



# **MINISTERIO DE JUSTICIA Y PAZ**

## **EJECUCION PRESUPUESTARIA**

### **RESUMEN EJECUTIVO**

**IV TRIMESTRE 2018**

**Al 31 de Diciembre 2018**

## Contenido

<b>I. INFORMACIÓN GENERAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA .....</b>	<b>3</b>
<b>II. DETALLE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO .....</b>	<b>8</b>
<i>Programa Presupuestario 779: Actividad Central .....</i>	<i>8</i>
<i>Programa Presupuestario 780: Promoción de la Paz y la Convivencia Ciudadana .....</i>	<i>10</i>
<i>Programa Presupuestario 781: Procuraduría General de la República .....</i>	<i>11</i>
<i>Programa Presupuestario 783: Administración Penitenciaria.....</i>	<i>13</i>
<i>Programa Presupuestario 784: Registro Nacional .....</i>	<i>15</i>
<b>III. RESUMEN DE EJECUCION PRESUPUESTARIA .....</b>	<b>17</b>
<b>IV. ARRASTRES PRESUPUESTARIOS.....</b>	<b>18</b>

## I. INFORMACIÓN GENERAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

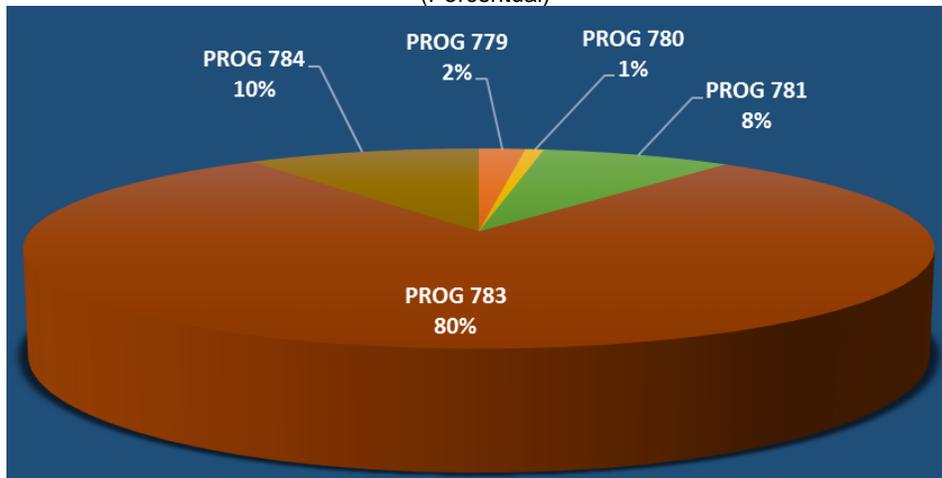
Para el análisis del presente informe se desglosa a continuación el presupuesto de la institución por programa y su porcentaje de participación:

**Cuadro N°1**  
**Distribución del Presupuesto por Programa**  
(En colones)

Programa	Presupuesto	%
PROG 779 Administración Central	2.608.813.216,00	2%
PROG 780 Promoción de la Paz y la Convivencia Ciudadana	1.034.622.551,00	1%
PROG 781 Procuraduría General de la República	10.740.968.852,00	8%
PROG 783 Administración Penitenciaria	106.772.514.109,00	80%
PROG 784 Registro Nacional	13.145.300.255,00	10%
<b>TOTAL</b>	<b>134.302.218.983,00</b>	

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Gráfico N°1**  
**Distribución del Presupuesto por Programa**  
(Porcentual)



Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Se aclara que el cuadro N° 1 no contempla los recursos provenientes del Préstamo del BID, cuya fuente de financiamiento se identifica como 507, por lo cual tomando en cuenta dichos recursos la participación de los programas en el presupuesto sería la siguiente:

**Cuadro N°2**  
**Distribución del Presupuesto por Programa**  
**(Incluyendo Recursos del Préstamo BID)**  
(En colones)

Programa	Presupuesto	%
PROG 779 Administración Central	2.608.813.216,00	2%
PROG 780 Promoción de la Paz y la Convivencia Ciudadana	1.034.622.551,00	1%
PROG 781 Procuraduría General de la República	10.740.968.852,00	8%
PROG 783 Administración Penitenciaria	113.061.244.157,83	80%
PROG 784 Registro Nacional	13.145.300.255,00	9%
<b>TOTAL</b>	<b>140.590.949.031,83</b>	

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera

De acuerdo a lo indicado anteriormente, los recursos provenientes del préstamo del BID se ven reflejados en el programa 783 Administración Penitenciaria, aunque su participación se mantiene en un 80% al tomarse en cuenta los recursos de dicha fuente.

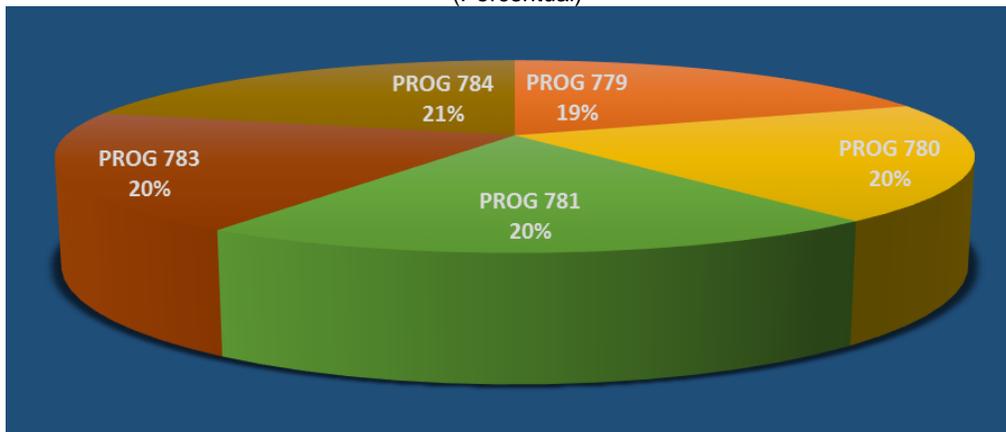
Con el fin de continuar con el análisis del comportamiento de la ejecución presupuestaria al IV Trimestre del 2018 a continuación se presenta la siguiente información en la cual para este caso y con el propósito de reflejar dicho comportamiento desde la perspectiva de la operatividad del Ministerio de Justicia y Paz se excluye la fuente de financiamiento 507.

**Cuadro N°3**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Programa**  
**General**  
(En colones)

Programas	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% de Disponible
PROG 779	2.608.813.216,00	36.261.843,69	2.334.886.845,43	89%	237.664.526,88	9%
PROG 780	1.034.622.551,00	7.452.690,64	937.922.572,63	91%	89.247.287,73	9%
PROG 781	10.740.968.852,00	92.419.661,39	9.843.333.943,66	92%	805.215.246,95	7%
PROG 783	106.772.514.109,00	3.803.484.545,00	98.043.556.410,99	92%	4.925.473.153,01	5%
PROG 784	13.145.300.255,00	410.517,00	12.682.816.792,96	96%	462.072.945,04	4%
<b>TOTAL</b>	<b>134.302.218.983,00</b>	<b>3.940.029.257,72</b>	<b>123.842.516.565,67</b>	<b>92%</b>	<b>6.519.673.159,61</b>	<b>5%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera

**Gráfico N°2**  
**Distribución del Devengo**  
**Por Programa Presupuestario**  
 (Porcentual)



Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera

De acuerdo a la información anterior al 31 de Diciembre del año 2018 a nivel presupuestario, la institución devengó 92% de su presupuesto total, quedando un 3% de los recursos en el compromiso y por su parte el disponible refleja el 5% del total de los recursos.

De igual forma que en el análisis de la Distribución del Presupuesto por Programa, si se contemplara el total de los recursos de la institución (incluida la fuente de financiamiento 507), el panorama de la ejecución se refleja en el cuadro siguiente:

**Cuadro N°4**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Programa**  
**General**  
**(Incluyendo Recursos del Préstamo BID)**  
 (En colones)

Programa	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% de Ejecución	Disponible Presupuestario	% de Disponible
PROG 779	2.608.813.216,00	36.261.843,69	2.334.886.845,43	89%	237.664.526,88	9%
PROG 780	1.034.622.551,00	7.452.690,64	937.922.572,63	91%	89.247.287,73	9%
PROG 781	10.740.968.852,00	92.419.661,39	9.843.333.943,66	92%	805.215.246,95	7%
PROG 783	113.061.244.157,83	3.896.951.057,69	104.238.774.092,40	92%	4.925.519.007,74	4%
PROG 784	13.145.300.255,00	410.517,00	12.682.816.792,96	96%	462.072.945,04	4%
<b>TOTAL</b>	<b>140.590.949.031,83</b>	<b>4.033.495.770,41</b>	<b>130.037.734.247,08</b>	<b>92%</b>	<b>6.519.719.014,34</b>	<b>5%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera

De acuerdo a la información anterior y contemplando los recursos del Préstamo del BID, el presupuesto de la institución pasa de ¢134.302,2 millones a ¢140.590,9 millones, por lo que el devengado pasa de ¢123.842,5 millones a ¢130.037,7 millones; cifras que porcentualmente representan un 92% el devengado y un 5% el Disponible, para ambos casos.

El préstamo del BID está destinado para la “UNIDAD EJECUTORA DEL PROGRAMA PARA LA PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA Y PROMOCIÓN DE LA INCLUSIÓN SOCIAL”, por lo que para el periodo 2018 se presupuestaron ¢6.288,7 millones de los cuales se ejecutaron ¢6.288,7 millones para un 100% de ejecución.

Continuando con el análisis del presupuesto se presenta a continuación el comportamiento del presupuesto por subpartida presupuestaria:

**Cuadro N°5**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Partida**  
**General**  
(En colones)

Partida	Apropiación Actual	Comprometido	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
0 REMUNERACIONES	89.646.093.488,00	0,00	85.726.976.935,61	96%	3.919.116.552,39	4%
1 SERVICIOS	16.216.640.106,32	1.869.966.369,95	13.075.561.583,46	81%	1.271.112.152,91	8%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	15.431.160.767,51	1.203.945.855,76	13.707.288.427,53	89%	519.926.484,22	3%
5 BIENES DURADEROS	3.939.399.444,00	788.244.237,63	2.785.787.519,56	71%	365.367.686,81	9%
6 TRANSF. CORRIENTES	4.153.313.177,17	77.872.794,38	3.804.502.099,51	92%	270.938.283,28	7%
7 TRANSF. DE CAPITAL	4.742.400.000,00	0,00	4.742.400.000,00	100%	0,00	0%
9 CUENTAS ESPECIALES	173.212.000,00	0,00	0,00	0%	173.212.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>134.302.218.983,00</b>	<b>3.940.029.257,72</b>	<b>123.842.516.565,67</b>	<b>92%</b>	<b>6.519.673.159,61</b>	<b>5%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Analizando la información del cuadro anterior, las partidas que reflejan un porcentaje de ejecución menor al 80% corresponden a la partida 5 Bienes Duraderos y la partida 9 Cuentas Especiales.

Con respecto a la partida 9 “Cuentas Especiales” y por las características de la misma se consideran inejecutables, dichos recursos fueron destinados a dicha partida en cumplimiento con al artículo 3 y 4 de la Directriz N° 070-H.

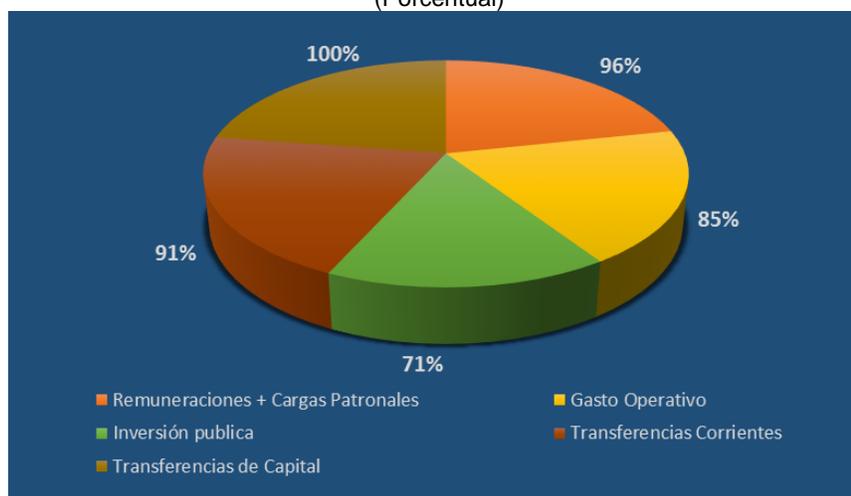
Seguidamente se presenta el siguiente cuadro, el cual refleja la conducta de la ejecución presupuestaria por tipo de Gastos.

**Cuadro N°6**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Tipo de Gasto**  
**General**  
 (En colones)

Tipo de Gasto	Comprometido	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
Remuneraciones + Cargas Patronales	0,00	86.150.043.293,03	96%	3.946.843.494,97	4%
Gasto Operativo	3.073.912.225,71	26.782.850.010,99	85%	1.791.038.637,13	6%
Inversión pública	788.244.237,63	2.785.787.519,56	71%	365.367.686,81	9%
Transferencias Corrientes	77.872.794,38	3.381.435.742,09	91%	243.211.340,70	7%
Transferencias de Capital	0,00	4.742.400.000,00	100%	0,00	0%
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0%	173.212.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>3.940.029.257,72</b>	<b>123.842.516.565,67</b>	<b>92%</b>	<b>6.519.673.159,61</b>	<b>5%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Gráfico N°3**  
**Distribución de la Ejecución Presupuestaria**  
**Por Tipo de Gasto**  
 (Porcentual)



Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Con relación a la información del cuadro N°6, como dato relevante encontramos que los recursos destinados a remuneraciones + cargas sociales y transferencias corrientes alcanzaron altos porcentajes de ejecución del 96% y 91% respectivamente.

## II. DETALLE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

A continuación se presenta el detalle de la ejecución presupuestaria del IV Trimestre 2018 analizada de forma individual por programa presupuestario.

### Programa Presupuestario 779: Actividad Central

Este programa presupuestario cuenta con una apropiación actual de ¢2.608,8 millones de colones, divididos en seis grupos de partidas presupuestarias: Partida 0: Remuneraciones con un monto de ¢1.380,8 millones (52,9%), Partida 1: Servicios con un monto de ¢395,9 millones (15,2%), Partida 2: Materiales y Suministros con un monto de ¢49,6 millones (1,9%), Partida 5: Bienes Duraderos con un monto de ¢5,0 millones (0,2%), la Partida 6: Transferencias Corrientes con un monto de ¢759,6 millones (29,1%) y la Partida 9: Cuentas Especiales con un monto de ¢17,5 millones (0,7%).

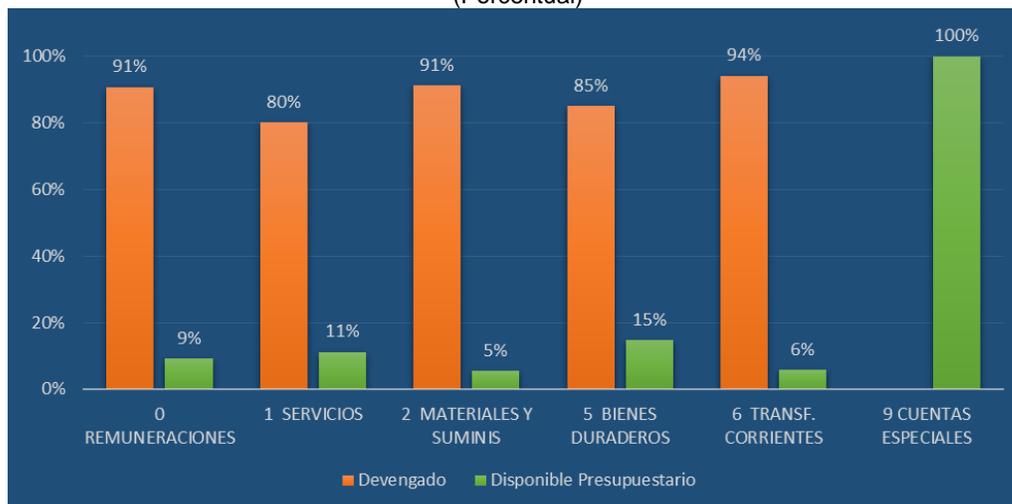
A continuación se presentan los datos referidos:

**Cuadro N°7**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Partida**  
**Programa Presupuestario 779**  
(En colones)

Partida	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
0 REMUNERACIONES	1.380.844.650,00	0,00	1.253.172.385,31	91%	127.672.264,69	9%
1 SERVICIOS	395.995.580,00	34.616.931,89	316.936.556,88	80%	44.442.091,23	11%
2 MATERIALES Y SUMINIS	49.640.986,00	1.644.911,80	45.322.798,06	91%	2.673.276,14	5%
5 BIENES DURADEROS	5.094.000,00	0,00	4.337.503,07	85%	756.496,93	15%
6 TRANSF. CORRIENTES	759.678.000,00	0,00	715.117.602,11	94%	44.560.397,89	6%
9 CUENTAS ESPECIALES	17.560.000,00	0,00	0,00	0%	17.560.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>2.608.813.216,00</b>	<b>36.261.843,69</b>	<b>2.334.886.845,43</b>	<b>89%</b>	<b>237.664.526,88</b>	<b>9%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Gráfico N°4**  
**Devengado/Disponible Presupuestario por Partida**  
**Programa Presupuestario 779**  
 (Porcentual)



Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Cuadro N°8**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Tipo de Gasto**  
**Programa Presupuestario 779**  
 (En colones)

Tipo de Gasto	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
Remuneraciones + Cargas Patronales	1.390.844.650,00	0,00	1.255.286.856,31	90%	135.557.793,69	10%
Gasto Operativo	445.636.566,00	36.261.843,69	362.259.354,94	81%	47.115.367,37	11%
Inversión pública	5.094.000,00	0,00	4.337.503,07	85%	756.496,93	15%
Transferencias Corrientes	749.678.000,00	0,00	713.003.131,11	95%	36.674.868,89	5%
Cuentas Especiales	17.560.000,00	0,00	0,00	0%	17.560.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>2.608.813.216,00</b>	<b>36.261.843,69</b>	<b>2.334.886.845,43</b>	<b>89%</b>	<b>237.664.526,88</b>	<b>9%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Como se muestra en la información anterior este programa devengó ₡2.334,8 millones de colones obteniendo un 89% de ejecución y contempla un disponible del 9% (₡237,6 millones), los recursos restantes se encuentran en el comprometido.

## Programa Presupuestario 780: Promoción de la Paz y la Convivencia Ciudadana

El programa presupuestario 780, que está a cargo del Viceministerio de Paz, cuenta con una apropiación actual de ¢1.034,6 millones de colones, dividida en seis grupos de partidas presupuestarias: Partida 0: Remuneraciones con un monto de ¢820,4 millones (79,3%), Partida 1: Servicios con un monto de ¢145,1 millones (14,0%), Partida 2: Materiales y Suministros con un monto de ¢26,9 millones (2,6%), Partida 5: Bienes Duraderos con un monto de ¢3,7 millones (0,4%), Partida 6: Transferencias Corrientes con un monto de ¢32,5 millones (3,1%) y la Partida 9 Cuentas Especiales con un monto de ¢5,6 millones (0,5%).

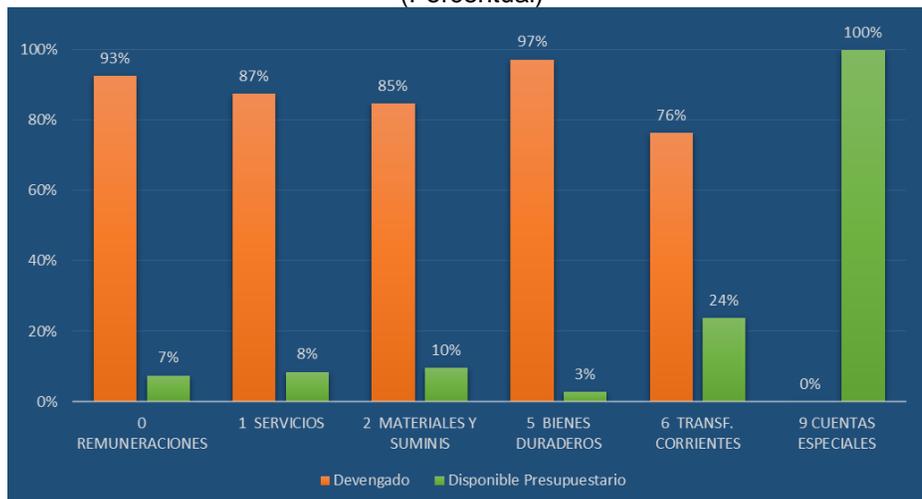
A continuación se presentan los datos referidos:

**Cuadro N°9**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Partida**  
**Programa Presupuestario 780**  
(En colones)

Partida	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponibile Presupuestario	% Disponible
0 REMUNERACIONES	820.497.351,00	0,00	759.561.758,29	93%	60.935.592,71	7%
1 SERVICIOS	145.152.200,00	5.902.488,64	126.991.884,35	87%	12.257.827,01	8%
2 MATERIALES Y SUMINIS	26.981.000,00	1.550.202,00	22.840.295,76	85%	2.590.502,24	10%
5 BIENES DURADEROS	3.792.000,00	0,00	3.688.269,22	97%	103.730,78	3%
6 TRANSF. CORRIENTES	32.548.000,00	0,00	24.840.365,01	76%	7.707.634,99	24%
9 CUENTAS ESPECIALES	5.652.000,00	0,00	0,00	0%	5.652.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>1.034.622.551,00</b>	<b>7.452.690,64</b>	<b>937.922.572,63</b>	<b>91%</b>	<b>89.247.287,73</b>	<b>9%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Gráfico N°5**  
**Devengado/Disponibile Presupuestario por Partida**  
**Programa Presupuestario 780**  
(Porcentual)



Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Cuadro N°10**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Tipo de Gasto**  
**Programa Presupuestario 780**  
(En colones)

Tipo de Gasto	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
Remuneraciones + Cargas Patronales	827.497.351,00	0,00	760.583.738,79	92%	66.913.612,21	8%
Gasto Operativo	172.133.200,00	7.452.690,64	149.832.180,11	87%	14.848.329,25	9%
Inversión pública	3.792.000,00	0,00	3.688.269,22	97%	103.730,78	3%
Transferencias Corrientes	25.548.000,00	0,00	23.818.384,51	93%	1.729.615,49	7%
Cuentas Especiales	5.652.000,00	0,00	0,00	0%	5.652.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>1.034.622.551,00</b>	<b>7.452.690,64</b>	<b>937.922.572,63</b>	<b>91%</b>	<b>89.247.287,73</b>	<b>9%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Como se muestra en la información anterior este programa devengó ¢937,9 millones de colones obteniendo un 91% de ejecución, por su parte el disponible refleja ¢89,2 millones correspondiente al 9% de los recursos.

### Programa Presupuestario 781: Procuraduría General de la República

El programa presupuestario correspondiente a la Procuraduría General de la República, cuenta con una apropiación actual de ¢10.740,9 millones de colones, dividida en cinco grupos de partidas presupuestarias: Partida 0: Remuneraciones con un monto de ¢8.579,3 millones (79,9%), Partida 1: Servicios con un monto de ¢1.449,3 millones (13,5%), Partida 2: Materiales y Suministros con un monto de ¢64,0 millones (0,6%), Partida 5: Bienes Duraderos con un monto de ¢426,4 millones (4,0%), y la Partida 6 Transferencias Corrientes con un monto de ¢221,8 millones (2,1%).

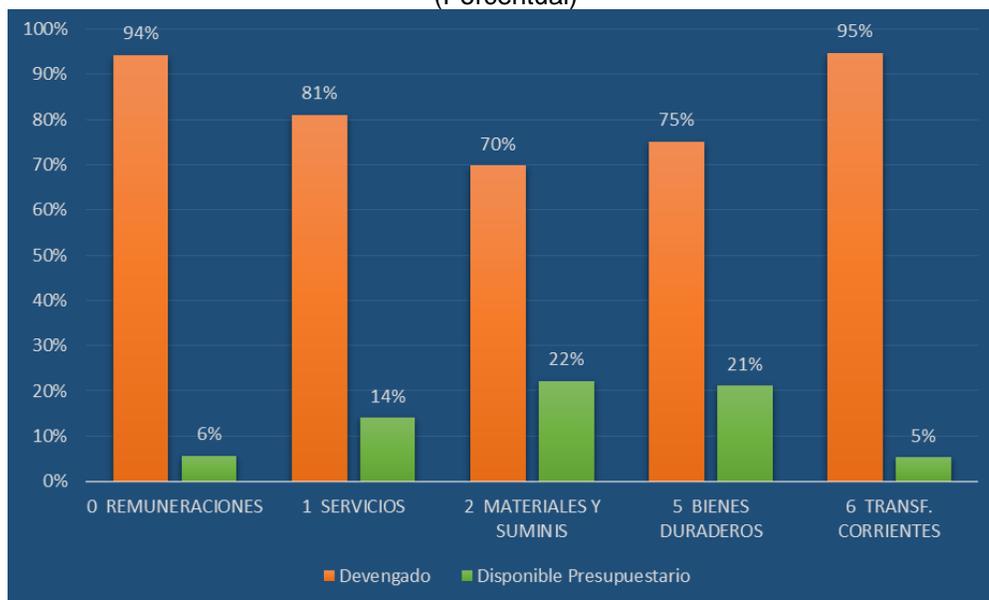
A continuación se presentan los datos referidos:

**Cuadro N°11**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Partida**  
**Programa Presupuestario 781**  
(En colones)

Partida	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
0 REMUNERACIONES	8.579.375.411,00	0,00	8.092.653.556,10	94%	486.721.854,90	6%
1 SERVICIOS	1.449.321.205,00	71.306.062,29	1.175.141.868,73	81%	202.873.273,98	14%
2 MATERIALES Y SUMINIS	64.025.000,00	5.107.035,00	44.683.006,23	70%	14.234.958,77	22%
5 BIENES DURADEROS	426.435.000,00	16.006.564,10	320.634.474,95	75%	89.793.960,95	21%
6 TRANSF. CORRIENTES	221.812.236,00	0,00	210.221.037,65	95%	11.591.198,35	5%
<b>TOTAL</b>	<b>10.740.968.852,00</b>	<b>92.419.661,39</b>	<b>9.843.333.943,66</b>	<b>92%</b>	<b>805.215.246,95</b>	<b>7%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Gráfico N°6**  
**Devengado/Disponible Presupuestario por Partida**  
**Programa Presupuestario 781**  
 (Porcentual)



Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Este programa refleja que el 93% de recursos fueron utilizados, considerando los rubros de Comprometido y Devengado.

**Cuadro N°12**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Tipo de Gasto**  
**Programa Presupuestario 781**  
 (En colones)

Tipo de Gasto	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
Remuneraciones + Cargas Patronales	8.609.375.411,00	0,00	8.092.653.556,10	94%	486.721.854,90	6%
Gasto Operativo	1.513.346.205,00	76.413.097,29	1.219.824.874,96	81%	217.108.232,75	14%
Inversión pública	426.435.000,00	16.006.564,10	320.634.474,95	75%	89.793.960,95	21%
Transferencias Corrientes	191.812.236,00	0,00	210.221.037,65	110%	11.591.198,35	6%
<b>TOTAL</b>	<b>10.740.968.852,00</b>	<b>92.419.661,39</b>	<b>9.843.333.943,66</b>	<b>92%</b>	<b>805.215.246,95</b>	<b>7%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Como se muestra en la información anterior este programa devengó ¢9.843,3 millones de colones obteniendo un 92% de ejecución, por su parte el disponible presupuestario es por ¢805,2 millones correspondiente al 7% de los recursos.

## Programa Presupuestario 783: Administración Penitenciaria

El programa presupuestario 783, cuenta con una apropiación actual de ¢106.772,5 millones de colones, dividida en siete grupos de partidas presupuestarias: Partida 0: Remuneraciones con un monto de ¢66.194,7 millones (62,0%), Partida 1 Servicios con un monto de ¢14.187,1 millones (13,3%), Partida 2 Materiales y Suministros con un monto de ¢15.290,5 millones (14,3%), Partida 5 Bienes Duraderos con un monto de ¢3.504,0 millones (3,3%), Partida 6 Transferencias Corrientes con un monto de ¢2.703,5 millones (2,5%), Partida 7 Transferencias de Capital con un monto de ¢4.742,4 (4,4%) y la Partida 9 Cuentas Especiales con un monto de ¢150,0 millones (0,1%), importante señalar que en esta información no se contemplan los recursos del Préstamo BID, fuente 507.

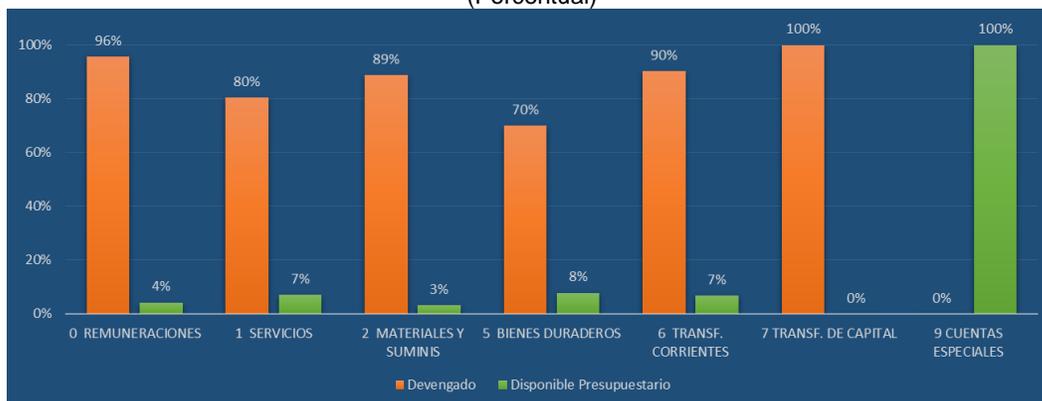
A continuación se presentan los datos referidos sin contemplar:

**Cuadro N°13**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Partida**  
**Programa Presupuestario 783**  
**(Sin incluir Recursos del Préstamo BID)**  
 (En colones)

Partida	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
0 REMUNERACIONES	66.194.787.471,00	0,00	63.387.066.495,97	96%	2.807.720.975,03	4%
1 SERVICIOS	14.187.171.121,32	1.757.730.370,13	11.417.901.790,50	80%	1.011.538.960,69	7%
2 MATERIALES Y SUMINIS	15.290.513.781,51	1.195.643.706,96	13.594.442.327,48	89%	500.427.747,07	3%
5 BIENES DURADEROS	3.504.078.444,00	772.237.673,53	2.457.127.272,32	70%	274.713.498,15	8%
6 TRANSF. CORRIENTES	2.703.563.291,17	77.872.794,38	2.444.618.524,72	90%	181.071.972,07	7%
7 TRANSF. DE CAPITAL	4.742.400.000,00	0,00	4.742.400.000,00	100%	0,00	0%
9 CUENTAS ESPECIALES	150.000.000,00	0,00	0,00	0%	150.000.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>106.772.514.109,00</b>	<b>3.803.484.545,00</b>	<b>98.043.556.410,99</b>	<b>92%</b>	<b>4.925.473.153,01</b>	<b>5%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Gráfico N°7**  
**Devengado/Disponible Presupuestario por Partida**  
**Programa Presupuestario 783**  
**(Sin incluir Recursos del Préstamo BID)**  
 (Porcentual)



Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Tomado en consideración lo anotado anteriormente, acerca de que el análisis realizado a la ejecución presupuestaria excluye los recursos provenientes del Préstamo del BID, recursos que presupuestariamente se consideran es este programa (783 Administración Penitenciaria), la variante significativa está en la Partida 7 “Transferencias de Capital” pues pasa de ¢4.742,4 millones a ¢11.031,1 millones; además la ejecución de dicha Partida varía del 100% al 99%.

A continuación se presenta el cuadro de ejecución por partida considerando los recursos provenientes del Préstamo del BID.

**Cuadro N°14**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Partida**  
**Programa Presupuestario 783**  
**(Incluyendo Recursos del Préstamo BID)**  
(En colones)

Partida	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
0 REMUNERACIONES	66.194.787.471,00	0,00	63.387.066.495,97	96%	2.807.720.975,03	4%
1 SERVICIOS	14.187.171.121,32	1.757.730.370,13	11.417.855.940,50	80%	1.011.584.810,69	7%
2 MATERIALES Y SUMINIS	15.290.513.781,51	1.195.643.706,96	13.594.442.327,48	89%	500.427.747,07	3%
5 BIENES DURADEROS	3.504.078.444,00	772.237.673,53	2.457.127.272,32	70%	274.713.498,15	8%
6 TRANSF. CORRIENTES	2.703.563.291,17	77.872.794,38	2.444.618.524,72	90%	181.071.972,07	7%
7 TRANSF. DE CAPITAL	11.031.130.048,83	93.466.512,69	10.937.663.531,41	99%	4,73	0%
9 CUENTAS ESPECIALES	150.000.000,00	0,00	0,00	0%	150.000.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>113.061.244.157,83</b>	<b>3.896.951.057,69</b>	<b>104.238.774.092,40</b>	<b>92%</b>	<b>4.925.519.007,74</b>	<b>4%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Siguiendo con el mismo orden de análisis de los programas anteriores, se presenta el cuadro de ejecución por tipo de gasto.

**Cuadro N°15**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Tipo de Gasto**  
**Programa Presupuestario 783**  
**(Sin incluir Recursos del Préstamo BID)**  
(En colones)

Tipo de Gasto	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
Remuneraciones + Cargas Patronales	66.542.312.471,00	0,00	63.729.601.112,11	96%	2.812.711.358,89	4%
Gasto Operativo	29.477.684.902,83	2.953.374.077,09	25.012.344.117,98	85%	1.511.966.707,76	5%
Inversión pública	3.504.078.444,00	772.237.673,53	2.457.127.272,32	70%	274.713.498,15	8%
Transferencias Corrientes	2.356.038.291,17	77.872.794,38	2.102.083.908,58	89%	176.081.588,21	7%
Transferencias de Capital	4.742.400.000,00	0,00	4.742.400.000,00	100%	0,00	0%
Cuentas Especiales	150.000.000,00	0,00	0,00	0%	150.000.000,00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>106.772.514.109,00</b>	<b>3.803.484.545,00</b>	<b>98.043.556.410,99</b>	<b>92%</b>	<b>4.925.473.153,01</b>	<b>5%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Como se muestra en la información anterior este programa devengó ¢98.043,5 millones de colones obteniendo un 92% de ejecución, dejando ¢4.925,4 millones (5%) en el Disponible presupuestario; el restante de recursos se encuentran en el comprometido.

## Programa Presupuestario 784: Registro Nacional

El programa presupuestario 784, cuenta con una apropiación actual de ¢13.145,3 millones de colones, dividida en tres grupos de partidas presupuestarias: Partida 0 Remuneraciones con un monto de ¢12.670,5 millones (96,4%), Partida 1 Servicios con un monto de ¢39,0 millones (0,3%) y Partida 6 Transferencias Corrientes con un monto de ¢435,7 millones (3,3%).

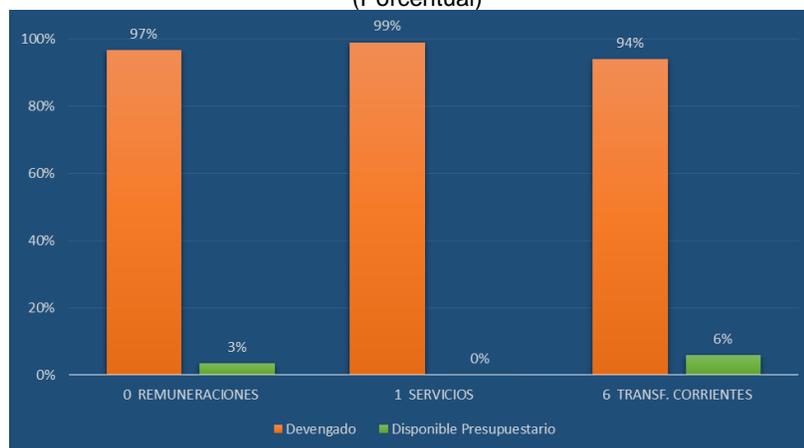
A continuación se presentan los datos referidos:

**Cuadro N°16**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Partida**  
**Programa Presupuestario 784**  
 (En colones)

Partida	Apropiación Actual	Compromiso	Devengado	% Ejecución	Disponible Presupuestario	% Disponible
0 REMUNERACIONES	12.670.588.605,00	0,00	12.234.522.739,94	97%	436.065.865,06	3%
1 SERVICIOS	39.000.000,00	410.517,00	38.589.483,00	99%	0,00	0%
6 TRANSF CORRIENTES	435.711.650,00	0,00	409.704.570,02	94%	26.007.079,98	6%
<b>TOTAL</b>	<b>13.145.300.255,00</b>	<b>410.517,00</b>	<b>12.682.816.792,96</b>	<b>96%</b>	<b>462.072.945,04</b>	<b>4%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Gráfico N°8**  
**Devengado/Disponible Presupuestario por Partida**  
**Programa Presupuestario 784**  
 (Porcentual)



Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

**Cuadro N°17**  
**Clasificación Económica del Presupuesto por Tipo de Gasto**  
**Programa Presupuestario 784**  
(En colones)

<b>Tipo de Gasto</b>	<b>Apropiación Actual</b>	<b>Compromiso</b>	<b>Devengado</b>	<b>% Ejecución</b>	<b>Disponible Presupuestario</b>	<b>% Disponible</b>
Remuneraciones + Cargas Patronales	12.726.856.905,00	0,00	12.290.129.749,72	97%	436.727.155,28	3%
Gasto Operativo	39.000.000,00	410.517,00	38.589.483,00	99%	0,00	0%
Transferencias Corrientes	379.443.350,00	0,00	354.097.560,24	93%	25.345.789,76	7%
<b>TOTAL</b>	<b>13.145.300.255,00</b>	<b>410.517,00</b>	<b>12.682.816.792,96</b>	<b>96%</b>	<b>462.072.945,04</b>	<b>4%</b>

Fuente: Unidad de Presupuesto, Dirección Financiera.

Como se muestra en la información anterior este programa devengó ¢12.682,8 millones de colones obteniendo un 96% de ejecución, por su parte ¢462,0 millones (4%) corresponden al disponible presupuestario.

### III. RESUMEN DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

A continuación se presenta el detalle de la ejecución presupuestaria del IV Trimestre 2018 de forma resumida para mayor análisis:

<b>Cuadro resumen ejecución Titulo 214_2018</b>			
<b>Apropiación</b>	<b>Devengado</b>	<b>Disponible</b>	<b>% Ejecución</b>
134.302.218.983,00	123.842.516.565,67	6.519.673.159,61	92%

<b>PROG 779</b>			
<b>Apropiación</b>	<b>Devengado</b>	<b>Disponible</b>	<b>% Ejecución</b>
2.608.813.216,00	2.334.886.845,43	237.664.526,88	89%

<b>PROG 780</b>			
<b>Apropiación</b>	<b>Devengado</b>	<b>Disponible</b>	<b>% Ejecución</b>
1.034.622.551,00	937.922.572,63	89.247.287,73	91%

<b>PROG 781</b>			
<b>Apropiación</b>	<b>Devengado</b>	<b>Disponible</b>	<b>% Ejecución</b>
10.740.968.852,00	9.843.333.943,66	805.215.246,95	92%

<b>PROG 783</b>			
<b>Apropiación</b>	<b>Devengado</b>	<b>Disponible</b>	<b>% Ejecución</b>
106.772.514.109,00	98.043.556.410,99	4.925.473.153,01	92%

<b>PROG 784</b>			
<b>Apropiación</b>	<b>Devengado</b>	<b>Disponible</b>	<b>% Ejecución</b>
13.145.300.255,00	12.682.816.792,96	462.072.945,04	96%

#### IV. ARRASTRES PRESUPUESTARIOS

En esta sección se incluyen los saldos de Órdenes de Pedido y Reservas que se trasladan para el periodo 2019, lo anterior debido a que se trata de compromisos correspondientes a contratos vigentes que emigraron al periodo 2019; ya sea por la fecha en que se dio el proceso contractual, a las entregas parciales, a facturas que no fueron presentadas por los proveedores en el periodo 2018, entre otros.

A continuación se presenta los siguientes cuadros, mismos que reflejan la situación de los arrastres por programa y por partida.

**Cuadro N°18**  
**Arrastres por Programa**  
(En colones)

Programas	Compromiso de arrastre
PROG 779 Administración Central	36.261.843,69
PROG 780 Promoción de la Paz y a Convivencia Ciudadana	7.452.690,64
PROG 781 Procuraduría General de la República	92.419.661,39
PROG 783 Administración Penitenciaria	3.803.484.545,00
PROG 784 Registro Nacional	410.517,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.940.029.257,72</b>

**Cuadro N°19**  
**Arrastres por Partida**  
(En colones)

Partida	Compromiso de arrastre
0 REMUNERACIONES	0,00
1 SERVICIOS	1.869.966.369,95
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	1.203.945.855,76
5 BIENES DURADEROS	788.244.237,63
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	77.872.794,38
7 TRANSF. DE CAPITAL	0,00
9 CUENTAS ESPECIALES	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.940.029.257,72</b>