las tarifas en comparación con el mismo periodo 2018.</p> |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| <p>La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe, a que se cancelaron ¢11,09 millones por uso de la plataforma SICOP y ¢1,10 millones por comisiones bancarias por el uso de tarjetas de combustible, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢3,50 millones por el mismo servicio y ¢1,12 millones por comisiones bancarias por el uso de tarjetas de combustible.</p> |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe, a que se cancelaron ¢1,10 millones por acceso al sistema de información salarial, ¢9,28 millones en licencias para medir competencias laborales, ¢5,22 millones por derecho de uso de libros digitales, acceso a biblioteca digital y ¢25,70 millones por servicio de infraestructura en la nube, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢1,61 millones por acceso al sistema de información salarial, ¢4,25 millones por servicio web para selección y contratación en RH, ¢5,38 millones en licencias para medir competencias laborales, ¢3,51 millones por derecho de uso de libros digitales, acceso a biblioteca digital, ¢1,13 millones en certificados digitales y ¢1,57 millones por emisión de certificado digital.

La mayor ejecución al mes de noviembre 2019 se debe, a que se cancelaron ¢49,07 millones por servicio médico, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢53,78 millones por el mismo servicio.

La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe, a que se cancelaron ¢4,21 millones por consultoría en topografía en sistemas de información geospacial, ¢3,21 millones por consultoría en ingeniería eléctrica y ¢0,94 millones por verificación de carbono neutralidad, mientras que en el mismo periodo 2018, se cancelaron ¢1,77 millones por verificación de carbono neutralidad, ¢7,15 millones por pago de auditoría integral para la seguridad de la información, ¢4,07 millones por pago de auditoría en sistemas de información y ¢2,10 millones por consultoría en minería de datos.

La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe, a que se cancelaron ¢7,64 millones por pago de auditoría externa, ¢7,16 millones por auditorías financieras, ¢7,50 millones por asesoría en planificación y ¢4,90 millones por auditoría en formulación y aprobación presupuestaria, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢7,81 millones por pago de auditoría externa, ¢4,46 millones por consultoría en economía agrícola, ¢2,49 millones por consultoría en fideicomisos, ¢5,84 millones por consultoría en Lean six sigma, ¢2,10 millones por consultoría en antropología (asuntos indígenas), ¢4,75 millones por consultoría en finanzas, ¢3,74 millones por auditoría en formulación y aprobación presupuestaria y ¢5,18 millones por consultoría en auditorías financieras.

La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢4,13 millones por el desarrollo de un modelo para la gestión de servicios de TI, lo cual no ocurrió en el mismo periodo 2018.

La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢12,81 millones por servicio de seguridad, ¢92,52 millones por servicio de limpieza y ¢2,85 millones por limpieza de ventanales, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢12,19 millones por servicio de seguridad, ¢91,51 millones por servicio de limpieza y ¢8,55 millones por servicio de limpieza de ventanales.

La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢4,33 millones por servicio de polarizado y ¢2,34 millones por monitoreo de noticias, mientras que en el mismo periodo 2018 se canceló un servicio de sandblasteado por ¢0,62 millones, ¢0,68 millones por servicio de fumigación, ¢0,65 millones por señalización y ¢2,54 millones por monitoreo de noticias.

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| |
|--|
| |
| <p>Al mes de diciembre 2019 la ejecución se concentra en lo siguiente:</p> <p>1- Auditorías Especiales ¢673.850,00 2-Denuncias e Investigaciones ¢2.993.700 3- Estudios en: El Área Municipal / Entes o Proyectos Regionales / Tribunales, ¢4.791.750 4- Gasto por servicios de apoyo de la Unidad de Servicios Generales ¢5.598.556 5-Seguimiento de disposiciones ¢2.157.250 6-Otros ¢5.940.120 7-Notificaciones ¢1.702.850 8-Gira por Conferencias ¢45.850 9-Entrega de expedientes ¢244.305 10-Participación en gala de rendición de cuentas ¢43.750 11-Verificación de las donaciones ¢106.550 12- Autorización de contratación especial ¢25.050 13- Taller de fortalecimiento de las capacidades ciudadanas ¢110.850 Para un monto aproximado de ¢24,39 millones.</p> |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe, a que se pagaron gastos por transporte al exterior a 20 funcionarios los cuales en promedio tuvieron un menor costo, mientras que en el mismo periodo 2018, se cancelaron gastos a 32 funcionarios.</p> |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe, a que se pagaron gastos por viáticos al exterior a 21 funcionarios, mientras que en el mismo periodo 2018, se cancelaron gastos a 40 funcionarios.</p> |
| |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe, a que el monto cancelado por el seguro de riesgos de trabajo fue menor, en comparación con el mismo periodo 2018.</p> |
| |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe, principalmente a que las capacitaciones en promedio han tenido un costo menor con respecto al mismo periodo del año anterior, además se han dado 21 capacitaciones por un monto superior a ¢1 millón, mientras que en 2018 se cancelaron 23 capacitaciones por un monto superior a ¢1 millón.</p> |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe principalmente, a que se cancelaron ¢3,24 millones en el programa Juntos Somos Más, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢7,08 millones.</p> |
| |
| |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

La mayor ejecución al mes de diciembre 2019, se debe, principalmente, a que se cancelaron ¢28,04 millones por el mantenimiento de elevadores, ¢39,16 millones por mantenimiento al sistema de impermeabilización, ¢8,54 millones por cerramiento de oficinas, ¢4,69 millones por mantenimiento de estructuras, portones, puertas, limpieza de tanque de agua potable, ¢2,05 millones por mantenimiento al sistema de pararrayos, ¢2,20 millones por instalación de cielo raso y ¢2,70 millones por mejoras a infraestructura del parqueo de funcionarios, mientras que en ese mismo periodo 2018 se cancelaron ¢18,74 millones por el mantenimiento de elevadores, ¢2,20 millones por limpieza de ventanales (incluye c.p.), ¢3,16 millones por mantenimiento de portones, puertas, limpieza de tanque de agua potable, negras, pluviales, ¢6,82 millones por reparación de losas, ¢9,45 millones por mantenimiento al sistema de pararrayos y ¢9,99 millones por instalación de puertas y paredes de vidrio.

La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe principalmente a que se cancelaron ¢1,36 millones por mantenimiento a la planta de emergencia, ¢0,52 millones por mantenimiento al transformador principal y ¢1,60 millones por mantenimiento a la subestación eléctrica, mientras que en ese mismo periodo 2018 se cancelaron se cancelaron ¢2,26 millones por mantenimiento a la planta de emergencia, ¢1,35 millones por mantenimiento al transformador principal y ¢1,60 millones por mantenimiento a la subestación eléctrica.

La mayor ejecución al mes de diciembre 2019, se debe, principalmente, a que se cancelaron ¢3,14 millones por mantenimiento de CCTV, ¢29,39 millones por el mantenimiento a la solución telefónica, ¢12,46 millones por mantenimiento a la red inalámbrica, ¢1,31 por mantenimiento para smarnet y ¢1,95 millones por mantenimiento de equipos de comunicación, mientras que en ese mismo periodo 2018 se cancelaron ¢7,25 millones por mantenimiento de CCTV, ¢28,05 millones por mantenimiento a la solución telefónica y ¢9,33 millones por mantenimiento a la red inalámbrica.

La menor ejecución al mes de diciembre 2019, se debe, principalmente, a que se cancelaron ¢23,52 millones por el mantenimiento de las UPS, también ¢2,88 millones por (atención horas MAC, soporte licencias Oracle y reparación de multifuncionales, c.p.) y ¢1,26 millones por mantenimiento a equipos T4, ¢2,41 millones por mantenimiento de multifuncionales, computadoras y ¢39,90 millones por mantenimiento de equipos fortinet, mientras que en ese mismo periodo 2018 se cancelaron ¢18,40 millones por mantenimiento de las UPS, ¢2,74 millones en c.p. (reparación de multifuncionales, computadoras, soporte a equipo Oracle Sunfire T4), ¢2,23 por mantenimiento de multifuncionales, computadoras, ¢7,31 millones por mantenimiento a red alámbrica, ¢16,33 millones por soporte a licencias Oracle, ¢2,49 millones por soporte a equipos T4, ¢1,61 millones por mantenimiento a equipo Enclosure, ¢5,15 millones por horas integración a equipos y ¢38,16 millones por mantenimiento de equipos fortinet.

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| |
|---|
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cargó un monto mayor a las tarjetas que se utilizan para cancelar dicho servicio, con respecto a lo cargado en el mismo periodo 2018. |
| La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cargó un monto menor a las tarjetas que se utilizan para cancelar dicho servicio, con respecto a lo cargado en el mismo periodo 2018. |
| |
| |
| La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que para dicho periodo hubo mayor demanda de toners y cartuchos con respecto al mismo periodo 2018 . |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢17,98 millones por la compra de cables de cobre, lámparas led, (teclados, regletas, uniones, caja EMT, mouse, discos duros externos, memorias, c.p.) touch pad para computadora, luminarias, headset, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢6,18 millones por la compra de cable de cobre, regletas, (conectores, tubos, breaker c.p.), supresor de sobretensión, luminarias led, caja EMT, caja de breaker y teclados. |
| |
| |
| |
| |
| |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| |
|---|
| La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que hubo una disminución en la demanda de repuestos y accesorios con respecto al mismo periodo 2018. |
| |
| |
| |
| |
| La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que hubo una disminución en la la demanda de productos de papel y cartón, con respecto al mismo periodo 2018. |
| La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que hubo una disminución en la suscripción a revistas y periódicos, con respecto al mismo periodo 2018. |
| La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que para dicho periodo hubo mayor demanda de uniformes y zapatos con respecto al mismo periodo 2018 . |
| La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que en promedio hubo mayor demanda de bienes de limpieza, con respecto al mismo periodo 2018. |
| La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se canceló un c.p. de ¢1,25 millones por la compra de focos y ¢1,20 millones por la compra de linternas, lo cual no ocurrió en el mismo periodo 2018. |
| |
| |
| |
| |
| |
| La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢1,76 millones por la compra de una laminadora industrial y ¢0,78 millones por motoreductor de cremallera para portón corredizo. |
| La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se adquirieron dos carros y una moto mientras que en el mismo periodo 2018 se adquirieron tres carros. |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| |
|--|
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢3,18 millones por la compra de radios, cámaras, televisor, receptor inalámbrico y ¢13,35 millones por la compra de switches, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢11,09 millones por la compra de cámaras de seguridad, ¢2,46 millones por la compra de un proyector, cámara de video, receptor inalámbrico, puntero láser, teléfono IP, ¢1,67 millones por la compra de un amplificador Line array y ¢3,66 millones por la compra de sistema de videoconferencia.</p> |
| <p>La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢14,10 millones por la compra de estaciones de trabajo, mesas, sillas, descansapiés, solución de estantería y ¢3,87 millones por aires acondicionados, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢9,68 millones por la compra de descansapiés, sillas, estaciones de trabajo, planera, cocineta, armario y ¢6,9 millones por aires acondicionados.</p> |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢2,31 millones (c.p) por la compra de cables patch cord, ¢8,00 millones por un escaner y ¢48,93 millones por computadoras, monitores, tablets y ¢102,92 millones por la compra de servidores, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢124 millones por la compra de computadoras, pantalla plana, tablet, ¢201,22 millones por la compra de una red de datos, ¢12,81 millones por compra de cables patch cord, ¢10,16 millones por protector de sobretensiones y ¢25,30 millones por librería de respaldos.</p> |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢6,14 millones por mejoras al sistema contra incendios, ¢10,96 millones por un certificador de redes, ¢1,30 millones por ciclo parqueo, ¢1,37 por accesos electrónicos para puertas y ¢2,13 millones por sopladora, aspiradora, carritos de limpieza, secador de manos y sensores de alarma contra robo, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢2,26 millones por un medidor de energía (c.p), secadores para manos, cortadora de césped, ¢4,78 millones por accesos electrónicos para puertas, ¢1,35 millones por cámara térmica de alimentos, ¢1,76 millones por sensores panel de control ¢39,72 millones por mejoras al sistema contra incendios y ¢1,90 millones por cámara fotográfica y trípode para cámara y equipo de iluminación.</p> |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se en el mismo periodo 2018 se construyó un centro de acopio por ¢4,99 millones.</p> |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se en el mismo periodo 2018 se construyó una tapia por ¢3,19 millones.</p> |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| |
|--|
| |
| <p>La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que se cancelaron ¢13,49 millones por soporte técnico a las licencias Oracle, ¢4,91 millones por soporte en integración de sistemas y ¢111,31 millones por la adquisición y renovación licencias de software, mientras que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢77,46 millones por la adquisición y renovación licencias de software.</p> |
| |
| |
| |
| <p>La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe principalmente, a que a partir de setiembre 2016 esta contribución se calculó con un porcentaje de 1,24% sobre los salarios y anteriormente el porcentaje era de 0,58%, lo cual representa un aumento en el gasto. El aumento en esta subpartida también se debe a la correlación proporcional y directa que tienen estas subpartidas con las Remuneraciones.</p> |
| |
| |
| |
| |
| <p>La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe principalmente, a que se canceló en promedio un monto mayor por las prestaciones legales a 25 exfuncionarios, que se acogieron a su derecho de pensión, mientras que en el mismo periodo 2018 se canceló este derecho a 23 exfuncionarios.</p> |
| |
| <p>La mayor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que en promedio, la cantidad de funcionarios incapacitados y la cantidad de días de dichas incapacidades fue mayor a la que se presentó en el mismo periodo 2018.</p> |
| |
| <p>La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que en el mismo periodo 2018 se cancelaron ¢8,48 millones por el concepto de indemnizaciones según resolución del Juzgado Especializado de Cobro II Circuito Judicial de San José.</p> |
| |
| |

Contraloría General de la República
Análisis comparativo de ejecución 2018-2019 al 31 de Diciembre

| |
|--|
| |
| |
| La menor ejecución al mes de diciembre 2019 se debe a que para el periodo 2018 se canceló un monto mayor por la cuota anual a la OCCEFS. |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

s y represente más de un 3%.