

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 | 6.577.165.605,00 | 31,54 |
| FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA HACIENDA PÚBLICA | 14.274.183.900,00 | 68,46 |
| Totales | 20.851.349.505,00 | 100,00% |

RESUMEN DE LA CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

| CÓDIGO | CONCEPTO | GASTO DEVENGADO | | PPTO AUTORIZADO | | LEY DE | |
|----------|--|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------------------------|
| | | DICIEMBRE | 2019 | A AGOSTO | 2020 | PPTO | 2021 |
| | TOTAL | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| 1 | FUNCIONES DE SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| 11 | SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| 1120 | ASUNTOS LEGISLATIVOS | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |

RESUMEN DE LA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

| CÓDIGO | CONCEPTO | GASTO DEVENGADO | | PPTO AUTORIZADO | | LEY DE | |
|----------|---|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------------------------|
| | | DICIEMBRE | 2019 | A AGOSTO | 2020 | PPTO | 2021 |
| | TOTAL | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| 1 | GASTOS CORRIENTES | | 19.734.472.921,00 | | 20.631.712.463,00 | | 20.548.646.505,00 |
| 11 | GASTOS DE CONSUMO | | 19.254.014.957,00 | | 20.004.722.463,00 | | 20.008.400.505,00 |
| 111 | REMUNERACIONES | | 18.250.627.460,00 | | 18.857.818.706,00 | | 18.935.060.305,00 |
| 1111 | SUELDOS Y SALARIOS | | 15.101.959.980,00 | | 15.494.113.900,00 | | 15.567.893.580,00 |
| 1112 | CONTRIBUCIONES SOCIALES | | 3.148.667.480,00 | | 3.363.704.806,00 | | 3.367.166.725,00 |
| 1120 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | | 1.003.387.497,00 | | 1.146.903.757,00 | | 1.073.340.200,00 |
| 13 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 480.457.964,00 | | 626.990.000,00 | | 540.246.000,00 |
| 1310 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | | 229.184.870,00 | | 222.354.961,00 | | 231.473.000,00 |
| 1320 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | | 243.361.637,00 | | 396.494.039,00 | | 303.170.000,00 |
| 1330 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | | 7.911.457,00 | | 8.141.000,00 | | 5.603.000,00 |
| 2 | GASTOS DE CAPITAL | | 385.661.642,00 | | 433.487.537,00 | | 302.703.000,00 |
| 22 | ADQUISICIÓN DE ACTIVOS | | 385.661.642,00 | | 433.487.537,00 | | 302.703.000,00 |
| 2210 | MAQUINARIA Y EQUIPO | | 255.925.443,00 | | 292.196.266,00 | | 175.204.000,00 |
| 2240 | INTANGIBLES | | 129.736.199,00 | | 141.291.271,00 | | 127.499.000,00 |

RESUMEN POR PARTIDA PRESUPUESTARIA Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO

| CÓDIGO | CONCEPTO | GASTO DEVENGADO | | PPTO AUTORIZADO | | LEY DE | |
|----------|-------------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------------------------|
| | | DICIEMBRE | 2019 | A AGOSTO | 2020 | PPTO | 2021 |
| | TOTAL | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| 0 | REMUNERACIONES | | 18.250.627.460,00 | | 18.857.818.706,00 | | 18.935.060.305,00 |
| 001 | INGRESOS CORRIENTES | | 17.083.817.288,00 | | 17.647.649.933,00 | | 17.728.399.305,00 |
| 280 | COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES | | 1.166.810.172,00 | | 1.210.168.773,00 | | 1.206.661.000,00 |

PP-102-003

| | | | | |
|----------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | SERVICIOS | 923.768.089,00 | 1.052.136.757,00 | 1.017.261.200,00 |
| 001 | INGRESOS CORRIENTES | 923.768.089,00 | 1.052.136.757,00 | 1.017.261.200,00 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 79.633.508,00 | 94.767.000,00 | 56.109.000,00 |
| 001 | INGRESOS CORRIENTES | 79.633.508,00 | 94.767.000,00 | 56.109.000,00 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 385.661.642,00 | 433.487.537,00 | 302.703.000,00 |
| 001 | INGRESOS CORRIENTES | 16.874.330,00 | 20.000.537,00 | 0,00 |
| 280 | COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES | 368.787.312,00 | 413.487.000,00 | 302.703.000,00 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 480.443.864,00 | 626.990.000,00 | 540.216.000,00 |
| 001 | INGRESOS CORRIENTES | 480.443.864,00 | 626.990.000,00 | 540.216.000,00 |

RESUMEN DE LA ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA

| CÓDIGO | CONCEPTO | GASTO DEVENGADO | | PPTO AUTORIZADO | | LEY DE | |
|-----------|--|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------------------------|
| | | DICIEMBRE | 2019 | A AGOSTO | 2020 | PPTO | 2021 |
| | TOTAL | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| 9 | DIRECCIÓN ESTRATÉGICA Y DE APOYO | | 6.356.714.145,00 | | 6.715.284.433,00 | | 6.577.165.605,00 |
| 12 | FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA HACIENDA PÚBLICA | | 13.763.420.418,00 | | 14.349.915.567,00 | | 14.274.183.900,00 |

RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

| CÓDIGO | CONCEPTO | GASTO DEVENGADO | | PPTO AUTORIZADO | | LEY DE | |
|--------|-------------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------------------------|
| | | DICIEMBRE | 2019 | A AGOSTO | 2020 | PPTO | 2021 |
| | TOTAL | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| | RECURSOS INTERNOS | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| | INGRESOS CORRIENTES | | 18.584.537.079,00 | | 19.441.544.227,00 | | 19.341.985.505,00 |
| 001 | INGRESOS CORRIENTES | | 18.584.537.079,00 | | 19.441.544.227,00 | | 19.341.985.505,00 |
| | FINANCIAMIENTO | | 1.535.597.484,00 | | 1.623.655.773,00 | | 1.509.364.000,00 |
| 280 | COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES | | 1.535.597.484,00 | | 1.623.655.773,00 | | 1.509.364.000,00 |

RESUMEN POR SUBPARTIDA

| CÓDIGO | CONCEPTO | GASTO DEVENGADO | | PPTO AUTORIZADO | | LEY DE | |
|----------|---------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------------------------|
| | | DICIEMBRE | 2019 | A AGOSTO | 2020 | PPTO | 2021 |
| | TOTAL | | 20.120.134.563,00 | | 21.065.200.000,00 | | 20.851.349.505,00 |
| 0 | REMUNERACIONES | | 18.250.627.460,00 | | 18.857.818.706,00 | | 18.935.060.305,00 |
| 001 | REMUNERACIONES BÁSICAS | | 8.719.839.805,00 | | 9.243.147.927,00 | | 9.416.116.796,00 |
| 00101 | SUELDOS PARA CARGOS FIJOS | | 8.642.014.611,00 | | 9.165.929.526,00 | | 9.345.567.060,00 |

PP-102-004

| | | | | |
|----------|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 00103 | SERVICIOS ESPECIALES | 60.151.570,00 | 62.217.889,00 | 62.549.736,00 |
| 00105 | SUPLENCIAS | 17.673.624,00 | 15.000.512,00 | 8.000.000,00 |
| 002 | REMUNERACIONES EVENTUALES | 40.406.742,00 | 47.700.000,00 | 32.000.000,00 |
| 00201 | TIEMPO EXTRAORDINARIO | 37.537.889,00 | 39.700.000,00 | 32.000.000,00 |
| 00202 | RECARGO DE FUNCIONES | 2.868.853,00 | 8.000.000,00 | 0,00 |
| 003 | INCENTIVOS SALARIALES | 6.341.713.433,00 | 6.203.265.973,00 | 6.119.776.784,00 |
| 00301 | RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS | 1.746.989.189,00 | 1.662.904.000,00 | 1.588.079.428,00 |
| 00302 | RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN | 1.340.409.540,00 | 1.300.621.494,00 | 1.277.132.000,00 |
| 00303 | DECIMOTERCER MES | 1.166.810.172,00 | 1.210.168.773,00 | 1.206.661.000,00 |
| 00304 | SALARIO ESCOLAR | 1.038.676.578,00 | 1.034.079.706,00 | 1.048.876.356,00 |
| 00399 | OTROS INCENTIVOS SALARIALES | 1.048.827.954,00 | 995.492.000,00 | 999.028.000,00 |
| 004 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 1.363.850.738,00 | 1.417.596.904,00 | 1.410.781.000,00 |
| 00401 | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA C.C.S.S | 1.293.911.411,00 | 1.344.899.627,00 | 1.338.432.000,00 |
| 00405 | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL | 69.939.327,00 | 72.697.277,00 | 72.349.000,00 |
| 005 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 1.784.816.742,00 | 1.946.107.902,00 | 1.956.385.725,00 |
| 00501 | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA C.C.S.S. | 654.116.085,00 | 724.321.409,00 | 727.056.000,00 |
| 00502 | APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS. | 209.819.175,00 | 218.091.831,00 | 426.445.808,00 |
| 00503 | APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL | 419.637.859,00 | 436.183.662,00 | 224.685.192,00 |
| 00505 | CONTRIBUCIÓN PATRONAL A OTROS FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS | 501.243.623,00 | 567.511.000,00 | 578.198.725,00 |
| 1 | SERVICIOS | 923.768.089,00 | 1.052.136.757,00 | 1.017.261.200,00 |
| 101 | ALQUILERES | 434.450,00 | 673.000,00 | 473.000,00 |
| 10101 | ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 65.700,00 | 229.000,00 | 40.000,00 |
| 10104 | ALQUILER DE EQUIPO Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES | 368.750,00 | 444.000,00 | 433.000,00 |
| 102 | SERVICIOS BÁSICOS | 192.178.886,00 | 237.239.000,00 | 226.704.000,00 |
| 10201 | SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO | 22.424.290,00 | 37.504.000,00 | 33.224.000,00 |
| 10202 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 98.578.320,00 | 105.096.000,00 | 105.054.000,00 |
| 10203 | SERVICIO DE CORREO | 148.179,00 | 600.000,00 | 100.000,00 |
| 10204 | SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES | 65.958.516,00 | 88.406.000,00 | 82.226.000,00 |
| 10299 | OTROS SERVICIOS BÁSICOS | 5.069.581,00 | 5.633.000,00 | 6.100.000,00 |
| 103 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 58.495.252,00 | 96.652.120,00 | 107.684.000,00 |
| 10301 | INFORMACIÓN | 3.457.829,00 | 6.072.120,00 | 4.850.000,00 |
| 10303 | IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS | 234.066,00 | 1.128.000,00 | 0,00 |

PP-102-005

| | | | | |
|-------|---|----------------|----------------|----------------|
| 10304 | TRANSPORTE DE BIENES | 15.000,00 | 270.000,00 | 150.000,00 |
| 10305 | SERVICIOS ADUANEROS | 90.619,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| 10306 | COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES | 12.377.610,00 | 11.584.000,00 | 11.359.000,00 |
| 10307 | SERVICIOS DE TECNOLOGIAS DE INFORMACIÓN | 42.320.128,00 | 77.448.000,00 | 91.175.000,00 |
| 104 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 211.246.787,00 | 250.698.121,00 | 251.773.200,00 |
| 10401 | SERVICIOS EN CIENCIAS DE LA SALUD | 53.779.696,00 | 54.042.000,00 | 56.680.000,00 |
| 10403 | SERVICIOS DE INGENIERÍA Y ARQUITECTURA | 8.723.000,00 | 18.340.000,00 | 5.775.000,00 |
| 10404 | SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES | 27.575.246,00 | 14.758.000,00 | 8.249.200,00 |
| 10405 | SERVICIOS INFORMÁTICOS | 4.134.000,00 | 8.136.000,00 | 43.560.000,00 |
| 10406 | SERVICIOS GENERALES | 108.696.235,00 | 142.891.121,00 | 133.247.000,00 |
| 10499 | OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 8.338.610,00 | 12.531.000,00 | 4.262.000,00 |
| 105 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 40.919.332,00 | 28.298.703,00 | 13.800.000,00 |
| 10501 | TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS | 1.800.117,00 | 2.597.000,00 | 800.000,00 |
| 10502 | VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS | 24.388.782,00 | 23.082.500,00 | 13.000.000,00 |
| 10503 | TRANSPORTE EN EL EXTERIOR | 7.657.560,00 | 555.875,00 | 0,00 |
| 10504 | VIÁTICOS EN EL EXTERIOR | 7.072.873,00 | 2.063.328,00 | 0,00 |
| 106 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 61.497.240,00 | 67.235.880,00 | 68.589.000,00 |
| 10601 | SEGUROS | 61.497.240,00 | 67.235.880,00 | 68.589.000,00 |
| 107 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 108.670.415,00 | 104.378.900,00 | 70.750.000,00 |
| 10701 | ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN | 105.315.640,00 | 102.459.000,00 | 70.500.000,00 |
| 10702 | ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES | 3.354.775,00 | 1.919.900,00 | 250.000,00 |
| 108 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 249.452.284,00 | 266.061.033,00 | 276.044.000,00 |
| 10801 | MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 88.493.198,00 | 47.900.000,00 | 45.470.000,00 |
| 10804 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN | 4.015.075,00 | 7.178.000,00 | 6.430.000,00 |
| 10805 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 11.034.565,00 | 14.500.000,00 | 10.000.000,00 |
| 10806 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 48.242.165,00 | 62.993.000,00 | 55.736.000,00 |
| 10807 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA. | 7.260.877,00 | 12.878.570,00 | 10.930.000,00 |
| 10808 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN | 70.454.808,00 | 92.626.463,00 | 119.678.000,00 |
| 10899 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS | 19.951.596,00 | 27.985.000,00 | 27.800.000,00 |
| 109 | IMPUESTOS | 14.100,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 10999 | OTROS IMPUESTOS | 14.100,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 199 | SERVICIOS DIVERSOS | 859.343,00 | 900.000,00 | 1.414.000,00 |
| 19902 | INTERESES MORATORIOS Y MULTAS | 242.745,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19905 | DEDUCIBLES | 616.598,00 | 900.000,00 | 1.414.000,00 |

| | | | | |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 79.633.508,00 | 94.767.000,00 | 56.109.000,00 |
| 201 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 22.880.341,00 | 17.445.000,00 | 13.853.683,90 |
| 20101 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 17.389.556,00 | 13.230.000,00 | 10.104.500,00 |
| 20104 | TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES | 5.453.598,00 | 3.930.000,00 | 3.606.683,90 |
| 20199 | OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 37.187,00 | 285.000,00 | 142.500,00 |
| 202 | ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 46.775,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| 20203 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 46.775,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| 203 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 24.266.502,00 | 21.011.674,00 | 17.715.500,00 |
| 20301 | MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS | 1.109.933,00 | 2.455.000,00 | 1.901.500,00 |
| 20302 | MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS | 2.559.932,00 | 2.090.000,00 | 2.838.500,00 |
| 20303 | MADERA Y SUS DERIVADOS | 52.108,00 | 100.000,00 | 1.750.000,00 |
| 20304 | MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELEFÓNICOS Y DE CÓMPUTO | 17.980.262,00 | 12.457.674,00 | 7.224.000,00 |
| 20305 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 0,00 | 100.000,00 | 500.000,00 |
| 20306 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO | 321.679,00 | 1.300.000,00 | 1.977.000,00 |
| 20399 | OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 2.242.588,00 | 2.509.000,00 | 1.524.500,00 |
| 204 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1.920.238,00 | 4.970.000,00 | 3.070.000,00 |
| 20401 | HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS | 669.569,00 | 1.820.000,00 | 1.620.000,00 |
| 20402 | REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1.250.669,00 | 3.150.000,00 | 1.450.000,00 |
| 299 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 30.519.652,00 | 51.240.326,00 | 21.469.816,10 |
| 29901 | ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO | 2.598.737,00 | 8.821.000,00 | 1.504.000,00 |
| 29902 | ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACIÓN | 59.110,00 | 1.355.000,00 | 508.000,00 |
| 29903 | PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS | 7.023.145,00 | 4.982.000,00 | 1.658.000,00 |
| 29904 | TEXTILES Y VESTUARIO | 9.058.345,00 | 12.471.000,00 | 5.547.500,00 |
| 29905 | ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA | 7.806.298,00 | 16.729.326,00 | 9.399.971,10 |
| 29906 | ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD | 2.943.316,00 | 5.346.000,00 | 1.396.050,50 |
| 29999 | OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 1.030.701,00 | 1.536.000,00 | 1.456.294,50 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 385.661.642,00 | 433.487.537,00 | 302.703.000,00 |
| 501 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 255.925.443,00 | 292.196.266,00 | 175.204.000,00 |
| 50101 | MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN | 406.500,00 | 22.600.000,00 | 50.000.000,00 |
| 50102 | EQUIPO DE TRANSPORTE | 28.056.476,00 | 21.996.000,00 | 0,00 |
| 50103 | EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 16.532.561,00 | 9.799.000,00 | 5.736.000,00 |
| 50104 | EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA | 17.974.330,00 | 2.027.000,00 | 0,00 |
| 50105 | EQUIPO DE CÓMPUTO | 168.624.724,00 | 199.059.266,00 | 106.918.000,00 |
| 50106 | EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACIÓN | 1.091.128,00 | 0,00 | 0,00 |

PP-102-007

| | | | | |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 50199 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO | 23.239.724,00 | 36.715.000,00 | 12.550.000,00 |
| 599 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | 129.736.199,00 | 141.291.271,00 | 127.499.000,00 |
| 59903 | BIENES INTANGIBLES | 129.736.199,00 | 141.291.271,00 | 127.499.000,00 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 480.443.864,00 | 626.990.000,00 | 540.216.000,00 |
| 601 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 229.170.770,00 | 222.354.961,00 | 231.443.000,00 |
| 60103 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | 229.170.770,00 | 222.354.961,00 | 231.443.000,00 |
| 602 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 8.402.561,00 | 1.313.000,00 | 0,00 |
| 60201 | BECAS A FUNCIONARIOS | 890.834,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60202 | BECAS A TERCERAS PERSONAS | 6.999.998,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60299 | OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS | 511.729,00 | 1.313.000,00 | 0,00 |
| 603 | PRESTACIONES | 234.550.912,00 | 375.181.039,00 | 283.170.000,00 |
| 60301 | PRESTACIONES LEGALES | 190.799.809,00 | 326.195.000,00 | 247.951.000,00 |
| 60399 | OTRAS PRESTACIONES | 43.751.103,00 | 48.986.039,00 | 35.219.000,00 |
| 606 | OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 408.164,00 | 20.000.000,00 | 20.000.000,00 |
| 60601 | INDEMNIZACIONES | 408.164,00 | 20.000.000,00 | 20.000.000,00 |
| 607 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | 7.911.457,00 | 8.141.000,00 | 5.603.000,00 |
| 60701 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES | 7.911.457,00 | 8.141.000,00 | 5.603.000,00 |

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. | 6.264.750.238,76 | DESPACHO CONTRALOR. |
| 2 AUDITORÍA INTERNA. | 312.415.366,24 | AUDITORÍA INTERNA. |
| Total del Programa 009 | 6.577.165.605,00 | |

Registro Contable: 1.1.1.1.102.000-009-00

RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

| CÓDIGO | CONCEPTO | TOTAL |
|---------------|-------------------------------|-------------------------|
| | | 6.577.165.605,00 |
| 001 | INGRESOS CORRIENTES | 5.937.676.545,00 |
| 280 | COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES | 639.489.060,00 |

CLASIFICACIÓN DE GASTOS SEGÚN OBJETO

| G-O | FF | C-E | C-F | I-P | CONCEPTO | LEY PPTO 2021 |
|--------------|-----------|------------|------------|------------|--|-------------------------|
| | | | | | TOTAL | 6.577.165.605,00 |
| 0 | | | | | REMUNERACIONES | 5.211.880.405,00 |
| 001 | | | | | REMUNERACIONES BÁSICAS | 2.328.859.736,00 |
| 00101 | 001 | 1111 | 1120 | | SUELDOS PARA CARGOS FIJOS | 2.320.859.736,00 |
| 00105 | 001 | 1111 | 1120 | | SUPLENCIAS | 8.000.000,00 |
| 002 | | | | | REMUNERACIONES EVENTUALES | 32.000.000,00 |
| 00201 | 001 | 1111 | 1120 | | TIEMPO EXTRAORDINARIO | 32.000.000,00 |
| 003 | | | | | INCENTIVOS SALARIALES | 1.922.583.669,00 |
| 00301 | 001 | 1111 | 1120 | | RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS | 612.398.609,00 |
| 00302 | 001 | 1111 | 1120 | | RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN | 380.284.000,00 |
| 00303 | 280 | 1111 | 1120 | | DECIMOTERCER MES | 336.786.060,00 |
| 00304 | 001 | 1111 | 1120 | | SALARIO ESCOLAR | 285.739.000,00 |
| 00399 | 001 | 1111 | 1120 | | OTROS INCENTIVOS SALARIALES | 307.376.000,00 |
| 004 | | | | | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 390.261.000,00 |
| 00401 | | | | | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA C.C.S.S | 370.247.000,00 |
| 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 | 370.247.000,00 |
| 00405 | | | | | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL | 20.014.000,00 |
| 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 | 20.014.000,00 |
| 005 | | | | | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 538.176.000,00 |
| 00501 | | | | | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA C.C.S.S. | 198.549.000,00 |

| | | | | | | |
|--------------|--|--------------------|------|------------------------|---|-----------------------|
| | | Registro Contable: | | 1.1.1.1.102.000-009-00 | | |
| 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 | 198.549.000,00 |
| 00502 | APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS. | | | | | 117.267.200,00 |
| 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 | 117.267.200,00 |
| 00503 | APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL | | | | | 62.852.800,00 |
| 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 | 62.852.800,00 |
| 00505 | CONTRIBUCIÓN PATRONAL A OTROS FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS | | | | | 159.507.000,00 |
| 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 | 154.233.000,00 |
| 00505 | 001 | 1112 | 1120 | 203 | COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO DE LOS TRABAJADORES DEL SECTOR PÚBLICO COSTARRICENSE Y DE LAS EMPRESAS DEL SECTOR SALUD (COOPECAJA 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.: 3-004-045110 | 5.274.000,00 |
| 1 | SERVICIOS | | | | | 804.642.200,00 |
| 101 | ALQUILERES | | | | | 473.000,00 |
| 10101 | 001 | 1120 | 1120 | | ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 40.000,00 |
| 10104 | 001 | 1120 | 1120 | | ALQUILER DE EQUIPO Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES | 433.000,00 |
| 102 | SERVICIOS BÁSICOS | | | | | 76.874.000,00 |
| 10201 | 001 | 1120 | 1120 | | SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO | 10.119.000,00 |
| 10202 | 001 | 1120 | 1120 | | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 35.023.000,00 |
| 10203 | 001 | 1120 | 1120 | | SERVICIO DE CORREO | 100.000,00 |
| 10204 | 001 | 1120 | 1120 | | SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES | 28.078.000,00 |
| 10299 | 001 | 1120 | 1120 | | OTROS SERVICIOS BÁSICOS (BOTADERO DE BASURA, TRANSPORTE DE MATERIALES, SERVICIOS MUNICIPALES, SERVICIOS PARA LA DISPOSICIÓN DE RESIDUOS DE MANEJO ESPECIAL, COMO EL TRATAMIENTO DE LOS FLUORESCENTES). | 3.554.000,00 |
| 103 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | | | | | 107.684.000,00 |
| 10301 | 001 | 1120 | 1120 | | INFORMACIÓN | 4.850.000,00 |
| 10304 | 001 | 1120 | 1120 | | TRANSPORTE DE BIENES | 150.000,00 |
| 10305 | 001 | 1120 | 1120 | | SERVICIOS ADUANEROS | 150.000,00 |

| Registro Contable: | | | | 1.1.1.1.102.000-009-00 | |
|--------------------|---|------|------|--|-----------------------|
| 10306 | 001 | 1120 | 1120 | COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES (ANUALIDAD DE TELEPEAJE QUICKPASS, COMISIONES POR SERVICIO DE INTERNET BANKING, USO DE TARJETAS PARA PAGO DE COMBUSTIBLE Y SERVICIO MENSUAL POR EL USO DE LA PLATAFORMA DE COMPRAS SICOP). | 11.359.000,00 |
| 10307 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIOS DE TECNOLOGIAS DE INFORMACIÓN | 91.175.000,00 |
| 104 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | | | | 243.523.200,00 |
| 10401 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIOS EN CIENCIAS DE LA SALUD (MÉDICO DE EMPRESA). | 56.680.000,00 |
| 10403 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIOS DE INGENIERÍA Y ARQUITECTURA (PRUEBAS DE POTABILIDAD DEL AGUA Y VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LA NORMA C-NEUTRALIDAD). | 775.000,00 |
| 10404 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES (AUDITORÍA FINANCIERA EXTERNA Y EXÁMENES PSICOLÓGICOS PARA PORTACIÓN DE ARMAS PARA OFICIALES DE SEGURIDAD). | 4.999.200,00 |
| 10405 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIOS INFORMÁTICOS (ASESORÍA EN CIBERSEGURIDAD). | 43.560.000,00 |
| 10406 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIOS GENERALES (CONTRATOS POR SERVICIOS DE SEGURIDAD PRIVADA, LIMPIEZA DE VIDRIOS, LIMPIEZA DE ÁREAS, AFILADO DE CUCHILLA PARA GUILLOTINA ELÉCTRICA, COPIAS DE LLAVES, "DESTAQUEO" DE TUBERÍAS Y RECARGA DE EXTINTORES). | 133.247.000,00 |
| 10499 | 001 | 1120 | 1120 | OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO (REVISIÓN TÉCNICA VEHICULAR, MONITOREO DE RADIO Y TELEVISIÓN DIARIO Y ANÁLISIS MENSUAL DE DATOS, MONITOREO DEL PARQUEO DE FUNCIONARIOS, FUMIGACIÓN DE INSTALACIONES FÍSICAS). | 4.262.000,00 |
| 105 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | | | | 5.800.000,00 |
| 10501 | 001 | 1120 | 1120 | TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS | 800.000,00 |
| 10502 | 001 | 1120 | 1120 | VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS | 5.000.000,00 |
| 106 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | | | | 22.050.000,00 |
| 10601 | 001 | 1120 | 1120 | SEGUROS | 22.050.000,00 |
| 107 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | | | | 70.750.000,00 |
| 10701 | 001 | 1120 | 1120 | ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN (PLAN DE CAPACITACIÓN INSTITUCIONAL, V CONGRESO SOBRE EL RÉGIMEN JURIDICO DE LA HACIENDA PÚBLICA, INSCRIPCIÓN AL XXVI CONGRESO LATINOAMERICANO DE AUDITORES INTERNOS Y AL CONGRESO NACIONAL DE AUDITORES INTERNOS REALIZADO POR EL INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS). | 70.500.000,00 |
| 10702 | 001 | 1120 | 1120 | ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES (DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE LA SEMANA DEL AMBIENTE). | 250.000,00 |
| 108 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | | | | 276.044.000,00 |
| 10801 | 001 | 1120 | 1120 | MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS | 45.470.000,00 |
| 10804 | 001 | 1120 | 1120 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN | 6.430.000,00 |
| 10805 | 001 | 1120 | 1120 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 10.000.000,00 |
| 10806 | 001 | 1120 | 1120 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 55.736.000,00 |
| 10807 | 001 | 1120 | 1120 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA. | 10.930.000,00 |

| Registro Contable: | | | | 1.1.1.1.102.000-009-00 | |
|--------------------|---|------|------|---|-----------------------|
| 10808 | 001 | 1120 | 1120 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN | 119.678.000,00 |
| 10899 | 001 | 1120 | 1120 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS | 27.800.000,00 |
| 109 | IMPUESTOS | | | | 30.000,00 |
| 10999 | 001 | 1310 | 1120 | OTROS IMPUESTOS (TIMBRES FISCALES). | 30.000,00 |
| 199 | SERVICIOS DIVERSOS | | | | 1.414.000,00 |
| 19905 | 001 | 1120 | 1120 | DEDUCIBLES | 1.414.000,00 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | | | | 56.109.000,00 |
| 201 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | | | | 13.853.683,90 |
| 20101 | 001 | 1120 | 1120 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 10.104.500,00 |
| 20104 | 001 | 1120 | 1120 | TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES | 3.606.683,90 |
| 20199 | 001 | 1120 | 1120 | OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 142.500,00 |
| 203 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | | | | 17.715.500,00 |
| 20301 | 001 | 1120 | 1120 | MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS | 1.901.500,00 |
| 20302 | 001 | 1120 | 1120 | MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS | 2.838.500,00 |
| 20303 | 001 | 1120 | 1120 | MADERA Y SUS DERIVADOS | 1.750.000,00 |
| 20304 | 001 | 1120 | 1120 | MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELEFÓNICOS Y DE CÓMPUTO | 7.224.000,00 |
| 20305 | 001 | 1120 | 1120 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 500.000,00 |
| 20306 | 001 | 1120 | 1120 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO | 1.977.000,00 |
| 20399 | 001 | 1120 | 1120 | OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 1.524.500,00 |
| 204 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | | | | 3.070.000,00 |
| 20401 | 001 | 1120 | 1120 | HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS | 1.620.000,00 |
| 20402 | 001 | 1120 | 1120 | REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1.450.000,00 |
| 299 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | | | | 21.469.816,10 |
| 29901 | 001 | 1120 | 1120 | ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO | 1.504.000,00 |
| 29902 | 001 | 1120 | 1120 | ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACIÓN | 508.000,00 |
| 29903 | 001 | 1120 | 1120 | PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS | 1.658.000,00 |
| 29904 | 001 | 1120 | 1120 | TEXTILES Y VESTUARIO | 5.547.500,00 |
| 29905 | 001 | 1120 | 1120 | ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA | 9.399.971,10 |
| 29906 | 001 | 1120 | 1120 | ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD | 1.396.050,50 |
| 29999 | 001 | 1120 | 1120 | OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 1.456.294,50 |
| 5 | BIENES DURADEROS | | | | 302.703.000,00 |
| 501 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | | | | 175.204.000,00 |
| 50101 | 280 | 2210 | 1120 | MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN | 50.000.000,00 |
| 50103 | 280 | 2210 | 1120 | EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 5.736.000,00 |
| 50105 | 280 | 2210 | 1120 | EQUIPO DE CÓMPUTO | 106.918.000,00 |

| | | | | | | |
|--------------|--|------|------------------------|---|--|-----------------------|
| | Registro Contable: | | 1.1.1.1.102.000-009-00 | | | |
| 50199 | 280 | 2210 | 1120 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO | | 12.550.000,00 |
| 599 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | | | | | 127.499.000,00 |
| 59903 | 280 | 2240 | 1120 | BIENES INTANGIBLES | | 127.499.000,00 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | | | 201.831.000,00 |
| 601 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | | | | | 63.332.000,00 |
| 60103 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | | | | | 63.332.000,00 |
| 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 | | 53.325.000,00 |
| 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 | | 10.007.000,00 |
| 603 | PRESTACIONES | | | | | 112.896.000,00 |
| 60301 | 001 | 1320 | 1120 | PRESTACIONES LEGALES | | 97.951.000,00 |
| 60399 | 001 | 1320 | 1120 | OTRAS PRESTACIONES (PAGO PATRONAL POR SUBSIDIO DE INCAPACIDADES DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA). | | 14.945.000,00 |
| 606 | OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | | | | | 20.000.000,00 |
| 60601 | 001 | 1320 | 1120 | INDEMNIZACIONES (PREVISIÓN PARA CUBRIR EL PAGO DE GASTOS POR PROCESOS JUDICIALES). | | 20.000.000,00 |
| 607 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | | | | | 5.603.000,00 |
| 60701 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES | | | | | 5.603.000,00 |
| 60701 | 001 | 1330 | 1120 | 210 ORGANIZACIÓN LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE DE ENTIDADES FISCALIZADORAS SUPERIORES (OLACEFS). (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 | | 5.051.000,00 |
| 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 | | 552.000,00 |

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 | | |
|-------|---|---|----------|--------|--------|
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| P.01. | Servicios de fiscalización integral. | Clientes externos de la CGR: entes y órganos fiscalizados, Asamblea Legislativa y ciudadanía. | | | |
| | Unidad de Medida | | | | |
| | Fiscalización posterior de servicios públicos críticos. | | 5,00 | 4,00 | 5,00 |
| | Auditorías. | | 95,00 | 97,00 | 99,00 |
| | Objeción resuelta. | | 630,00 | 631,00 | 631,00 |
| | Recurso de revocatoria contra el acto de apertura resuelto. | | 9,00 | 9,00 | 9,00 |

Fuente de Datos: Sistemas internos de información:

1- Sistema de Gestión Institucional (SIGI), administrado por la Unidad de Gobierno Corporativo (UGC).

2- Sistema de Gestión Documental Electrónica (SIGED), administrado por la Unidad de Servicios de Información (USI).

3-Base de datos en Excel administrada por la División de Contratación Administrativa (DCA).

4-Base de datos en las aplicaciones de Google, administrada por la División Jurídica (DJ).

Supuestos: Que las condiciones del entorno no varíen significativamente con respecto al estado en que se encontraban al momento de formular las cantidades proyectadas en cada unidad de medida.

Que el comportamiento histórico de la demanda de resolución de objeciones y recursos de revocatoria contra el acto de apertura, no cambie.

Notas Técnicas:

1- Los servicios de fiscalización integral, se refieren a los servicios que se interrelacionan entre sí para desarrollar las funciones de fiscalización superior, contenidas en la normativa que le atribuye competencias sustantivas a la Contraloría General de la República, derivadas del mandato constitucional de auxilio a la Asamblea Legislativa y vigilancia de la Hacienda Pública. La fiscalización integral es ejercida por las divisiones que ejecutan procesos sustantivos, a saber la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa, la División Jurídica y la División de Contratación Administrativa.

2- Los Servicios públicos críticos o de mayor riesgo fiscalizados (SPC), son los servicios que por sus características vitales y esenciales para el ser humano son importantes para el desarrollo social, económico y ambiental del país, se califican como de mayor relevancia e interés nacional.

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; y son fiscalizados durante un período específico, mediante un enfoque integral, es decir, que considere la interrelación entre los diversos procesos de fiscalización y a su vez impacte los objetivos estratégicos.

3- Las auditorías: De acuerdo a lo establecido en el Manual General de Fiscalización Integral 2011 (MAGEFI), es un proceso sistemático, independiente y profesional para obtener y evaluar objetivamente evidencia, en relación con hechos y eventos de diversa naturaleza; con el propósito de comprobar su grado de correspondencia con un marco de referencia de criterios aplicables y; comunicar los asuntos determinados, así como las conclusiones, disposiciones o recomendaciones a la respectiva Administración, con el fin de impulsar mejoras en la toma de decisiones y la gestión pública, así como fortalecer la realización de los fines y deberes institucionales.

La auditoría en el sector público es el examen bajo las condiciones indicadas que se efectúa con posterioridad a la gestión de los recursos públicos. Además, según sus objetivos, comprende los siguientes tipos básicos de auditorías: Financiera, operativa o de desempeño y de carácter especial (MAGEFI, 2011).

4- La objeción al cartel, es el procedimiento que se lleva a cabo en razón de una gestión presentada por un potencial oferente con ocasión de un proceso de Licitación Pública, por medio del cual considera que las disposiciones cartelarias de ese proceso le están limitando las posibilidades de participación o resultan contrarias al ordenamiento jurídico. Este procedimiento tiene como objetivo: Revisar las cláusulas del Cartel de licitación para señalar las infracciones o limitaciones que pueda poseer, que generan o implican un quebranto a los principios de contratación administrativa, a la Ley de Contratación Administrativa o su Reglamento, para eliminar restricciones injustificadas a la libre participación.

5- La atención del recurso de revocatoria contra el acto de apertura, es una etapa que se debe atender dentro del procedimiento administrativo.

El procedimiento administrativo es una serie de actos concatenados que son de indispensable cumplimiento para que la actuación de la administración pública esté conforme a derecho. Una de las etapas que constituyen el procedimiento administrativo, es la fase recursiva, dentro de la cual se encuentra la posibilidad que tiene la parte o partes investigadas, entiéndase las personas a las cuales se les reprocha una falta y que eventualmente pueden ser objeto de una sanción, de interponer un recurso de revocatoria contra el acto de apertura, que es la resolución en donde se realiza la imputación e intimación de los cargos del procedimiento administrativo.

INDICADORES:

| # | Tipo Indicador | Dimensión | Indicador | | | |
|--------------|-------------------|-------------|--|-------------|-------------|--|
| P.01.01. | Gestión | Eficacia | Cobertura de los servicios públicos críticos o de mayor riesgo fiscalizados. | | | |
| Metas | | | | | | |
| | Línea Base | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | |
| | 39,00 | 61,00 | 78,00 | 100,00 | - | |

Fuente de Datos: Sistemas internos de información:

1- Sistema de Gestión Institucional (SIGI), administrado por la Unidad de Gobierno Corporativo (UGC), específicamente en el proceso de Planificación Institucional.

2- Sistema de Gestión Documental Electrónica (SIGED), administrado por la Unidad de Servicios de Información (USI), específicamente en el proceso de Gestión de la Información.

Notas Técnicas: La meta está definida en términos porcentuales.

En el año 2020 se inicia con una segunda cobertura de los servicios públicos críticos. Para el año 2020 se programó cubrir 9 de los 23 servicios públicos críticos, con lo cual se espera alcanzar una meta de 39% de cobertura. En el año 2021 se planifica cubrir 5 servicios más, con lo cual se alcanzaría una cobertura acumulada de 14 servicios públicos, esto corresponde a una meta de 61% de cobertura para este año.

Los costos 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.

Para el 2024 no se tiene una estimación, ya que el Plan de Mediano Plazo abarca 2020-2023, y en este último año se espera cubrir nuevamente el 100% de los Servicios Públicos Críticos.

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

| # | Tipo Indicador | Dimensión | Indicador | | | |
|-------------------|----------------|-------------|---|-------------|-------------|--|
| P.01.02. | Gestión | Eficiencia | Porcentaje de resoluciones de objeción a carteles emitidas en un plazo menor al de Ley. | | | |
| | | | Metas | | | |
| Línea Base | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | |
| | 40,00 | 43,00 | 45,00 | 45,00 | 45,00 | |

Fuente de Datos: Sistemas internos de información:

1-Base de datos en excel administrada por la División de Contratación Administrativa (DCA).

2-Sistema de Gestión Documental Electrónica (SIGED), administrado por la Unidad de Servicios de Información (USI), específicamente en el proceso de Gestión de la Información.

Notas Técnicas: Los costos 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.

La meta está definida según los antecedentes que se han tenido en años anteriores no podemos crecer mucho porcentualmente, ya que, las objeciones son por demanda y no tenemos definido cuantas objeciones ingresan al año. Este es un proceso por demanda, lo importante del indicador es que los recursos de objeción se atiendan con eficiencia en un plazo menor al estipulado por ley.

Fórmula: (Cantidad de resoluciones de objeción a carteles atendidas en un plazo menor de 10 dh / Cantidad de resoluciones de objeción a carteles emitidas)*100.

| # | Tipo Indicador | Dimensión | Indicador | | | |
|-------------------|----------------|-------------|--|-------------|-------------|--|
| P.01.03 | Gestión | Eficiencia | Tiempo promedio de atención del recurso de revocatoria contra el acto de apertura. | | | |
| | | | Metas | | | |
| Línea Base | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | |
| | 11,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | |

Fuente de Datos: Sistemas internos de información:

1- Base de datos en las aplicaciones de Google, administrada por la División Jurídica (DJ).

2- Sistema de Gestión Documental Electrónica (SIGED), administrado por la Unidad de Servicios de Información (USI), específicamente en el proceso de Gestión de la Información.

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.

Los costos asociados al indicador son una estimación de las horas promedio invertidas de los últimos tres años (2017, 2018 y 2019) por los funcionarios en este proceso, multiplicadas por el costo de la hora promedio por puesto (fiscalizador, fiscalizador asociado, fiscalizador asistente), proyectada para el año 2021.

La cantidad de recursos que se esperan atender se calcula con base al promedio de los recursos atendidos en los años 2017, 2018 y 2019.

Dado que este es un proceso que se atiende por demanda, lo proyectado tanto en cantidad como en costo es de acuerdo con las fórmulas anteriormente descritas. Los costos y cantidad reales pueden variar con respecto a lo estimado.

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

PP-102-019

RESUMEN DE GASTOS POR ACTIVIDAD

| Actividades | Costo | Unidad Ejecutora |
|--|--------------------------|------------------------|
| 1 FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA HACIENDA PÚBLICA. | 14.274.183.900,00 | GERENCIAS DE DIVISIÓN. |
| Total del Programa 012 | 14.274.183.900,00 | |

Registro Contable: 1.1.1.1.102.000-012-00

RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

| CÓDIGO | CONCEPTO | TOTAL |
|--------|-------------------------------|--------------------------|
| | | 14.274.183.900,00 |
| 001 | INGRESOS CORRIENTES | 13.404.308.960,00 |
| 280 | COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES | 869.874.940,00 |

CLASIFICACIÓN DE GASTOS SEGÚN OBJETO

| G-O | FF | C-E | C-F | I-P | CONCEPTO | LEY PPTO 2021 |
|--------------|-----|------|------|-----|--|--------------------------|
| | | | | | TOTAL | 14.274.183.900,00 |
| 0 | | | | | REMUNERACIONES | 13.723.179.900,00 |
| 001 | | | | | REMUNERACIONES BÁSICAS | 7.087.257.060,00 |
| 00101 | 001 | 1111 | 1120 | | SUELDOS PARA CARGOS FIJOS | 7.024.707.324,00 |
| 00103 | 001 | 1111 | 1120 | | SERVICIOS ESPECIALES | 62.549.736,00 |
| 003 | | | | | INCENTIVOS SALARIALES | 4.197.193.115,00 |
| 00301 | 001 | 1111 | 1120 | | RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS | 975.680.819,00 |
| 00302 | 001 | 1111 | 1120 | | RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN | 896.848.000,00 |
| 00303 | 280 | 1111 | 1120 | | DECIMOTERCER MES | 869.874.940,00 |
| 00304 | 001 | 1111 | 1120 | | SALARIO ESCOLAR | 763.137.356,00 |
| 00399 | 001 | 1111 | 1120 | | OTROS INCENTIVOS SALARIALES | 691.652.000,00 |
| 004 | | | | | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 1.020.520.000,00 |
| 00401 | | | | | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA C.C.S.S | 968.185.000,00 |
| 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 | 968.185.000,00 |
| 00405 | | | | | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL | 52.335.000,00 |
| 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 | 52.335.000,00 |
| 005 | | | | | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 1.418.209.725,00 |
| 00501 | | | | | CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA C.C.S.S. | 528.507.000,00 |
| 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). | 528.507.000,00 |

Registro Contable: 1.1.1.1.102.000-012-00

Céd. Jur.: 4-000-042147

| | | | | | |
|--------------|--|------|------|---|-----------------------|
| 00502 | APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS. | | | | 309.178.608,00 |
| 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 | 309.178.608,00 |
| 00503 | APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL | | | | 161.832.392,00 |
| 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 | 161.832.392,00 |
| 00505 | CONTRIBUCIÓN PATRONAL A OTROS FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS | | | | 418.691.725,00 |
| 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 | 411.360.000,00 |
| 00505 | 001 | 1112 | 1120 | 203 COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO DE LOS TRABAJADORES DEL SECTOR PÚBLICO COSTARRICENSE Y DE LAS EMPRESAS DEL SECTOR SALUD (COOPECAJA 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.: 3-004-045110 | 7.331.725,00 |
| 1 | SERVICIOS | | | | 212.619.000,00 |
| 102 | SERVICIOS BÁSICOS | | | | 149.830.000,00 |
| 10201 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO | 23.105.000,00 |
| 10202 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 70.031.000,00 |
| 10204 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES | 54.148.000,00 |
| 10299 | 001 | 1120 | 1120 | OTROS SERVICIOS BÁSICOS (SERVICIOS MUNICIPALES). | 2.546.000,00 |
| 104 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | | | | 8.250.000,00 |
| 10403 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIOS DE INGENIERÍA Y ARQUITECTURA (ASESORÍA EN MATERIA DE INGENIERÍA FERROVIARIA Y TOPOGRÁFICA). | 5.000.000,00 |
| 10404 | 001 | 1120 | 1120 | SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES (ASESORÍA EN MATERIA DE AUDITORÍA FINANCIERA, PERITAJES JUDICIALES). | 3.250.000,00 |
| 105 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | | | | 8.000.000,00 |
| 10502 | 001 | 1120 | 1120 | VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS | 8.000.000,00 |
| 106 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | | | | 46.539.000,00 |
| 10601 | 001 | 1120 | 1120 | SEGUROS | 46.539.000,00 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | | 338.385.000,00 |
| 601 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | | | | 168.111.000,00 |
| 60103 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | | | | 168.111.000,00 |

| | | | | | |
|------------|-----|---------------------|------------------------|--|-----------------------|
| | | Registro Contable: | 1.1.1.1.102.000-012-00 | | |
| 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 | 141.943.000,00 |
| 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 | 26.168.000,00 |
| 603 | | PRESTACIONES | | | 170.274.000,00 |
| 60301 | 001 | 1320 | 1120 | PRESTACIONES LEGALES | 150.000.000,00 |
| 60399 | 001 | 1320 | 1120 | OTRAS PRESTACIONES (PAGO PATRONAL POR SUBSIDIO DE INCAPACIDADES DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA). | 20.274.000,00 |