

MISIÓN INSTITUCIONAL:

Somos el órgano constitucional auxiliar de la Asamblea Legislativa que fiscaliza el uso de los fondos públicos para mejorar la gestión de la Hacienda Pública y contribuir al control político y ciudadano.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS:

	MONTO	%
DIRECCIÓN ESTRATÉGICA Y DE APOYO	6.881.710.299,00	32,28%
FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA HACIENDA PÚBLICA	14.435.261.279,00	67,72%
Totales	21.316.971.578,00	100,00%

RESUMEN DE LA CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTO DEVENGADO		PPTO AUTORIZADO		LEY DE	
		DICIEMBRE	2016	A	AGOSTO	PPTO	2018
	TOTAL		19.733.279.529		21.003.400.000		21.316.971.578
1	FUNCIONES DE SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES		19.733.279.529		21.003.400.000		21.315.371.578
11	SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES		19.733.279.529		21.003.400.000		21.315.371.578
1120	ASUNTOS LEGISLATIVOS		19.733.279.529		21.003.400.000		21.315.371.578
2	FUNCIONES DE SERVICIOS ECONÓMICOS		0		0		1.600.000
22	PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE		0		0		1.600.000
2230	REDUCCIÓN DE LA CONTAMINACIÓN		0		0		1.600.000

RESUMEN DE LA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTO DEVENGADO		PPTO AUTORIZADO		LEY DE	
		DICIEMBRE	2016	A	AGOSTO	PPTO	2018
	TOTAL		19.733.279.529		21.003.400.000		21.316.971.578
1	GASTOS CORRIENTES		19.198.149.154		20.405.585.000		20.698.738.706
11	GASTOS DE CONSUMO		18.679.122.839		19.611.607.000		19.971.896.706
111	REMUNERACIONES		17.701.742.198		18.399.518.000		18.770.069.578
1111	SUELDOS Y SALARIOS		14.759.949.569		15.261.764.000		15.513.306.578
1112	CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.941.792.629		3.137.754.000		3.256.763.000
1120	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		977.380.641		1.212.089.000		1.201.827.128
13	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		519.026.315		793.978.000		726.842.000
1310	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO		114.592.984		182.815.000		153.186.000
1320	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO		399.736.381		606.100.000		565.787.928
1330	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO		4.696.950		5.063.000		7.868.072
2	GASTOS DE CAPITAL		535.130.375		597.815.000		618.232.872
21	FORMACIÓN DE CAPITAL		7.682.366		4.000.000		5.000.000
2110	EDIFICACIONES		7.682.366		0		0
2120	VÍAS DE COMUNICACION		0		4.000.000		0
2150	OTRAS OBRAS		0		0		5.000.000
22	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS		527.448.009		593.615.000		611.632.872
2210	MAQUINARIA Y EQUIPO		464.339.449		463.995.000		524.584.372
2240	INTANGIBLES		61.791.600		129.620.000		85.711.500
2250	ACTIVOS DE VALOR		1.316.960		0		1.337.000
23	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0		200.000		1.600.000
2310	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO		0		0		1.600.000
2320	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO		0		200.000		0

RESUMEN POR PARTIDA PRESUPUESTARIA Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTO DEVENGADO		PPTO AUTORIZADO		LEY DE	
		DICIEMBRE	2016	A	AGOSTO	PPTO	2018
	TOTAL		19.733.279.529		21.003.400.000		21.316.971.578
0	REMUNERACIONES		17.701.742.198		18.399.518.000		18.770.069.578
001	INGRESOS CORRIENTES		16.567.683.805		17.229.381.000		17.558.626.578
280	COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES		1.134.058.393		1.170.137.000		1.211.443.000
1	SERVICIOS		873.586.794		1.101.988.900		1.091.848.200

001	INGRESOS CORRIENTES	873.586.794	1.101.988.900	1.091.848.200
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	103.824.979	110.135.100	110.484.800
001	INGRESOS CORRIENTES	103.824.979	110.135.100	110.484.800
5	BIENES DURADEROS	535.130.375	597.615.000	616.179.000
001	INGRESOS CORRIENTES	23.275.139	35.271.000	76.029.000
280	COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES	511.855.236	562.344.000	540.150.000
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	518.995.183	793.943.000	726.790.000
001	INGRESOS CORRIENTES	518.995.183	793.943.000	726.790.000
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	200.000	1.600.000
280	COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES	0	200.000	1.600.000

RESUMEN DE LA ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTO DEVENGADO		PPTO AUTORIZADO		LEY DE	
		DICIEMBRE	2016	A	AGOSTO	PPTO	2018
	TOTAL		19.733.279.529		21.003.400.000		21.316.971.578
9	DIRECCIÓN ESTRATÉGICA Y DE APOYO		6.225.950.300		6.703.537.000		6.881.710.299
12	FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA HACIENDA PÚBLICA		13.507.329.229		14.299.863.000		14.435.261.279

RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTO DEVENGADO		PPTO AUTORIZADO		LEY DE	
		DICIEMBRE	2016	A	AGOSTO	PPTO	2018
	TOTAL		19.733.279.529		21.003.400.000		21.316.971.578
	RECURSOS INTERNOS		19.733.279.529		21.003.400.000		21.316.971.578
	INGRESOS CORRIENTES		18.087.365.900		19.270.719.000		19.563.778.578
001	INGRESOS CORRIENTES FINANCIAMIENTO		1.645.913.629		1.732.681.000		1.753.193.000
280	COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES		1.645.913.629		1.732.681.000		1.753.193.000

RESUMEN POR SUBPARTIDA

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTO DEVENGADO		PPTO AUTORIZADO		LEY DE	
		DICIEMBRE	2016	A	AGOSTO	PPTO	2018
	TOTAL		19.733.279.529		21.003.400.000		21.316.971.578
0	REMUNERACIONES		17.701.742.198		18.399.518.000		18.770.069.578
001	REMUNERACIONES BÁSICAS		7.404.852.863		7.998.169.000		8.539.485.000
00101	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS		7.393.915.510		7.980.499.000		8.511.485.000
00105	SUPLENCIAS		10.937.353		17.670.000		28.000.000
002	REMUNERACIONES EVENTUALES		42.973.387		60.572.000		54.940.000
00201	TIEMPO EXTRAORDINARIO		40.364.650		50.365.000		46.550.000
00202	RECARGO DE FUNCIONES		2.608.737		9.817.000		8.000.000
00205	DIETAS		0		390.000		390.000
003	INCENTIVOS SALARIALES		7.312.123.319		7.203.023.000		6.918.881.578
00301	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS		2.199.526.450		2.130.694.000		1.959.204.000
00302	RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN		1.665.160.232		1.602.287.000		1.502.081.000

PP-102-004

00303	DECIMOTERCER MES	1.134.058.393	1.170.137.000	1.211.443.000
00304	SALARIO ESCOLAR	991.113.134	1.011.717.000	1.017.423.578
00399	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	1.322.265.110	1.288.188.000	1.228.730.000
004	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1.330.872.555	1.368.494.000	1.398.908.000
00401	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA C.C.S.S	1.262.628.108	1.298.315.000	1.326.143.000
00405	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	68.244.447	70.179.000	72.765.000
005	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	1.610.920.074	1.769.260.000	1.857.855.000
00501	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA C.C.S.S.	553.570.076	593.537.000	655.474.000
00502	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS.	204.731.430	210.537.000	218.294.000
00503	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	409.461.442	421.075.000	436.587.000
00505	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A OTROS FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	443.157.126	544.111.000	547.500.000
1	SERVICIOS	873.586.794	1.101.988.900	1.091.848.200
101	ALQUILERES	23.099.523	33.634.000	32.599.000
10101	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	26.400	120.000	236.000
10102	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	0	976.000	300.000
10104	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES	1.733.363	738.000	370.000
10199	OTROS ALQUILERES	21.339.760	31.800.000	31.693.000
102	SERVICIOS BÁSICOS	174.125.381	227.149.000	226.059.000
10201	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	23.953.048	32.500.000	35.200.000
10202	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	102.533.410	105.000.000	99.166.000
10203	SERVICIO DE CORREO	1.345.524	1.698.000	1.080.000
10204	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	42.293.943	82.951.000	84.876.000
10299	OTROS SERVICIOS BÁSICOS	3.999.456	5.000.000	5.737.000
103	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	21.031.017	40.877.000	46.212.000
10301	INFORMACIÓN	5.423.995	10.332.000	10.797.000
10303	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	1.077.777	1.957.000	1.284.000
10304	TRANSPORTE DE BIENES	0	420.000	270.000
10305	SERVICIOS ADUANEROS	39.761	150.000	150.000
10306	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	3.628.742	4.975.000	5.415.000
10307	SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA DE INFORMACIÓN	10.860.742	23.043.000	28.296.000
104	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	196.930.471	211.181.000	235.265.000
10401	SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO	46.553.017	55.000.000	53.200.000
10403	SERVICIOS DE INGENIERÍA	12.394.000	12.650.000	17.507.000
10404	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES	19.834.385	25.890.000	39.445.000

PP-102-005

10406	SERVICIOS GENERALES	111.546.517	109.238.000	119.333.000
10499	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	6.602.552	8.403.000	5.780.000
105	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	55.791.460	75.567.900	75.516.200
10501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	2.143.480	3.778.000	2.789.000
10502	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	27.110.210	37.680.900	37.089.000
10503	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	12.906.330	14.866.000	15.556.000
10504	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	13.631.440	19.243.000	20.082.200
106	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	61.078.957	73.985.000	68.784.000
10601	SEGUROS	61.078.957	73.985.000	68.784.000
107	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	116.729.511	129.528.000	132.263.000
10701	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	113.362.315	119.010.000	121.275.000
10702	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	3.367.196	10.518.000	10.988.000
108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	216.821.042	308.822.000	274.798.000
10801	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	38.320.496	49.515.000	56.020.000
10804	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN	4.977.195	7.056.000	7.025.000
10805	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	14.171.633	15.500.000	14.900.000
10806	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	39.887.659	45.572.000	51.676.000
10807	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA.	4.749.319	9.716.000	10.976.000
10808	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN	104.746.328	159.583.000	109.351.000
10899	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS	9.968.412	21.880.000	24.850.000
109	IMPUESTOS	31.132	35.000	52.000
10999	OTROS IMPUESTOS	31.132	35.000	52.000
199	SERVICIOS DIVERSOS	7.948.300	1.210.000	300.000
19902	INTERESES MORATORIOS Y MULTAS	0	910.000	0
19905	DEDUCIBLES	0	300.000	300.000
19999	OTROS SERVICIOS NO ESPECIFICADOS	7.948.300	0	0
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	103.824.979	110.135.100	110.484.800
201	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	19.884.185	28.721.385	27.252.000
20101	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	13.400.562	18.663.385	17.860.000
20102	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	40.355	57.000	77.000
20104	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	6.208.062	9.856.000	8.820.000
20199	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	235.206	145.000	495.000
202	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	91.500	200.000	200.000
20203	ALIMENTOS Y BEBIDAS	91.500	200.000	200.000
203	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	27.875.902	19.431.000	20.955.250
20301	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	2.603.961	2.766.000	1.920.000

PP-102-006

20302	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	4.355.710	2.363.000	2.314.250
20303	MADERA Y SUS DERIVADOS	0	300.000	300.000
20304	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELEFÓNICOS Y DE CÓMPUTO	20.048.849	9.602.000	11.656.000
20305	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	65.000	500.000	465.000
20306	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	107.370	1.055.000	1.150.000
20399	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	695.012	2.845.000	3.150.000
204	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	5.806.351	6.395.000	6.885.000
20401	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1.304.218	1.368.000	1.863.000
20402	REPUESTOS Y ACCESORIOS	4.502.133	5.027.000	5.022.000
299	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	50.167.041	55.387.715	55.192.550
29901	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	7.788.756	6.584.000	6.948.928
29902	ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACIÓN	325.469	295.000	244.000
29903	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	27.430.925	24.895.100	21.354.000
29904	TEXTILES Y VESTUARIO	9.251.557	11.576.000	16.795.000
29905	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	2.910.949	4.809.000	5.168.750
29906	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1.204.501	3.879.615	2.043.872
29907	ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	244.821	713.000	763.000
29999	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1.010.063	2.636.000	1.875.000
5	BIENES DURADEROS	535.130.375	597.615.000	616.179.000
501	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	464.339.449	463.995.000	524.130.500
50101	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	428.960	21.300.000	2.820.000
50102	EQUIPO DE TRANSPORTE	0	31.000.000	45.000.000
50103	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	51.801.289	18.508.000	17.964.000
50104	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	29.600.827	8.609.000	16.820.000
50105	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	279.419.525	305.090.000	384.037.000
50106	EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACIÓN	889.100	738.000	757.500
50107	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	2.886.500	100.000	0
50199	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	99.313.248	78.650.000	56.732.000
502	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	7.682.366	4.000.000	5.000.000
50201	EDIFICIOS	7.682.366	0	0
50202	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	0	4.000.000	0
50299	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	0	0	5.000.000
599	BIENES DURADEROS DIVERSOS	63.108.560	129.620.000	87.048.500
59902	PIEZAS Y OBRAS DE COLECCIÓN	1.316.960	0	1.337.000

PP-102-007

59903	BIENES INTANGIBLES	61.791.600	129.620.000	85.711.500
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	518.995.183	793.943.000	726.790.000
601	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	114.561.852	182.780.000	153.134.000
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	114.561.852	182.780.000	153.134.000
602	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	17.848.979	19.080.000	18.837.928
60201	BECAS A FUNCIONARIOS	13.113.113	11.000.000	7.592.928
60202	BECAS A TERCERAS PERSONAS	4.258.800	7.000.000	9.945.000
60299	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	477.066	1.080.000	1.300.000
603	PRESTACIONES	368.768.210	534.500.000	493.500.000
60301	PRESTACIONES LEGALES	336.362.735	492.500.000	434.500.000
60399	OTRAS PRESTACIONES	32.405.475	42.000.000	59.000.000
606	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	13.119.192	52.520.000	53.450.000
60601	INDEMNIZACIONES	13.119.192	52.520.000	53.450.000
607	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	4.696.950	5.063.000	7.868.072
60701	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	4.696.950	5.063.000	7.868.072
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	200.000	1.600.000
701	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO	0	0	1.600.000
70102	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	0	0	1.600.000
703	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	0	200.000	0
70302	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A FUNDACIONES	0	200.000	0

1.1.1.1.102.000-CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

PROGRAMA 9

DIRECCIÓN ESTRATÉGICA Y DE APOYO

UNIDAD EJECUTORA

DESPACHO CONTRALOR

MISIÓN:

Brindar el apoyo que requieran los procesos de la fiscalización integral a fin de contribuir a que estos se realicen en forma eficaz y eficiente, proporcionando oportunamente los recursos financieros, humanos, tecnológicos y materiales.

PP-102-009

RESUMEN DE GASTOS POR ACTIVIDAD

Actividades	Costo	Unidad Ejecutora
1 DIRECCIÓN ESTRATÉGICA Y APOYO.	6.561.710.770	ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y APOYO
2 AUDITORÍA INTERNA.	319.999.529	AUDITORÍA INTERNA.
Total del Programa	009	6.881.710.299

RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO**CÓDIGO CONCEPTO**

	TOTAL	6.881.710.299
001	INGRESOS CORRIENTES	6.007.384.299
280	COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES	874.326.000

CLASIFICACIÓN DE GASTOS SEGÚN OBJETO

G-O	FF	C-E	C-F	I-P	CONCEPTO	LEY PPTO 2018
					TOTAL	6.881.710.299
0					REMUNERACIONES	5.160.243.299
001					REMUNERACIONES BÁSICAS	2.136.347.000
00101	001	1111	1120		SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	2.118.347.000
00105	001	1111	1120		SUPLENCIAS	18.000.000
002					REMUNERACIONES EVENTUALES	54.940.000
00201	001	1111	1120		TIEMPO EXTRAORDINARIO	46.550.000
00202	001	1111	1120		RECARGO DE FUNCIONES	8.000.000
00205	001	1111	1120		DIETAS	390.000
003					INCENTIVOS SALARIALES	2.078.183.299
00301	001	1111	1120		RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	719.624.000
00302	001	1111	1120		RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	410.916.000
00303	280	1111	1120		DECIMOTERCER MES	332.576.000
00304	001	1111	1120		SALARIO ESCOLAR	274.833.299
00399	001	1111	1120		OTROS INCENTIVOS SALARIALES	340.234.000
004					CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	385.475.000
00401					CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA C.C.S.S	365.707.000
00401	001	1112	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (CONTRIBUCIÓN PATRONAL SEGURO DE SALUD, SEGÚN LEY No. 17 DEL 22 DE OCTUBRE DE 1943, LEY CONSTITUTIVA DE LA C.C.S.S. Y REGLAMENTO No. 7082 DEL 03 DE DICIEMBRE DE 1996 Y SUS REFORMAS). Céd. Jur.: 4-000-042147	365.707.000
00405					CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	19.768.000
00405	001	1112	1120	200	BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL. (BPDC) (SEGÚN LEY No. 4351 DEL 11 DE JULIO DE 1969, LEY ORGÁNICA DEL B.P.D.C.). Céd. Jur.: 4-000-042152	19.768.000
005					CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	505.298.000
00501					CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA C.C.S.S.	174.858.000
00501	001	1112	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (CONTRIBUCIÓN PATRONAL SEGURO DE PENSIONES, SEGÚN LEY No. 17 DEL 22 DE OCTUBRE DE 1943, LEY CONSTITUTIVA DE LA C.C.S.S. Y REGLAMENTO No. 6898 DEL 07 DE FEBRERO DE 1995 Y SUS REFORMAS). Céd. Jur.: 4-000-042147	174.858.000
00502					APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS.	59.304.000
00502	001	1112	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN DE PENSIONES, SEGÚN LEY DE PROTECCIÓN AL TRABAJADOR No. 7983 DEL 16 DE FEBRERO DEL 2000). Céd. Jur.: 4-000-042147	59.304.000
00503					APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	118.608.000

		Registro Contable:		1.1.1.1.102.000-009-00			
00503	001	1112	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL, SEGÚN LEY DE PROTECCIÓN AL TRABAJADOR No. 7983 DEL 16 DE FEBRERO DEL 2000). Céd. Jur.: 4-000-042147		118.608.000
00505	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A OTROS FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS						152.528.000
00505	001	1112	1120	200	ASOCIACIÓN SOLIDARISTA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA. (CUOTA PATRONAL SEGÚN LEY No. 6970 DEL 07/11/1984). Céd. Jur.: 3-002-455172		146.124.000
00505	001	1112	1120	202	COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO DE EMPLEADOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA (COOPECO R.L). DSJFJSÑLJSÑJFÑLAJFñISAJÑLFJÑLSAJFÑLSAJFUJASLFJÑLSAJ FÑLAJSÑLFJÑLWSAJ (CONTRIBUCIÓN PATRONAL SEGÚN LEY No. 7391 ARTÍCULO 23, INCISO CH, DEL 27/04/1994 Y LEY No. 7849 DEL 20/11/1998). Céd. Jur.: 3-004-045461		6.404.000
1	SERVICIOS						801.627.000
101	ALQUILERES						32.599.000
10101	001	1120	1120		ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS		236.000
10102	001	1120	1120		ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO		300.000
10104	001	1120	1120		ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES		370.000
10199	001	1120	1120		OTROS ALQUILERES (PARA EL PAGO DE SERVICIOS DE INFRAESTRUCTURA EN LA NUBE Y EL PAGO DE DERECHO DE USO DE HERRAMIENTAS EN LÍNEA).		31.693.000
102	SERVICIOS BÁSICOS						76.737.000
10201	001	1120	1120		SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO		11.700.000
10202	001	1120	1120		SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA		32.469.000
10203	001	1120	1120		SERVICIO DE CORREO		980.000
10204	001	1120	1120		SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES		28.872.000
10299	001	1120	1120		OTROS SERVICIOS BÁSICOS (PARA EL PAGO DE SERVICIOS DE BOTADERO DE BASURA, DE TRANSPORTE DE MATERIALES, DE SERVICIOS MUNICIPALES, Y SERVICIOS PARA LA DISPOSICIÓN DE RESIDUOS DE MANEJO ESPECIAL).		2.716.000
103	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS						38.821.000
10301	001	1120	1120		INFORMACIÓN		3.650.000
10303	001	1120	1120		IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS		1.040.000
10304	001	1120	1120		TRANSPORTE DE BIENES		270.000
10305	001	1120	1120		SERVICIOS ADUANEROS		150.000
10306	001	1120	1120		COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES (PARA EL PAGO DE LA ANUALIDAD DE TELEPEAJE QUICKPASS, DE COMISIONES POR PAGO DE SERVICIO DE INTERNET BANKING, DE COMISIONES POR USO DE TARJETAS PARA PAGO DE COMBUSTIBLE Y DE SERVICIO MENSUAL POR EL USO DE LA PLATAFORMA DE COMPRAS MER-LINK).		5.415.000
10307	001	1120	1120		SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA DE INFORMACIÓN		28.296.000
104	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO						198.307.000
10401	001	1120	1120		SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO (PARA EL PAGO DEL SERVICIO MÉDICO DE EMPRESA Y DE EVALUACIÓN DE SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN).		53.200.000

Registro Contable:				1.1.1.1.102.000-009-00	
10403	001	1120	1120	SERVICIOS DE INGENIERÍA (PAGO DE SERVICIOS DE ANÁLISIS DE VULNERABILIDADES EN NUESTRAS APLICACIONES WEB, SERVICIOS PARA PRUEBAS DE POTABILIDAD DEL AGUA Y SERVICIOS DE VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LA NORMA C-NEUTRALIDAD).	10.950.000
10404	001	1120	1120	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES (PARA REALIZACIÓN DE UNA AUDITORÍA FINANCIERA EXTERNA Y PARA EXÁMENES PSICOLÓGICOS PARA PORTACIÓN DE ARMAS PARA OFICIALES DE SEGURIDAD).	9.700.000
10406	001	1120	1120	SERVICIOS GENERALES (PARA PAGO DE CONTRATOS POR SERVICIOS DE SEGURIDAD PRIVADA, SERVICIOS DE LIMPIEZA DE VIDRIOS, SERVICIOS DE LIMPIEZA DE ÁREAS, PARA EL PAGO DE SERVICIOS DE AFILADO DE CUCHILLA DE GUILLOTINA ELÉCTRICA, LAVADO Y PLANCHADO DE MANTELES, CORTINAS, BANDERAS Y OTROS TEXTILES, COPIAS DE LLAVES, "DESTAQUEO" DE TUBERÍAS Y RECARGA DE EXTINTORES).	119.323.000
10499	001	1120	1120	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO (PAGO DE DIVERSOS SERVICIOS, ENTRE LOS QUE SE DESTACAN EL SERVICIO DE SANDBLASTEADO DE VIDRIOS Y PELÍCULA DE SEGURIDAD, DE MONITOREO DE RADIO Y TELEVISIÓN DIARIO Y ANÁLISIS MENSUAL DE DATOS, PARA LA SEÑALIZACIÓN INSTITUCIONAL, DE MONITOREO DEL PARQUEO DE FUNCIONARIOS, REVISIÓN TÉCNICA VEHICULAR, FUMIGACIÓN DE INSTALACIONES FÍSICAS, CALIBRACIÓN DE SONÓMETRO).	5.134.000
105	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE				26.898.000
10501	001	1120	1120	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	2.315.000
10502	001	1120	1120	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	11.503.000
10503	001	1120	1120	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	5.630.000
10504	001	1120	1120	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	7.450.000
106	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES				20.972.000
10601	001	1120	1120	SEGUROS	20.972.000
107	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO				132.163.000
10701	001	1120	1120	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN (PARA FINANCIAR LAS ACTIVIDADES DEL PLAN DE CAPACITACIÓN INSTITUCIONAL, EL VIII CONGRESO NACIONAL DE GESTIÓN Y FISCALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA, LA INSCRIPCIÓN AL XXIII CONGRESO LATINOAMERICANO DE AUDITORES INTERNOS Y AL CONGRESO NACIONAL DE AUDITORES INTERNOS REALIZADO POR EL IAI).	121.275.000
10702	001	1120	1120	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES (PARA LA COMPRA DE DIVERSOS SUMINISTROS PARA ATENDER REUNIONES OFICIALES, ACTIVIDADES DE INTEGRACIÓN DEL PERSONAL, ACTIVIDADES INTERNACIONALES, LA PREPARACIÓN DE SEMANA DEL AMBIENTE, ATENCIÓN DE ACTIVIDADES DE LAS COMISIONES DE RESCATE DE VALORES, DE DISCAPACIDAD, DE POLÍTICA DE GÉNERO, SALUD OCUPACIONAL, PARA LA ATENCIÓN DEL MACROPROYECTO DEL DESPACHO CONTRALOR: "JUNTOS SOMOS MÁS").	10.888.000
108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN				274.798.000
10801	001	1120	1120	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	56.020.000
10804	001	1120	1120	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN	7.025.000
10805	001	1120	1120	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	14.900.000
10806	001	1120	1120	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	51.676.000

		Registro Contable:	1.1.1.1.102.000-009-00			
10807	001	1120	1120	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA.		10.976.000
10808	001	1120	1120	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN		109.351.000
10899	001	1120	1120	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS		24.850.000
109				IMPUESTOS		32.000
10999	001	1310	1120	OTROS IMPUESTOS (PAGO DE ESPECIES FISCALES).		32.000
199				SERVICIOS DIVERSOS		300.000
19905	001	1120	1120	DEDUCIBLES		300.000
2				MATERIALES Y SUMINISTROS		109.485.000
201				PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS		27.252.000
20101	001	1120	1120	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		17.860.000
20102	001	1120	1120	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES		77.000
20104	001	1120	1120	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES		8.820.000
20199	001	1120	1120	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS		495.000
202				ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS		200.000
20203	001	1120	1120	ALIMENTOS Y BEBIDAS		200.000
203				MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO		20.955.250
20301	001	1120	1120	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS		1.920.000
20302	001	1120	1120	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS		2.314.250
20303	001	1120	1120	MADERA Y SUS DERIVADOS		300.000
20304	001	1120	1120	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELEFÓNICOS Y DE CÓMPUTO		11.656.000
20305	001	1120	1120	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO		465.000
20306	001	1120	1120	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO		1.150.000
20399	001	1120	1120	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO		3.150.000
204				HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS		6.755.000
20401	001	1120	1120	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS		1.763.000
20402	001	1120	1120	REPUESTOS Y ACCESORIOS		4.992.000
299				ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS		54.322.750
29901	001	1120	1120	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO		6.585.000
29902	001	1120	1120	ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACIÓN		244.000
29903	001	1120	1120	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS		21.332.000
29904	001	1120	1120	TEXTILES Y VESTUARIO		16.795.000
29905	001	1120	1120	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA		5.168.750
29906	001	1120	1120	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD		1.590.000
29907	001	1120	1120	ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR		733.000
29999	001	1120	1120	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS		1.875.000
5				BIENES DURADEROS		616.179.000
501				MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO		524.130.500
50101	001	2210	1120	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN		1.420.000
50101	280	2210	1120	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN		1.400.000
50102	280	2210	1120	EQUIPO DE TRANSPORTE		45.000.000
50103	001	2210	1120	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		4.580.000
50103	280	2210	1120	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		13.384.000
50104	280	2210	1120	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA		16.820.000
50105	001	2210	1120	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO		69.179.000
50105	280	2210	1120	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO		314.858.000
50106	280	2210	1120	EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACIÓN		757.500
50199	001	2210	1120	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO		850.000

		Registro Contable:		1.1.1.1.102.000-009-00			
50199	280	2210	1120		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO		55.882.000
502					CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS		5.000.000
50299	280	2150	1120		OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS (PARA CONSTRUCCIÓN DE MURO EN TERRENO DE LA CGR).		5.000.000
599					BIENES DURADEROS DIVERSOS		87.048.500
59902	280	2250	1120		PIEZAS Y OBRAS DE COLECCIÓN		1.337.000
59903	280	2240	1120		BIENES INTANGIBLES		85.711.500
6					TRANSFERENCIAS CORRIENTES		192.576.000
601					TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO		40.620.000
60103					TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES		40.620.000
60103	001	1310	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (CONTRIBUCIÓN ESTATAL AL SEGURO DE PENSIONES, SEGÚN LEY No. 17 DEL 22 DE OCTUBRE DE 1943, LEY CONSTITUTIVA DE LA C.C.S.S. Y REGLAMENTO No. 6898 DEL 07 DE FEBRERO DE 1995 Y SUS REFORMAS). Céd. Jur.: 4-000-042147		30.736.000
60103	001	1310	1120	202	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (CONTRIBUCIÓN ESTATAL AL SEGURO DE SALUD, SEGÚN LEY No. 17 DEL 22 DE OCTUBRE DE 1943, LEY CONSTITUTIVA DE LA C.C.S.S. Y REGLAMENTO No. 7082 DEL 03 DE DICIEMBRE DE 1996 Y SUS REFORMAS). Céd. Jur.: 4-000-042147		9.884.000
602					TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		17.637.928
60201	001	1320	1120		BECAS A FUNCIONARIOS		7.592.928
60202	001	1320	1120		BECAS A TERCERAS PERSONAS		9.945.000
60299	001	1320	1120		OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS (CERTIFICACIÓN DE AUDITOR DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN (CISA) DE UN FUNCIONARIO).		100.000
603					PRESTACIONES		122.500.000
60301	001	1320	1120		PRESTACIONES LEGALES		104.500.000
60399	001	1320	1120		OTRAS PRESTACIONES (PAGO PATRONAL POR SUBSIDIO DE INCAPACIDADES DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA).		18.000.000
606					OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO		3.950.000
60601	001	1320	1120		INDEMNIZACIONES (PREVISIÓN PARA CUBRIR EL PAGO DE GASTOS POR PROCESOS JUDICIALES).		3.950.000
607					TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO		7.868.072
60701					TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES		7.868.072
60701	001	1330	1120	210	ORGANIZACIÓN LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE DE ENTIDADES FISCALIZADORAS SUPERIORES. (CUOTA ANUAL SEGÚN EL ARTÍCULO 28, INCISO I Y ARTÍCULO 29 DE LA CARTA CONSTITUTIVA DE LA OLACEFS, APROBADO EN LA XXII ASAMBLEA GENERAL DE 2012 Y ARTÍCULO 7, INCISO III Y ARTÍCULO 50 DE SU REGLAMENTO). Céd. Jur.: 2-200-042-15408		5.122.000
60701	001	1330	1120	215	ORGANIZACIÓN INTERNACIONAL DE ENTIDADES DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR - INTOSAI. (CUOTA ANUAL SEGÚN EL ARTÍCULO 9 DE LOS ESTATUTOS DE INTOSAI, APROBADOS EN EL XVII CONGRESO). Céd. Jur.: 2-200-042-15408		339.000
60701	001	1330	1120	220	ORGANIZACIÓN CENTROAMERICANA Y DEL CARIBE DE ENTIDADES FISCALIZADORAS SUPERIORES (OCCEFS) (CUOTA DE MEMBRESÍA ANUAL, SEGÚN DECISIÓN N.º OCCEFS/AG/2016/008 DE LA LX ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA). Céd. Jur.: 2200042154		2.407.072

Registro Contable: 1.1.1.1.102.000-009-00

7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					1.600.000
701	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO					1.600.000
70102	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS					1.600.000
70102	280	2310	2230	200	FONDO NACIONAL PARA EL FINANCIAMIENTO FORESTAL (FONAFIFO). (APORTE VOLUNTARIO AL FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO FORESTAL POR SERVICIOS AMBIENTALES, SEGÚN LEY N°7575 DEL 13/2/1996 Y REGLAMENTO N°25721 DEL 17/10/1996). Céd. Jur.: 3-007-204724	1.600.000

1.1.1.1.102.000-CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

PROGRAMA 12

FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA HACIENDA PÚBLICA

UNIDAD EJECUTORA

DESPACHO CONTRALOR

MISIÓN:

Fiscalizar el uso de los fondos públicos que reciben las instituciones del Estado, para mejorar la gestión de la Hacienda Pública y contribuir al control político y ciudadano.

PRODUCTOS:

#	Producto	Usuarios (as)			
		Cantidad			
		2018	2019	2020	2021
P.01.	Servicios de fiscalización integral (fiscalización, contratación administrativa y jurídica) de los servicios públicos.	Clientes externos de la CGR: entes y órganos fiscalizados, Asamblea Legislativa y ciudadanía.			
	Unidad de Medida				
	Fiscalización posterior de servicios públicos críticos.	3,00	1,00	1,00	1,00
	Auditorías.	91,00	93,00	95,00	95,00
	Objeción resuelta (atención por demanda).	627,00	628,00	629,00	629,00
	Recurso de revocatoria contra el acto de apertura resuelto (atención por demanda).	9,00	8,00	8,00	8,00

INDICADORES:

#	Tipo Indicador	Dimensión	Indicador				
			Metas				
			Línea Base	2018	2019	2020	2021
P.01.01.	Gestión	Eficacia	Cobertura de los servicios públicos críticos o de mayor riesgo fiscalizados.				
			20,00	90,00	95,00	100,00	-

Fuente de Datos: Sistemas de Información Internos.

Notas Técnicas: La meta está definida en términos porcentuales. Se refiere a la cobertura de servicios públicos críticos o de mayor riesgo fiscalizados, los cuales se definen con base en criterios como: Importancia para la vida, opinión ciudadana obtenida en encuesta de relevancia nacional, criterio experto basado en investigaciones de órganos especializados, el criterio interno, importancia estratégica, el monto de las contrataciones y el presupuesto relacionado con la prestación de esos servicios.

Esa cobertura se mide acumulativamente. Al 2016 se fiscalizaron 11 servicios públicos críticos, en 2017 se adicionarán 4 servicios más, 3 en 2018, 1 en 2019 y 1 en 2020, hasta lograr una cobertura de 20 servicios que representan el 80% de los 25 servicios definidos como críticos, según la meta del Plan Estratégico Institucional 2013-2020. A partir de 2021 se redefinirá la meta, para dar cobertura al 100% del total de los servicios públicos críticos, es decir cubrir 25 servicios.

Fórmula: $(\text{Servicios públicos críticos o de mayor riesgo cubiertos por acciones de fiscalización integral} / \text{Total de servicios públicos críticos o de mayor riesgos por fiscalizar definidos}) * 100$

Los recursos asociados al indicador, son una estimación de las horas invertidas por los funcionarios que ejecutan las auditorías en los servicios públicos críticos que suman a la cobertura.

#	Tipo Indicador	Dimensión	Indicador				
			Metas				
			Línea Base	2018	2019	2020	2021
P.01.02.	Gestión	Eficiencia	Cantidad de resoluciones de objeción a carteles emitidas en un plazo menor al de Ley.				
			40,00	42,00	43,00	43,00	43,00

Fuente de Datos: Sistemas de Información internos.

Notas Técnicas: La meta está definida en términos porcentuales. Se refiere a la proporción de resoluciones de objeción a carteles emitidas en un plazo menor de 10 días hábiles, del total de resoluciones de objeción a carteles emitidas.

Fórmula: $(\text{Cantidad de resoluciones de objeción a carteles atendidas en un plazo menor de 10 días hábiles} / \text{Cantidad de resoluciones de objeción a carteles emitidas}) * 100$

Los recursos asociados al indicador son una estimación de las horas invertidas por los funcionarios que ejecutan el proceso que atiende la demanda de objeciones al cartel.

P.01.03 Gestión Eficiencia Tiempo promedio de atención del recurso de revocatoria contra el acto de apertura.

Metas

Línea Base	2018	2019	2020	2021
11,00	9,00	8,00	8,00	8,00

Fuente de Datos: Bases de datos internas y SIGED

Notas Técnicas: La meta está definida en días hábiles y es un promedio de los tiempos que se tarda en resolver cada recurso de revocatoria contra el acto de apertura.

Fórmula: $(\text{Sumatoria de los tiempos de cada recurso de revocatoria contra el acto apertura}) / (\text{Total de recursos de revocatoria contra el acto apertura})$.

Los recursos asociados al indicador son una estimación de las horas promedio invertidas de los últimos tres años por los funcionarios en este proceso, multiplicadas por el costo de la hora promedio fiscalizador proyectada para el año 2018. Es importante aclarar, que la atención del recurso de revocatoria contra el acto de apertura, es una etapa que se debe atender dentro del procedimiento administrativo.

RESUMEN DE GASTOS POR ACTIVIDAD

Actividades	Costo	Unidad Ejecutora
1 FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA HACIENDA PÚBLICA.	14.435.261.279	GERENCIAS DE DIVISIÓN.
Total del Programa	012	14.435.261.279

RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO**CÓDIGO CONCEPTO**

	TOTAL	14.435.261.279
001	INGRESOS CORRIENTES	13.556.394.279
280	COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES	878.867.000

CLASIFICACIÓN DE GASTOS SEGÚN OBJETO

G-O	FF	C-E	C-F	I-P	CONCEPTO	LEY PPTO 2018
					TOTAL	14.435.261.279
0					REMUNERACIONES	13.609.826.279
001					REMUNERACIONES BÁSICAS	6.403.138.000
00101	001	1111	1120		SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	6.393.138.000
00105	001	1111	1120		SUPLENCIAS	10.000.000
003					INCENTIVOS SALARIALES	4.840.698.279
00301	001	1111	1120		RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	1.239.580.000
00302	001	1111	1120		RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	1.091.165.000
00303	280	1111	1120		DECIMOTERCER MES	878.867.000
00304	001	1111	1120		SALARIO ESCOLAR	742.590.279
00399	001	1111	1120		OTROS INCENTIVOS SALARIALES	888.496.000
004					CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	1.013.433.000
00401					CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA C.C.S.S	960.436.000
00401	001	1112	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (CONTRIBUCIÓN PATRONAL SEGURO DE SALUD, SEGÚN LEY No. 17 DEL 22 DE OCTUBRE DE 1943, LEY CONSTITUTIVA DE LA C.C.S.S. Y REGLAMENTO No. 7082 DEL 03 DE DICIEMBRE DE 1996 Y SUS REFORMAS). Céd. Jur.: 4-000-042147	960.436.000
00405					CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	52.997.000
00405	001	1112	1120	200	BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL. (BPDC) (SEGÚN LEY No. 4351 DEL 11 DE JULIO DE 1969, LEY ORGÁNICA DEL B.P.D.C.). Céd. Jur.: 4-000-042152	52.997.000
005					CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	1.352.557.000
00501					CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA C.C.S.S.	480.616.000
00501	001	1112	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (CONTRIBUCIÓN PATRONAL SEGURO DE PENSIONES, SEGÚN LEY No. 17 DEL 22 DE OCTUBRE DE 1943, LEY CONSTITUTIVA DE LA C.C.S.S. Y REGLAMENTO No. 6898 DEL 07 DE FEBRERO DE 1995 Y SUS REFORMAS). Céd. Jur.: 4-000-042147	480.616.000
00502					APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS.	158.990.000
00502	001	1112	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN DE PENSIONES, SEGÚN LEY DE PROTECCIÓN AL TRABAJADOR No. 7983 DEL 16 DE FEBRERO DEL 2000). Céd. Jur.: 4-000-042147	158.990.000
00503					APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	317.979.000
00503	001	1112	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL, SEGÚN LEY DE PROTECCIÓN AL TRABAJADOR No. 7983 DEL 16 DE FEBRERO DEL 2000). Céd. Jur.: 4-000-042147	317.979.000

Registro Contable: 1.1.1.1.102.000-012-00

00505	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A OTROS FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS				394.972.000
00505	001	1112	1120	200 ASOCIACIÓN SOLIDARISTA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA. (CUOTA PATRONAL SEGÚN LEY No. 6970 DEL 07/11/1984). Céd. Jur.: 3-002-455172	381.042.000
00505	001	1112	1120	202 COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO DE EMPLEADOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA (COOPECO R.L) (CONTRIBUCIÓN PATRONAL SEGÚN LEY No. 7391 ARTÍCULO 23, INCISO CH, DEL 27/04/1994 Y LEY No. 7849 DEL 20/11/1998). Céd. Jur.: 3-004-045461	13.930.000
1	SERVICIOS				290.221.200
102	SERVICIOS BÁSICOS				149.322.000
10201	001	1120	1120	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	23.500.000
10202	001	1120	1120	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	66.697.000
10203	001	1120	1120	SERVICIO DE CORREO	100.000
10204	001	1120	1120	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	56.004.000
10299	001	1120	1120	OTROS SERVICIOS BÁSICOS (PAGO DE SERVICIOS MUNICIPALES).	3.021.000
103	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS				7.391.000
10301	001	1120	1120	INFORMACIÓN	7.147.000
10303	001	1120	1120	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	244.000
104	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO				36.958.000
10403	001	1120	1120	SERVICIOS DE INGENIERÍA (PAGO DE SERVICIOS DE ASESORÍA EN MATERIA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y PARA LA CONTRATACIÓN DE UN PERITO EN MATERIA DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES).	6.557.000
10404	001	1120	1120	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES (PAGO DE SERVICIOS DE PERITAJE EN ECONOMÍA, SERVICIOS DE FILOLOGÍA, ASESORÍA EN EJECUCIÓN DE AUDITORÍA SOBRE FIDEICOMISOS, TITULARIZACIÓN Y FONDOS DE INVERSIÓN, ASESORÍA EN EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS FINANCIERAS, ASESORÍA EN METODOLOGÍAS LEAN SIX SIGMA, ASESORÍA EN ECONOMÍA CON ÉNFASIS EN DESARROLLO SOSTENIBLE, EN CADENA DE VALOR Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS).	29.745.000
10406	001	1120	1120	SERVICIOS GENERALES (LAVADO DE MANTELES).	10.000
10499	001	1120	1120	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO (PAGO DE DIVERSOS SERVICIOS, ENTRE LOS QUE DESTACAN EL DE PERITAJE EN DIVERSAS MATERIAS Y SERVICIOS DE TRADUCCIÓN DE DOCUMENTOS).	646.000
105	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE				48.618.200
10501	001	1120	1120	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	474.000
10502	001	1120	1120	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	25.586.000
10503	001	1120	1120	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	9.926.000
10504	001	1120	1120	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	12.632.200
106	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES				47.812.000
10601	001	1120	1120	SEGUROS	47.812.000
107	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO				100.000
10702	001	1120	1120	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES (PARA CUBRIR LOS GASTOS RELACIONADOS CON LA RECEPCIÓN OFICIAL, SERVICIO DE ALIMENTACIÓN, EXPOSICIONES, REUNIONES Y EVENTOS ESPECÍFICOS COMO PARTE DE LA ATENCIÓN DE ACTIVIDADES INTERNACIONALES RELACIONADAS CON LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN.)	100.000
109	IMPUESTOS				20.000

		Registro Contable:		1.1.1.1.102.000-012-00		
10999	001	1310	1120	OTROS IMPUESTOS (PAGO DE TIMBRES Y ESPECIES FISCALES).		20.000
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					999.800
204	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS					130.000
20401	001	1120	1120	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS		100.000
20402	001	1120	1120	REPUESTOS Y ACCESORIOS		30.000
299	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS					869.800
29901	001	1120	1120	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO		363.928
29903	001	1120	1120	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS		22.000
29906	001	2210	1120	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD		453.872
29907	001	1120	1120	ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR		30.000
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					534.214.000
601	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO					112.514.000
60103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES					112.514.000
60103	001	1310	1120	200	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (CONTRIBUCIÓN ESTATAL AL SEGURO DE PENSIONES, SEGÚN LEY No. 17 DEL 22 DE OCTUBRE DE 1943, LEY CONSTITUTIVA DE LA C.C.S.S. Y REGLAMENTO No. 6898 DEL 07 DE FEBRERO DE 1995 Y SUS REFORMAS). Céd. Jur.: 4-000-042147	86.016.000
60103	001	1310	1120	202	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL. (CCSS) (CONTRIBUCIÓN ESTATAL AL SEGURO DE SALUD, SEGÚN LEY No. 17 DEL 22 DE OCTUBRE DE 1943, LEY CONSTITUTIVA DE LA C.C.S.S. Y REGLAMENTO No. 7082 DEL 03 DE DICIEMBRE DE 1996 Y SUS REFORMAS). Céd. Jur.: 4-000-042147	26.498.000
602	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS					1.200.000
60299	001	1320	1120	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS (PAGO DEL 50% DE MEMBRESÍA DE CERTIFICACIÓN DE AUDITOR DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN (CISA) Y CERTIFICACIÓN DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL DE FUNCIONARIOS).		1.200.000
603	PRESTACIONES					371.000.000
60301	001	1320	1120	PRESTACIONES LEGALES		330.000.000
60399	001	1320	1120	OTRAS PRESTACIONES (PAGO PATRONAL POR SUBSIDIO DE INCAPACIDADES DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CGR).		41.000.000
606	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO					49.500.000
60601	001	1320	1120	INDEMNIZACIONES (PREVISIÓN PARA CUBRIR EL PAGO DE GASTOS POR PROCESOS JUDICIALES).		49.500.000