



JUDESUR
JUNTA DE DESARROLLO REGIONAL DE LA ZONA SUR



Informe De Liquidacion Presupuestaria

2017

INDICE

	Página
Introducción	3
Resultados de la liquidación presupuestaria	5
Información complementaria	34
Apartado de ingresos	35
Apartado de Egresos	39

Introducción

Los datos que se exponen en el presente informe corresponden a los resultados de la liquidación presupuestaria de la institución durante el período comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del ejercicio económico 2018.

El presente documento se elabora con el objetivo de atender los requerimientos externos establecidos en el cuerpo normativo que regula la materia presupuestaria; así como para que a nivel institucional se conozcan los resultados de la gestión institucional establecidos en el Plan Anual 2017 y el nivel de cumplimiento de los objetivos, metas y estrategias institucionales, desde la perspectiva financiero-presupuestaria.

Para efectos de presentación, el informe se divide en dos apartados:

1. Resultados de la liquidación presupuestaria
2. Información complementaria

El presupuesto inicial 2017 de JUDESUR fue improbadado por la CGR mediante el oficio 16905 del 19 de diciembre 2016; por lo tanto y de conformidad con lo establecido en el artículo 18 de la Ley N° 7428, Ley Orgánica de la Contraloría General de la República se presentó el Presupuesto Ordinario Ajustado mediante oficio DEJ O 003 2017 del 18 de enero 2017 por un monto de **¢ 9.765.577.292,17**. Es importante señalar que el mismo se formuló con un alcance de 5 meses para el gasto administrativo, con el fin de lograr el equilibrio presupuestario, esta situación se planteó de esa manera con la expectativa de aprobación de la reforma a la Ley 9356, la cual nos daría la posibilidad de reajustar la disponibilidad de ingresos para la operativa institucional; una vez aprobada la reforma se planteó el presupuesto extraordinario 1-2017 con el objetivo de dar contenido presupuestario para el resto del año; mismo que fue improbadado por el Ente Contralor. Mediante modificación presupuestaria y atendiendo las observaciones planteadas por la Contraloría se reforzó la subpartida de remuneraciones, servicios, materiales según posibilidad técnica de ajuste presupuestario interno ante la reforma de la Ley.


Se incorporaron recursos por un monto de **¢3.059.097.001,31** en presupuesto extraordinario N° 02 2017, aprobado por el Ente Contralor según oficio N° 12589 del 23 de octubre, principalmente para la atención de compromisos de proyectos.

JUDESUR está conformada por cuatro programas, a saber:

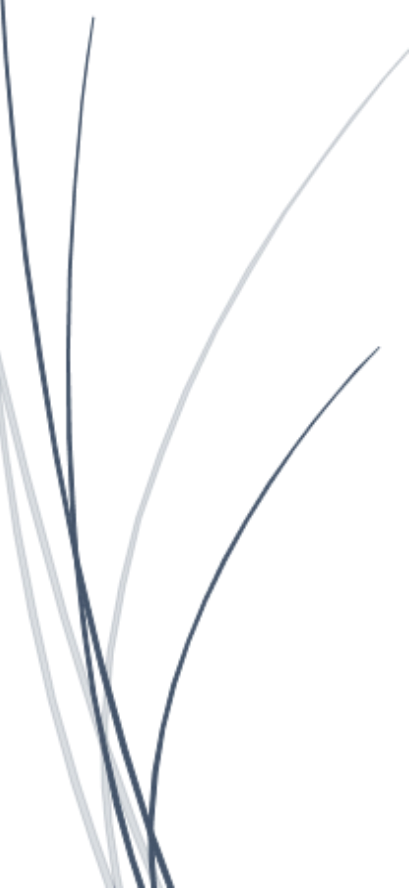

- Programa de Administración
- Programa de Deposito
- Programa de Desarrollo
- Programa de Becas.

Su asignación presupuestaria para el periodo fue la siguiente:

PROGRAMA	MONTO PRESUPUESTARIO	PARTICIPACION RELATIVA
ADMINISTRACION	1.435.120.283,85	11%
DEPOSITO	871.085.902,24	7%
DESARROLLO	9.920.887.465,00	77%
BECAS	597.580.642,39	5%
TOTAL	12.824.674.293,48	100%



Resultados de la Liquidacion Presupuestaria



**RESUMEN LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO EGRESOS
AL 31 DICIEMBRE 2017**

	PRESUPUESTO	Total	%
INGRESOS			
INGRESOS CORRIENTES	5.248.903.020,05	4.774.171.003,99	91%
INGRESOS DE CAPITAL	280.899.686,67	439.653.605,45	157%
INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	7.294.871.586,76	18.173.121.148,40	249%
INGRESOS TOTAL	12.824.674.293,48	23.386.945.757,84	182%

EGRESOS

PARTIDA	PRESUPUESTO APROBADO	GASTO REAL	%
REMUNERACIONES	932.581.484,04	856.060.632,39	92%
SERVICIOS MATERIALES Y SUMINISTROS	751.602.912,57	542.941.684,96	72%
ACTIVOS FINANCIEROS	32.965.393,01	12.588.397,75	38%
BIENES DURADEROS	557.940.651,31	67.525.639,39	12%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24.734.406,83	18.654.467,00	75%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.045.122.407,64	720.717.776,88	69%
CUENTAS ESPECIALES	7.308.446.520,30	4.652.773.400,44	64%
	2.171.280.517,79	-	0%
TOTAL DE EGRESOS	12.824.674.293,48	6.871.261.998,81	54%

SALDO TOTAL

16.515.683.759,03

SUPERAVIT GENERAL

16.515.683.759,03

DETALLE DEL SUPERAVIT

<u>Libre</u>	810.094.949,81
<u>Administracion</u>	810.094.949,81
<u>Especifico</u>	15.705.588.809,21
<u>Deposito</u>	107.090.154,08
<u>Becas</u>	1.451.717.410,48
<u>Desarrollo</u>	14.146.781.244,65
	16.515.683.759,03

Para el cálculo del superávit se establece un procedimiento para calcular y detallar el superávit específico derivado de la Ley Orgánica de JUDESUR, No. 9356 y los Reglamentos vigentes aplicables, a partir de la definición establecida en la norma 1.1. de las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, N-1-2012-DC-DFOE, emitidas mediante Resolución R-DC-24-2012 de la Contraloría General de la República (NTPP) para el periodo económico de la Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur de la Provincia de Puntarenas. No obstante el mismo es aplicado en forma parcial, debido a que la ejecución presupuestaria del periodo se llevo a cabo de acuerdo a la aprobación del presupuesto.

Según lo establece la ley organica de Judesur, los recursos para que JUDESUR cumpla con el mandato asignado se generan de los ingresos tributarios de los impuestos establecidos en el artículo 40 de la ley, el cual será recaudado por medio del Banco Central de Costa Rica o sus cajas auxiliares, al tramitarse la póliza de Desalmacenaje en la aduana en cuanto a las importaciones, y con respecto a los productos de fabricación nacional, al confeccionar el fabricante la factura. Este impuesto será girado directamente a favor de Judesur, una vez deducidas las sumas que le corresponden por comisión bancaria. El saldo de este impuesto se establece de la siguiente manera:

- Hasta un quince por ciento (15%) de dichos ingresos netos, luego de deducir las comisiones bancarias y el pago del convenio con el Ministerio de Hacienda, se destinarán a gastos de administración, operación, funcionamiento, construcción y mantenimiento de la Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur (Judesur).
- Hasta un diez por ciento (10%) para la publicidad y el mercadeo, el equipamiento y el financiamiento de nuevos proyectos de infraestructura en las instalaciones del Depósito Libre Comercial de Golfito.
- Un diez por ciento (10%) para el establecimiento de un programa de becas para educación secundaria, técnica, superior u otras autorizadas por ley, a favor de estudiantes de escasos recursos. Judesur velará por que la

asignación de becas se distribuya entre los cantones de Golfito, Osa, Corredores, Coto Brus y Buenos Aires, en un porcentaje igual al veinte por ciento (20%) para cada uno de ellos.

El saldo resultante, después de las rebajas practicadas conforme a los incisos anteriores, la Junta Directiva de Judesur lo deberá invertir directamente para financiar proyectos productivos o de interés social, comunal, deportivo, ambiental o de salud, distribuyéndose entre los cantones de Golfito, Osa, Corredores, Coto Brus y Buenos Aires en un porcentaje igual al veinte por ciento (20%) para cada uno ellos

El cuarenta por ciento (40%) será reembolsable y se destinará para el crédito de proyectos productivos de bienes y servicios que generen empleo y desarrollo en cada uno de los cantones.

El sesenta por ciento (60%) será de carácter no reembolsable y se destinará para el financiamiento de obras de infraestructura, o de proyectos de interés social o comunal, ya sea a nivel local o regional, de acuerdo con los fines y los objetivos de Judesur.

Los recursos del fondo no reembolsable se utilizarán para el financiamiento de proyectos de infraestructura y de desarrollo local y regional establecidos por las municipalidades, de acuerdo con lo dispuesto en esta ley. Estos recursos no podrán ser utilizados en ningún caso para gastos administrativos.

Un setenta por ciento (70%) de la totalidad de estos fondos se destinará a infraestructura y un treinta por ciento (30%) a las diferentes organizaciones sociales o comunales para el financiamiento de sus proyectos

En aplicación de lo indicado en la norma, se determina el siguiente superávit específico para el actual periodo:

SUPERAVIT LIBRE

Administración

De la aplicación de los recursos asignados para la operación de la institución y su respectiva ejecución de acuerdo al ingreso real del periodo se determinan un superavit libre por un monto de ¢ 810.094.949,81.

ADMINISTRACION

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	985.243.866,60	702.843.831,24
Alquiler de edificios e instalaciones	1.141.688.200,79	1.122.149.128,22
Venta de otros servicios	23.853.750,00	34.990.467,50
Intereses sobre prestamos	20.517.330,45	26.376.255,86
Otros ingresos	891.999,15	1.216.715,18
Recuperaciones	21.067.476,55	34.379.594,74
Transferencia corriente	14.365.653,41	
Superavit periodo anterior incorporado	35.000.000,00	35.000.000,00
TOTAL DE INGRESOS	2.242.628.276,95	1.956.955.992,74
Menos		
<u>GASTOS</u>		
Remuneraciones	932.581.484,03	856.060.632,39
Servicios	605.436.903,25	419.813.003,83
Materiales y suministros	30.965.393,01	12.588.397,75
Bienes duraderos	24.734.406,83	18.654.467,00
Transferencias corrientes	627.842.613,30	415.687.189,51
Cuentas Especiales	21.067.476,55	
TOTAL DE GASTOS	2.242.628.276,97	1.722.803.690,48
SUBTOTAL		234.152.302,25
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	85.332.673,51	
Intereses cuentas corrientes	7.045.220,33	
Multas y sanciones	3.213.000,00	
Reintegros en efectivo	48.991.510,46	
Total otros ingresos		144.582.404,30
SUPERAVIT DEL PERIODO		378.734.706,55
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit libre 2016		431.360.243,26
SUPERAVIT LIBRE		810.094.949,81

SUPERAVIT ESPECIFICO

Programa de becas

De la aplicación de los recursos asignados en cada canton y su respectiva ejecución de acuerdo al ingreso real del periodo se determinan un superavit especifico por un monto de ¢ 1.451.717.410,48, desglosado por canton,

Canton de Golfito

CANTON DE GOLFITO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	18.091.990,50	9.023.040,03
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	4.468.447,95	2.251.576,55
Venta de otros servicios (Ley 9356)	205.500,00	59.610,90
Intereses sobre prestamos	820.693,22	6.845.125,70
Otros ingresos	35.679,97	693.508,13
REcuperaciones	6.216.906,11	8.190.197,19
TOTAL DE INGRESOS	29.839.217,75	27.063.058,49
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS	24.465.010,70	12.392.631,00
CUENTAS ESPECIALES	5.374.207,05	-
TOTAL DE GASTOS	29.839.217,75	12.392.631,00
SUBTOTAL		14.670.427,49
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	494.060,35	
Intereses cuentas corrientes	671.317,46	
Intereses moratorios	4.159.086,33	
Reintegros en efectivo	4.362.582,09	
Total otros ingresos		9.687.046,23
SUPERAVIT DEL PERIODO		24.357.473,72
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	42.138.443,21	
Superavit especifico Becas Ley 9356	41.500.135,71	
Total superávit periodo 2016		83.638.578,91
SUPERAVIT CANTON BECAS GOLFITO REEMBOLSABLE 2017		107.996.052,63

CANTON DE GOLFITO NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
--	-------------	------

INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	42.214.644,51	21.053.760,08
Alquiler de edificios e instalaciones	10.426.378,53	5.253.678,62
Venta de otros servicios	479.500,00	139.092,10
Intereses sobre prestamos	1.914.950,84	15.971.959,94
Otros ingresos	83.253,25	1.618.185,61
REcuperaciones	14.506.114,27	19.110.460,09
TOTAL DE INGRESOS	69.624.841,40	63.147.136,43
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	69.624.841,40	50.290.000,00
CUENTAS ESPECIALES	-	-
TOTAL DE GASTOS	69.624.841,40	50.290.000,00
SUBTOTAL		12.857.136,43
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	1.152.807,49	
Intereses cuentas corrientes	1.566.407,40	
Total otros ingresos		2.719.214,89
SUPERAVIT DEL PERIODO		15.576.351,32
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	98.323.034,15	
Superavit especifico Becas Ley 9356	96.833.649,98	
Total superávit periodo 2016		195.156.684,13
SUPERAVIT CANTON BECAS GOLFITO NO REEMBOLSABLE 2017		210.733.035,45

PROGRAMA BECAS CANTON GOLFITO		
	REEMBOLSABLE	NO REEMBOLSABLE
SUPERAVIT PERIODO	24.357.473,72	15.576.351,32
+ SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Desarrollo Canton Golfito Ley 7730	42.138.443,21	98.323.034,15
Superavit especifico Desarrollo Canton Golfito Ley 9356	41.500.135,71	96.833.649,98
	107.996.052,63	210.733.035,45
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON GOLFITO 2017		318.729.088,08

Canton de Corredores

CANTON DE CORREDORES REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL

INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	18.091.990,50	9.023.040,03
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	4.468.447,95	2.251.576,55
Venta de otros servicios (Ley 9356)	205.500,00	59.610,90
Intereses sobre prestamos	820.693,22	6.845.125,70
Otros ingresos	35.679,97	693.508,13
REcuperaciones	6.216.906,11	8.190.197,19
TOTAL DE INGRESOS	29.839.217,75	27.063.058,49
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS	24.465.010,70	12.784.503,00
CUENTAS ESPECIALES	5.374.207,05	
TOTAL DE GASTOS	29.839.217,75	12.784.503,00
SUBTOTAL		14.278.555,49
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	1.189.988,43	
Intereses cuentas corrientes	563.736,50	
Intereses moratorios	5.959.980,16	
Reintegros en efectivo	3.794.826,09	
Total otros ingresos		11.508.531,17
SUPERAVIT DEL PERIODO		25.787.086,67
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	50.890.943,21	
Superavit especifico Becas Ley 9356	22.908.725,52	
Total superávit periodo 2016		73.799.668,73
SUPERAVIT CANTON BECAS CORREDORES REEMBOLSABLE 2017		99.586.755,39

CANTON DE CORREDORES NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		

Tributarios	42.214.644,51	21.053.760,08
Alquiler de edificios e instalaciones	10.426.378,53	5.253.678,62
Venta de otros servicios	479.500,00	139.092,10
Intereses sobre prestamos	1.914.950,84	15.971.959,94
Otros ingresos	83.253,25	1.618.185,61
REcuperaciones	14.506.114,27	19.110.460,09
TOTAL DE INGRESOS	69.624.841,40	63.147.136,43
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	69.624.841,40	40.750.000,00
CUENTAS ESPECIALES	-	-
TOTAL DE GASTOS	69.624.841,40	40.750.000,00
SUBTOTAL		22.397.136,43
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	2.776.639,66	
Intereses cuentas corrientes	1.315.385,16	
Intereses moratorios	-	
Reintegros en efectivo	0,00	
Total otros ingresos		4.092.024,82
SUPERAVIT DEL PERIODO		26.489.161,26
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	118.745.534,15	
Superavit especifico Becas Ley 9356	53.453.692,88	
Total superávit periodo 2016		172.199.227,03
SUPERAVIT CANTON BECAS CORREDORES NO REEMBOLSABLE 2017		198.688.388,29

CANTON CORREDORES		
	REEMBOLSABLE	NO REEMBOLSABLE
SUPERAVIT PERIODO	25.787.086,67	26.489.161,26
<u>SUPERAVIT PERIODO 2016</u>		
Superavit especifico Becas Canton Corredores Ley 7730	50.890.943,21	118.745.534,15
Superavit especifico Becas Canton Corredores Ley 9356	22.908.725,52	53.453.692,88
	99.586.755,39	198.688.388,29
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON CORREDORES 2017		298.275.143,68

Canton de Osa

CANTON DE OSA REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	18.091.990,50	9.023.040,03
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	4.468.447,95	2.251.576,55
Venta de otros servicios (Ley 9356)	205.500,00	59.610,90
Intereses sobre prestamos	820.693,22	6.845.125,70
Otros ingresos	35.679,97	693.508,14
REcuperaciones	6.216.906,11	8.190.197,19
TOTAL DE INGRESOS	29.839.217,75	27.063.058,50
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS	24.465.010,70	14.054.074,00
CUENTAS ESPECIALES	5.374.207,05	
TOTAL DE GASTOS	29.839.217,75	14.054.074,00
SUBTOTAL		13.008.984,50
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	1.234.257,36	
Intereses cuentas corrientes	793.174,84	
Intereses moratorios	442.538,00	
Reintegros en efectivo	3.574.668,09	
Total otros ingresos		6.044.638,29
SUPERAVIT DEL PERIODO		19.053.622,79
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	41.391.443,21	
Superavit especifico Becas Ley 9356	25.296.997,78	
Total superávit periodo 2016		66.688.440,98
SUPERAVIT CANTON BECAS OSA REEMBOLSABLE 2017		85.742.063,78

CANTON DE OSA NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		

Tributarios	42.214.644,51	21.053.760,08
Alquiler de edificios e instalaciones	10.426.378,53	5.253.678,62
Venta de otros servicios	479.500,00	139.092,10
Intereses sobre prestamos	1.914.950,84	15.971.959,94
Otros ingresos	83.253,25	1.618.185,61
REcuperaciones	14.506.114,27	19.110.460,09
TOTAL DE INGRESOS	69.624.841,40	63.147.136,43
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	69.624.841,40	55.375.000,00
CUENTAS ESPECIALES	-	-
TOTAL DE GASTOS	69.624.841,40	55.375.000,00
SUBTOTAL		7.772.136,43
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	2.879.933,85	
Intereses cuentas corrientes	1.850.741,30	
Total otros ingresos		4.730.675,14
SUPERAVIT DEL PERIODO		12.502.811,57
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	96.580.034,15	
Superavit especifico Becas Ley 9356	59.026.328,15	
Total superavit periodo 2016		155.606.362,30
SUPERAVIT CANTON BECAS OSA NO REEMBOLSABLE 2017		168.109.173,87

CANTON OSA		
	REEMBOLSABLE	NO REEMBOLSABLE
SUPERAVIT REEMBOLSABLE 2017	19.053.622,79	12.502.811,57
<u>SUPERAVIT PERIODO 2016</u>		
Superavit especifico Becas Canton Osa Ley 7730	41.391.443,21	96.580.034,15
Superavit especifico Becas Canton Osa Ley 9356	25.296.997,78	59.026.328,15
	85.742.063,78	168.109.173,87
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON OSA		253.851.237,65

Canton de Coto Brus

CANTON DE COTO BRUS REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	18.091.990,50	9.023.040,04
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	4.468.447,95	2.251.576,55
Venta de otros servicios (Ley 9356)	205.500,00	59.610,90
Intereses sobre prestamos	820.693,22	6.845.125,69
Otros ingresos	35.679,97	693.508,13
REcuperaciones	6.216.906,11	8.190.197,21
TOTAL DE INGRESOS	29.839.217,75	27.063.058,51
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS	24.465.010,70	20.930.317,00
CUENTAS ESPECIALES	5.374.207,05	
TOTAL DE GASTOS	29.839.217,75	20.930.317,00
SUBTOTAL		6.132.741,51
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	1.994.824,56	
Intereses cuentas corrientes	563.167,25	
Intereses moratorios	2.088.250,57	
Reintegros en efectivo	4.221.263,09	
Total otros ingresos		8.867.505,47
SUPERAVIT DEL PERIODO		15.000.246,98
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	44.001.443,21	
Superavit especifico Becas Ley 9356	22.531.282,19	
Total superávit periodo 2016		66.532.725,39
SUPERAVIT CANTON BECAS COTO BRUS REEMBOLSABLE 2017		81.532.972,38

CANTON DE COTO BRUS NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	42.214.644,51	21.053.760,08
Alquiler de edificios e instalaciones	10.426.378,53	5.253.678,62
Venta de otros servicios	479.500,00	139.092,10
Intereses sobre prestamos	1.914.950,84	15.971.959,94
Otros ingresos	83.253,25	1.618.185,61
REcuperaciones	14.506.114,27	19.110.460,09
TOTAL DE INGRESOS	69.624.841,40	63.147.136,43
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	69.624.841,40	50.746.540,39
CUENTAS ESPECIALES	-	-
TOTAL DE GASTOS	69.624.841,40	50.746.540,39
SUBTOTAL		12.400.596,04
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	4.654.590,64	
Intereses cuentas corrientes	1.314.056,92	
Total otros ingresos		5.968.647,56
SUPERAVIT DEL PERIODO		18.369.243,59
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	102.670.034,15	
Superavit especifico Becas Ley 9356	52.572.991,78	
Total superávit periodo 2016		155.243.025,92
SUPERAVIT CANTON BECAS COTO BRUS NO REEMBOLSABLE 2017		173.612.269,51

CANTON COTO BRUS		
	REEMBOLSABLE	NO REEMBOLSABLE
SUPERAVIT REEMBOLSABLE 2017	15.000.246,98	18.369.243,59
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Canton Coto Brus Ley 7730	44.001.443,21	102.670.034,15
Superavit especifico Becas Canton Coto Brus Ley 9356	22.531.282,19	52.572.991,78
	81.532.972,38	173.612.269,51
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON COTO BRUS 2017		255.145.241,89

Canton de Buenos Aires

CANTON DE BUENOS AIRES REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	18.091.990,50	9.023.040,04
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	4.468.447,95	2.251.576,55
Venta de otros servicios (Ley 9356)	205.500,00	59.610,90
Intereses sobre prestamos	820.693,22	6.845.125,70
Otros ingresos	35.679,97	693.508,12
REcuperaciones	6.216.906,11	8.190.197,21
TOTAL DE INGRESOS	29.839.217,75	27.063.058,51
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS	24.465.010,70	7.364.114,39
CUENTAS ESPECIALES	5.374.207,05	
TOTAL DE GASTOS	29.839.217,75	7.364.114,39
SUBTOTAL		19.698.944,12
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	1.194.246,57	
Intereses cuentas corrientes	731.752,20	
Intereses moratorios	1.183.730,70	
Reintegros en efectivo	3.741.034,70	
Total otros ingresos		6.850.764,17
SUPERAVIT DEL PERIODO		26.549.708,28
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	47.530.943,21	
Superavit especifico Becas Ley 9356	19.648.037,33	
Total superávit periodo 2016		67.178.980,54
SUPERAVIT CANTON BECAS BUENOS AIRES REEMBOLSABLE 2017		93.728.688,82

CANTON DE BUENOS AIRES NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	42.214.644,51	21.053.760,09
Alquiler de edificios e instalaciones	10.426.378,53	5.253.678,62
Venta de otros servicios	479.500,00	139.092,10
Intereses sobre prestamos	1.914.950,84	15.971.959,93
Otros ingresos	83.253,25	1.618.185,61
REcuperaciones	14.506.114,27	19.110.460,09
TOTAL DE INGRESOS	69.624.841,40	63.147.136,43
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	69.624.841,40	38.713.459,61
CUENTAS ESPECIALES	-	-
TOTAL DE GASTOS	69.624.841,40	38.713.459,61
SUBTOTAL		24.433.676,82
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	2.786.575,32	
Intereses cuentas corrientes	1.707.421,80	
Total otros ingresos		4.493.997,12
SUPERAVIT DEL PERIODO		28.927.673,94
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Ley 7730	110.905.534,15	
Superavit especifico Becas Ley 9356	45.845.420,44	
Total superávit periodo 2016		156.750.954,59
SUPERAVIT CANTON BECAS BUENOS AIRES NO REEMBOLSABLE 2017		185.678.628,53

CANTON BUENOS AIRES		
	REEMBOLSABLE	NO REEMBOLSABLE
SUPERAVIT REEMBOLSABLE 2017	26.549.708,28	28.927.673,94
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Becas Canton Buenos Aires Ley 7730	47.530.943,21	110.905.534,15
Superavit especifico Becas Canton Buenos Aires Ley 9356	19.648.037,33	45.845.420,44
	93.728.688,82	185.678.628,53
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON BUENOS AIRES 2017		279.407.317,36

Superavit especifico sujeto identificacion

BECAS SUJETO IDENTIFICAR

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
<i>OTROS INGRESOS:</i>		-
Ingresos varios no especificados fondos no distribuidos sujetos a depuracion	46.309.381,83	
Total otros ingresos		46.309.381,83
<i>SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS SUJETO IDENTIFICACION</i>		46.309.381,83

El superávit determinado como sujeto identificación, son recursos provenientes de la gestión de cobros y al final del periodo quedaron sin identificar el número de operación al que correspondían, por lo tanto no se aplicaron al tipo de ingreso correspondiente (intereses, amortizaciones, etc). Como parte del proceso de gestión del departamento de cobro en el siguiente periodo se realizan las averiguaciones y se aplican a las operaciones correspondientes. Razon por la cual se define como específicos.

SUPERAVIT ESPECIFICO PROGRAMA BECAS 2017

A continuación se presenta el cuadro resumen del total del superávit específico periodo 2017 del Programa de Becas

<i>SUPERAVIT ESPECIFICO PROGRAMA DE BECAS 2017</i>	
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON GOLFITO	318.729.088,08
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON CORREDORES	298.275.143,68
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON OSA	253.851.237,65
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON COTO BRUS	255.145.241,89
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS CANTON BUENOS AIRES	279.407.317,36
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS SUJETO IDENTIFICACION	46.309.381,83
SUPERAVIT ESPECIFICO BECAS 2017	1.451.717.410,48

Programa deposito

De la aplicación de los recursos asignados para infraestructura, mercadeo publicidad, etc. Y su respectiva ejecución de acuerdo al ingreso real del periodo se determinan un superavit específico por un monto de ¢ 107.090.154,08.

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	301.533.175,07	150.384.000,49
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	30.474.132,40	37.526.275,87
Venta de otros servicios (Ley 9356)	2.025.000,00	993.515,00
Intereses sobre prestamos	11.829.413,62	17.584.170,58
Otros ingresos	594.666,10	811.143,45
REcuperaciones	14.044.984,37	22.919.729,83
TOTAL DE INGRESOS	360.501.371,56	230.218.835,21
Menos		
GASTOS		
Servicios	146.166.009,33	123.128.681,13
Materiales y suministros	2.000.000,00	-
Cuentas especiales	212.335.362,23	-
TOTAL DE GASTOS	360.501.371,56	123.128.681,13
SUPERAVIT ESPECIFICO PROGRAMA DEPOSITO 2017		107.090.154,08

Programa de Desarrollo:

De la aplicación de los recursos asignados en cada canton y su respectiva ejecución de acuerdo al ingreso real del periodo se determinan un superavit especifico por un monto de ¢ 14.172.368.536,46, desglosado por canton,

CANTON DE GOLFITO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	156.797.251,03	80.781.693,62
Alquiler de edificios e instalaciones	19.687.599,13	19.513.663,45
Venta de otros servicios	1.867.700,00	516.627,80
Intereses sobre prestamos	7.112.674,56	15.114.632,87
Otros ingresos	309.226,37	421.794,60
REcuperaciones	11.373.769,91	19.668.079,56
Mas superavit incorporado en el periodo		
TOTAL DE INGRESOS	197.148.221,01	136.016.491,90
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS	-	
CUENTAS ESPECIALES	197.148.221,01	
TOTAL DE GASTOS	197.148.221,01	-
SUBTOTAL		136.016.491,90
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	57.048.412,60	
Intereses cuentas corrientes	1.442.969,79	
Intereses moratorios	721.681,35	
Reintegros en efectivo	22.865.692,55	
Comisiones	7.403.794,14	
Total otros ingresos		89.482.550,44
SUPERAVIT DEL PERIODO		225.499.042,33
SUPERAVIT CANTON DESARROLLO GOLFITO REEMBOLSABLE PERIODO		225.499.042,33

CANTON DE GOLFITO NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	235.195.876,55	114.717.507,05
Alquiler de edificios e instalaciones	29.531.398,69	29.270.495,18
Venta de otros servicios	2.801.550,00	774.941,70
Intereses sobre prestamos	10.669.011,83	22.671.949,32
Otros ingresos	463.839,56	632.691,89
REcuperaciones	17.060.654,87	29.502.119,34
Mas superavit incorporado en el periodo	2.563.273.859,60	2.563.273.859,60
TOTAL DE INGRESOS	2.858.996.191,09	2.760.843.564,09
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.572.318.942,64	2.091.324.923,25
CUENTAS ESPECIALES	286.677.248,45	
TOTAL DE GASTOS	2.858.996.191,08	2.091.324.923,25
SUBTOTAL		669.518.640,84
MAS:		
OTROS INGRESOS:		
Intereses sobre titulos valores	133.112.962,73	
Intereses cuentas corrientes	3.366.929,52	
Comisiones	11.105.691,22	
Total otros ingresos		147.585.583,47
SUPERAVIT CANTON DESARROLLO GOLFITO NO REEMBOLSABLE PERIODO		817.104.224,30

CANTON GOLFITO		
SUPERAVIT REEMBOLSABLE PERIODO	225.499.042,33	
SUPERAVIT NO REEMBOLSABLE PERIODO	817.104.224,30	
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Desarrollo Canton Golfito Ley 7730	2.905.414.425,59	
Superavit especifico Desarrollo Canton Golfito Ley 9356	564.964.653,17	
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON GOLFITO 2017		4.512.982.345,40

CANTON DE CORREDORES REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	156.797.251,03	80.781.693,62
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	19.687.599,13	19.513.663,45
Venta de otros servicios (Ley 9356)	1.867.700,00	516.627,80
Intereses sobre prestamos	7.112.674,56	15.114.632,87
Otros ingresos	309.226,37	421.794,60
Recuperaciones	11.373.769,91	19.668.079,56
Mas superavit incorporado en el periodo		
TOTAL DE INGRESOS	197.148.221,01	136.016.491,90
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS		
CUENTAS ESPECIALES	197.148.221,01	
TOTAL DE GASTOS	197.148.221,01	-
SUBTOTAL		136.016.491,90
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	12.206.496,20	
Intereses cuentas corrientes	2.362.557,26	
Intereses moratorios	199,26	
Reintegros en efectivo	22.587.237,58	
Comisiones	7.553.010,11	
Total otros ingresos		44.709.500,41
SUPERAVIT CANTON DESARROLLO CORREDORES REEMBOLSABLE DEL PERIODO		180.725.992,31

CANTON DE CORREDORES NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
--	--------------------	-------------

INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	235.195.876,55	114.717.507,05
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	29.531.398,69	29.270.495,18
Venta de otros servicios (Ley 9356)	2.801.550,00	774.941,70
Intereses sobre prestamos	10.669.011,83	22.671.949,32
Otros ingresos	463.839,56	632.691,89
REcuperaciones	17.060.654,87	29.502.119,34
Mas superavit incorporado en el periodo	1.470.714.871,30	1.470.714.871,30
TOTAL DE INGRESOS	1.766.437.202,79	1.668.284.575,79
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.476.744.926,90	1.116.536.927,13
CUENTAS ESPECIALES	289.692.275,90	
TOTAL DE GASTOS	1.766.437.202,80	1.116.536.927,13
SUBTOTAL		551.747.648,66
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	28.481.824,47	
Intereses cuentas corrientes	5.512.633,60	
Intereses moratorios		
Reintegros en efectivo		
Comisiones	11.329.515,17	
Total otros ingresos		45.323.973,24
SUPERAVIT CANTON DESARROLLO CORREDORES NO REEMBOLSABLE		597.071.621,91

CANTON CORREDORES		
SUPERAVIT REEMBOLSABLE 2017	180.725.992,31	
SUPERAVIT NO REEMBOLSABLE 2017	597.071.621,91	
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Desarrollo Canton Corredores Ley 7730	248.812.417,93	
Superavit especifico Desarrollo Canton Corredores Ley 9356	627.066.273,09	
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON CORREDORES 2017		1.653.676.305,24

CANTON DE OSA REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
--	--------------------	-------------

INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	156.797.251,03	80.781.693,62
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	19.687.599,13	19.513.663,45
Venta de otros servicios (Ley 9356)	1.867.700,00	516.627,80
Intereses sobre prestamos	7.112.674,56	15.114.632,87
Otros ingresos	309.226,37	421.794,60
REcuperaciones	11.373.769,91	19.668.079,56
Mas superavit incorporado en el periodo	47.060.856,12	47.060.856,12
TOTAL DE INGRESOS	244.209.077,13	183.077.348,02
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS	47.060.856,12	
CUENTAS ESPECIALES	197.148.221,00	
TOTAL DE GASTOS	244.209.077,12	-
SUBTOTAL		183.077.348,02
MAS:		
<i>OTROS INGRESOS:</i>		
Intereses sobre titulos valores	30.382.061,30	
Intereses cuentas corrientes	1.927.639,62	
Intereses moratorios		
Reintegros en efectivo	22.585.016,55	
Comisiones	7.403.794,14	
Total otros ingresos		62.298.511,62
SUPERAVIT CANTON DESARROLLO OSA REEMBOLSABLE PERIODO		245.375.859,64

CANTON DE OSA NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
--	--------------------	-------------

INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	235.195.876,55	114.717.507,05
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	29.531.398,69	29.270.495,18
Venta de otros servicios (Ley 9356)	2.801.550,00	774.941,70
Intereses sobre prestamos	10.669.011,83	22.671.949,32
Otros ingresos	463.839,56	632.691,89
REcuperaciones	17.060.654,87	29.502.119,34
Mas superavit incorporado en el periodo	1.335.147.420,54	1.335.147.420,54
TOTAL DE INGRESOS	1.630.869.752,03	1.532.717.125,03
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.499.422.294,40	273.837.179,82
CUENTAS ESPECIALES	131.447.457,64	
TOTAL DE GASTOS	1.630.869.752,04	273.837.179,82
SUBTOTAL		1.258.879.945,21
MAS:		
OTROS INGRESOS:		
Intereses sobre titulos valores	70.891.476,37	
Intereses cuentas corrientes	4.497.825,78	
Comisiones	11.105.691,22	
Total otros ingresos		86.494.993,38
SUPERAVIT CANTON DESARROLLO OSA NO REEMBOLSABLE PERIODO		1.345.374.938,59

CANTON OSA		
SUPERAVIT REEMBOLSABLE 2017	245.375.859,64	
SUPERAVIT NO REEMBOLSABLE 2017	1.345.374.938,59	
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Desarrollo Canton OSA Ley 7730	1.819.624.217,69	
Superavit especifico Desarrollo Canton OSA Ley 9356	393.119.491,67	
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON OSA 2017		3.803.494.507,59

CANTON DE COTO BRUS REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	156.797.251,03	80.781.693,62
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	19.687.599,13	19.513.663,45
Venta de otros servicios (Ley 9356)	1.867.700,00	516.627,80
Intereses sobre prestamos	7.112.674,56	15.114.632,87
Otros ingresos	309.226,37	421.794,60
REcuperaciones	11.373.769,91	19.668.079,56
Mas superavit incorporado en el periodo		
TOTAL DE INGRESOS	197.148.221,01	136.016.491,90
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS		
CUENTAS ESPECIALES	197.148.221,00	
TOTAL DE GASTOS	197.148.221,00	-
SUBTOTAL		136.016.491,90
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	7.776.863,95	
Intereses cuentas corrientes	229.991,00	
Intereses moratorios	2.827,72	
Reintegros en efectivo	22.444.678,55	
Comisiones	7.403.794,14	
Total otros ingresos		37.858.155,36
SUPERAVIT CANTON BECAS COTO BRUS REEMBOLSABLE PERIODO		173.874.647,26

CANTON DE COTO BRUS NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
--	--------------------	-------------

INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	235.195.876,55	114.717.507,05
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	29.531.398,69	29.270.495,18
Venta de otros servicios (Ley 9356)	2.801.550,00	774.941,70
Intereses sobre prestamos	10.669.011,83	22.671.949,32
Otros ingresos	463.839,56	632.691,89
REcuperaciones	17.060.654,87	29.502.119,34
Mas superavit incorporado en el periodo	555.178.328,67	529.591.036,89
TOTAL DE INGRESOS	850.900.660,16	727.160.741,38
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	769.752.319,69	474.503.281,47
CUENTAS ESPECIALES	81.148.340,46	
TOTAL DE GASTOS	850.900.660,15	474.503.281,47
SUBTOTAL		252.657.459,91
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	18.146.015,88	
Intereses cuentas corrientes	536.645,66	
Comisiones	11.105.691,22	
Total otros ingresos		29.788.352,76
SUPERAVIT CANTON BECAS COTO BRUS NO REEMBOLSABLE PERIODO		282.445.812,66

<u>CANTON COTO BRUS</u>		
SUPERAVIT REEMBOLSABLE PERIODO	173.874.647,26	
SUPERAVIT NO REEMBOLSABLE PERIODO	282.445.812,66	
<u>SUPERAVIT PERIODO 2016</u>		
Superavit especifico Desarrollo Canton COTO BRUS Ley 7730	-	
Superavit especifico Desarrollo Canton COTO BRUS Ley 9356	-	
<i>SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON COTO BRUS 2017</i>		456.320.459,92

CANTON DE BUENOS AIRES REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
--	--------------------	-------------

INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	156.797.251,03	80.781.693,62
Alquiler de edificios e instalaciones (Ley 9356)	19.687.599,13	19.513.663,45
Venta de otros servicios (Ley 9356)	1.867.700,00	516.627,80
Intereses sobre prestamos	7.112.674,56	15.114.632,87
Otros ingresos	309.226,37	421.794,60
REcuperaciones	11.373.769,91	19.668.079,56
Mas superavit incorporado en el periodo	388.554.741,69	388.554.741,69
TOTAL DE INGRESOS	585.702.962,70	524.571.233,59
Menos		
GASTOS		
ACTIVOS FINANCIEROS	388.554.741,69	
CUENTAS ESPECIALES	197.148.221,00	
TOTAL DE GASTOS	585.702.962,69	-
SUBTOTAL		524.571.233,59
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		388.554.741,69
Intereses sobre titulos valores	24.872.733,09	
Intereses cuentas corrientes	843.946,68	
Intereses moratorios		
Reintegros en efectivo	22.444.678,55	
Comisiones	7.403.794,14	
Total otros ingresos		55.565.152,47
SUPERAVIT CANTON DESARROLLO BUENOS AIRES REEMBOLSABLE PERIODO		580.136.386,06

CANTON DE BUENOS AIRES NO REEMBOLSABLE

	PRESUPUESTO	REAL
--	--------------------	-------------

INGRESO DEL PERIODO:		
Tributarios	235.195.876,55	114.717.507,05
Alquiler de edificios e instalaciones	29.531.398,69	29.270.495,18
Venta de otros servicios	2.801.550,00	774.941,70
Intereses sobre prestamos	10.669.011,83	22.671.949,32
Otros ingresos	463.839,56	632.691,89
REcuperaciones	17.060.654,87	29.502.119,34
Mas superavit incorporado en el periodo	830.785.921,47	830.785.921,47
TOTAL DE INGRESOS	1.126.508.252,96	1.028.355.625,96
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	990.208.036,66	696.571.088,77
CUENTAS ESPECIALES	136.300.216,30	
TOTAL DE GASTOS	1.126.508.252,96	696.571.088,77
SUBTOTAL		331.784.537,19
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		
Intereses sobre titulos valores	58.036.377,22	
Intereses cuentas corrientes	1.969.208,93	
Comisiones	11.105.691,22	
Total otros ingresos		71.111.277,36
SUPERAVIT CANTON DESARROLLO BUENOS AIRES NO REEMBOLSABLE PERIODO		402.895.814,55

<u>CANTON BUENOS AIRES</u>		
SUPERAVIT REEMBOLSABLE 2017	580.136.386,06	
SUPERAVIT NO REEMBOLSABLE 2017	402.895.814,55	
<u>SUPERAVIT PERIODO 2016</u>		
Superavit especifico Desarrollo Canton BUENOS AIRES Ley 7730	1.355.317.368,85	
Superavit especifico Desarrollo Canton BUENOS AIRES Ley 9356	319.674.164,48	
<i>SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON BUENOS AIRES 2017</i>		2.658.023.733,94

Superavit especifico administrativo y fiscalizacion

El superávit determinado como administrativo y fiscalización, son recursos provenientes de periodos anteriores correspondientes a el % de comisión generada por los proyectos financiados y saldos administrativo. Razon por la cual se define como específicos.

DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y FISCALIZACION

	PRESUPUESTO	REAL
INGRESO DEL PERIODO:		
Superavit incorporado en el periodo	69.155.587,37	69.155.587,37
TOTAL DE INGRESOS	69.155.587,37	69.155.587,37
Menos		
GASTOS		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	69.155.587,37	69.155.587,37
TOTAL DE GASTOS	69.155.587,37	69.155.587,37
SUBTOTAL		0,00
MAS:		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		-
Intereses sobre titulos valores	15.996.682,06	
Intereses cuentas corrientes	598.261,37	
Intereses moratorios	-	
Reintegros en efectivo	0,00	
Comisiones	0,00	
Total otros ingresos		16.594.943,43
SUPERAVIT DEL PERIODO		16.594.943,43
MAS:		
SUPERAVIT PERIODO 2016		
Superavit especifico Administracion	1.000.609.847,08	
Superavit especifico Administracion	45.079.102,10	
		1.045.688.949,17
<i>SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y FISCALIZACION 2017</i>		1.062.283.892,61

Resumen superávit Programa Desarrollo

En el siguiente cuadro se desglosa el total del recurso de superávit específico del programa, totalizando el superávit generado en el periodo y los de periodos anteriores, los cuales no están especificados en reembolsable y no reembolsable, pero que están comprometidos para honrar el compromiso con entidades que están ejecutando proyectos que iniciaron previo al cambio de la ley y el fideicomiso para .

<i>SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO</i>	MONTO
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON GOLFITO	4.512.982.345,40
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON CORREDORES 2017	1.653.676.305,24
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON OSA 2017	3.803.494.507,59
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON COTO BRUS	456.320.459,92
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO CANTON BUENOS AIRES	2.658.023.733,94
SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y FISCALIZACION	1.062.283.892,61
<i>SUPERAVIT ESPECIFICO DESARROLLO 2017</i>	14.146.781.244,65



Informacion Complementaria





Ingresos

EJECUCION INGRESOS

AL 31 DICIEMBRE 2017

	Presupuesto Definitivo	I Trimestre	%	II Trimestre	%	III Trimestre	%	IV Trimestre	%	Total ejecucion	%
INGRESOS CORRIENTES	5.248.903.020,06	1.181.417.499,21	23%	1.132.053.546,72	22%	891.908.308,28	17%	1.568.791.649,78	30%	4.775.902.217,71	91%
Ingresos tributarios diversos	3.548.275.854,64	631.031.121,76	18%	404.462.799,76	11%	417.185.482,70	12%	528.428.431,47	15%	1.981.107.835,69	56%
Venta de Servicios	1.545.381.454,69	385.197.908,72	25%	387.566.980,10	25%	344.297.787,06	22%	367.495.142,25	24%	1.484.557.818,13	96%
Renta de activos financieros	134.933.396,32	138.157.004,56	102%	149.623.940,74	111%	102.522.157,88	76%	653.649.623,05	484%	1.045.683.939,95	775%
Multas, sanciones, remates y confiscaciones	-	-	0%	-	0%	-	0%	3.213.000,00	0%	3.213.000,00	0%
Intereses moratorios	-	5.961.554,38		1.560.251,17		5.115.009,74	0%	1.921.478,80	0%	14.558.294,09	0%
Otros ingresos no tributarios	5.946.661,00	21.069.909,79	354%	188.839.574,95	3176%	22.787.870,90	383%	14.083.974,21	237%	246.781.329,85	4150%
INGRESOS DE CAPITAL	280.899.686,67	95.848.252,17	34%	133.349.046,08	47%	92.322.073,45	33%	118.134.233,75	42%	439.653.605,45	157%
FINANCIAMIENTO	7.294.871.586,76	18.161.183.286,64	249%	-	0%	-	0%	11.937.861,76	0%	18.173.121.148,40	249%
Superavit libre	35.000.000,00	454.422.381,50		-		-		11.937.861,76	34%	466.360.243,26	
Superavit especifico	7.259.871.586,76	17.706.760.905,14	244%	-	0%	-	0%			17.706.760.905,14	244%
	<u>12.824.674.293,50</u>	<u>19.438.449.038,03</u>	152%	<u>1.265.402.592,80</u>	10%	<u>984.230.381,73</u>	8%	<u>1.698.863.745,29</u>	13%	<u>23.388.676.971,56</u>	182%

Ingresos corrientes

Los ingresos corrientes muestran una ejecución para el cuarto trimestre de ¢1.568.791.649,78 para un 30% en relación con el total de ingresos proyectados, lo que equivale a un 91% acumulado.

Es importante mencionar que el efecto de la caída del ingreso tributario es producido por dos causas, la caída en el registro de visitas efectivas recibidas por el DLCCG y el cambio a la Ley 9356, la cual para este periodo genera un detrimento de los ingresos esperados por un 2% en términos porcentuales (paso del 14% a un 12% en el mes de junio).

Tal como se puede apreciar el comportamiento del ingreso tributario ha sufrido una disminución al 31 de diciembre 2017 con respecto a diciembre 2016 de un 46%, y en términos absolutos se ha recibido de menos la suma de ¢ (1.682.233.235,05); es evidente la necesidad de ejecutar las acciones tomadas en el segundo semestre 2017 con el fin de asegurar la continuidad de la institución.

Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur Comportamiento de Ingresos Tributarios 2014-2017

Mes	2014	Año 2015	Año 2016 (a)	Año 2017 (b)	Diferencia (a-b)	Var %
Enero	660.958.403,00	878.569.717,00	692.723.623,00	344.259.132,00	(348.464.491,00)	-50%
Febrero	287.280.545,00	347.218.700,00	260.340.850,00	152.327.479,00	(108.013.371,00)	-41%
Marzo	292.758.359,00	224.658.456,00	288.391.853,00	134.444.510,77	(153.947.342,23)	-53%
Abril	387.763.842,00	506.879.060,00	319.662.814,00	152.442.684,61	(167.220.129,39)	-52%
Mayo	433.970.047,00	183.835.284,00	328.366.638,00	122.186.221,00	(206.180.417,00)	-63%
Junio	235.184.140,00	520.874.585,00	389.902.434,00	129.833.894,15	(260.068.539,85)	-67%
Julio	436.419.947,00	290.983.736,00	365.405.668,00	163.704.921,65	(201.700.746,35)	-55%
Agosto	371.142.130,00	487.734.164,00	268.435.434,00	130.452.093,34	(137.983.340,66)	-51%
Septiembre	399.323.076,00	262.071.968,00	178.183.387,00	123.028.467,70	(55.154.919,30)	-31%
Octubre	269.834.805,00	455.518.982,00	133.336.902,74	141.196.195,99	7.859.293,25	6%
Noviembre	396.122.431,67	304.039.706,00	171.127.054,00	136.525.296,34	(34.601.757,66)	-20%
Diciembre	627.190.026,00	690.648.923,00	267.464.413,00	250.706.939,14	(16.757.473,86)	-6%
Totales	4.797.947.751,67	5.153.033.281,00	3.663.341.070,74	1.981.107.835,69	(1.682.233.235,05)	-46%

A continuación se especifica el detalle de ingresos por partida:

- Ingresos por venta de servicios: Ingresaron para el cuarto trimestre **¢ 367.495.142.25** para un 24%. Este ingreso es producto de los alquileres de edificios y los parqueos, en el siguiente cuadro se observa la ejecución de cada uno de estos:

Descripción	Presupuesto	Ingreso real IV Trimestre	%
Venta de Bienes y Servicios	1.545.381.454,69	367.495.142,25	24%
Alquiler de edificios e instalaciones	1.492.731.454,69	350.792.247,25	24%
Venta de otros servicios	52.650.000,00	16.702.895,00	32%

- Ingresos de la propiedad está compuesta principalmente por intereses sobre títulos valores del gobierno, intereses y otros ingresos, para el cuarto trimestre ingresaron **¢653.649.623.05** que representan un 484% del total presupuestado.

Ingresos de capital

Muestran una ejecución de **¢ 118.134.233.75**, que representa un 42% de lo presupuestado; está compuesto por las amortizaciones de los créditos otorgados en los programas sustantivos de la Institución.



Egresos



Los egresos presupuestados de la Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur de la Provincia de Puntarenas para el periodo 2017, asciende a la suma de **¢ 12.824.674.293,48**.

PARTIDA	PRESUPUESTO
REMUNERACIONES	932.581.484,04
SERVICIOS	751.602.912,57
MATERIALES Y SUMINISTROS	32.965.393,01
ACTIVOS FINANCIEROS	557.940.651,31
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.045.122.407,64
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.308.446.520,30
CUENTAS ESPECIALES	2.171.280.517,79
TOTAL DE EGRESOS	12.824.674.293,48

Tomando en consideración los resultados obtenidos durante el 2016, luego de la implementación de la Ley 9356, y ante la limitación de recurso por la caída del ingreso tributario, y debido a que esos recursos son destinados para el gasto administrativo, como resultado de la reforma de la ley 9356 realizada el pasado 7 de marzo del presente período; se presentó el primer presupuesto extraordinario el cual fue improbadado por el Ente Contralor; por lo tanto como primera medida se presentó modificación presupuestaria para reforzar la partida de remuneraciones para completar el periodo 2017, así como servicios y materiales.

En este cuarto trimestre la contraloría aprobó el segundo presupuesto extraordinario, mediante el cual se incorporaron recursos en la partida transferencias de capital, para la ejecución de proyectos de desarrollo.

En el siguiente cuadro se muestra la ejecución de los egresos, para el cuarto trimestre fue de un 30 %; alcanzándose un acumulado del **54 %** del total presupuestado para este periodo 2017.

PARTIDA	PRESUPUESTO	EJECUCION REAL I TRIMESTRE	%	EJECUCION REAL II TRIMESTRE	%	EJECUCION REAL III TRIMESTRE	%	EJECUCION REAL IV TRIMESTRE	%	EJECUCION ACUMULADA IV TRIMESTRE	%
REMUNERACIONES	932.581.484,04	179.479.415,02	19%	199.793.383,34	21%	202.237.450,25	22%	274.550.383,78	29%	856.060.632,39	92%
SERVICIOS	751.602.912,57	57.894.842,92	8%	63.595.421,50	8%	119.589.849,65	16%	301.861.570,89	40%	542.941.684,96	72%
MATERIALES Y SUMINISTROS	32.965.393,01	916.107,00	3%	2.003.199,75	6%	2.549.113,14	8%	7.119.977,86	22%	12.588.397,75	38%
ACTIVOS FINANCIEROS	557.940.651,31	17.904.414,00	3%	22.246.052,00	4%	13.290.656,00	2%	14.084.517,39	2%	67.525.639,39	12%
BIENES DURADEROS	24.734.406,83	-	0%	-	0%	-	0%	18.654.467,00	75%	18.654.467,00	75%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.045.122.407,64	69.207.982,69	7%	40.947.381,03	4%	169.317.960,84	16%	441.244.452,32	42%	720.717.776,88	69%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.308.446.520,30	25.402.062,00	0%	1.284.052.832,18	18%	482.481.912,88	7%	2.860.836.593,38	39%	4.652.773.400,44	64%
CUENTAS ESPECIALES	2.171.280.517,79	-	0%	-	0%	-	0%	0	0%	-	0%
TOTAL DE EGRESOS	12.824.674.293,48	350.804.823,63	3%	1.612.638.269,80	13%	989.466.942,76	8%	3.918.351.962,62	30%	6.871.261.998,81	54%

Remuneraciones

JUDESUR cuenta con 48 plazas definidos en la Relación de Puestos de la Institución, los cuales están aprobados por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria. Para este rubro se presupuestó para el 2017 un monto de ¢408.257.909,00; se reforzó con un monto de ¢ 524.323.575,04. El egreso ejecutado al IV Trimestre es de ¢ 274.550.383,78 que representa un 29% y un 92% acumulado.

Servicios

Para este rubro se presupuestó para el 2017 un monto de ¢453.284.971,87; mediante modificaciones se reforzó en ¢ 298.317.940,70. El egreso ejecutado durante el cuarto trimestre es de ¢ 301.861.570,89, alcanzándose un 40% de la estimación y un 72% acumulado.

Materiales y suministros.

Para este rubro se presupuestó un monto de ¢32.482.375,00, mediante modificación se reforzó en ¢ 483.018,01. El egreso real al cuarto trimestre es de ¢ 7.119.977,86, ejecutándose un 22% y un 38% acumulado.

Activos financieros

Para este rubro se determinó para el 2017 incorporar recursos por ¢299.874.897,92; compuesto por la estimación del Programa de Desarrollo por ¢ 147.060.856,12 y Programa de Becas para créditos universitarios por un monto de ¢ 152.814.041,80. Mediante modificación se disminuyó en ¢30.488.988,30, del Programa de Becas y en el Presupuesto Extraordinario N° 02 2017 se reforzó con un monto de ¢258.065.753,39 en el Programa de Desarrollo.

El egreso ejecutado al cuarto trimestre ¢ 14.084.517,39; representa un 3% y un 12% acumulado.

Programa de Desarrollo

Cantón	Numero de Expediente	Nombre del Proyecto	Ente Ejecutor	ORDINARIO 2017	
BUENOS AIRES	007-05-R	Mejoramiento de la Comercialización de Maíz y Frijol, con capital de trabajo para la compra de la Cosecha de Granos de los Productores de la Asociación de Productores de Guagaral, Buenos Aire	Asociación de Productores de Guagaral, Buenos Aires	100.000.000,00	Renuncia del ente ejecutor al proyecto
	245-05-NR	Construcción y equipamiento de planta procesadora de granos y semillas básicos	Asociación de pequeños productores de Buenos Aires	288.554.741,69	
				388.554.741,69	
OSA	005-02-R	Siembra y mantenimiento de 458 hectáreas de palma en las fincas de los asociados a la cooperativa	Cooperativa de Comercialización de los productores de palma aceitera de la Península de Osa	47.060.856,12	Pendiente cuarto desembolso (se realizó gira para el informe técnico)

Programa de Becas

CANTÓN	DETALLE	PRESUPUESTO	EJECUTADO	EJECUCION IV TRIMESTRE	JUSTIFICACIÓN
GOLFITO	Financiamientos 100% reembolsable para un Programa de Creditos Universitarios dirigido a estudiantes residentes de los cantones de Golfito, Osa, Coto Brus, Corredores y Buenos Aires.	24.465.010,70	2.056.976,00	8%	En aplicación al artículo N° 59, inciso c) Establecimiento de Un Programa de Becas reembolsables para Educación Superior, de la Ley N°9356 del 13 de Junio de 2016.
CORREDORES		24.465.010,70	685.230,00	3%	
COTO BRUS		24.465.010,70	4.982.200,00	20%	
OSA		24.465.010,70	2.838.215,00	12%	
BUENOS AIRES		24.465.010,70	1.930.195,14	8%	
		122.325.053,50	12.492.816,14	10%	

Bienes duraderos

Mediante modificación se incorporaron recursos por un monto de ¢ 24.734.406,83. El egreso real al cuarto trimestre es de ¢ 18.654.467,00, ejecutándose un **75 %** de la estimación.

Transferencias corrientes

En este rubro se estimó un monto de ¢ 789.311.758,43. Mediante modificaciones y presupuesto extraordinario N° 02 2017 se incrementó en un monto de ¢ 1.045.122.407,64.

El egreso real al cuarto trimestre es de ¢ 441.244.452,32, ejecutándose un **42 %** de la estimación y un **69%** acumulado. Corresponden a las transferencias corrientes a personas para las becas de los estudiantes de secundaria de los 5 cantones y el convenio con el Ministerio de Hacienda para el funcionamiento del puesto aduanal en el D.L.C.G.

Transferencias de capital

Por este rubro se estimó un monto de ¢ 4.103.079.382,74, Mediante modificaciones y presupuesto extraordinario N° 02 2017 se reforzó en ¢ 3.205.367.137,56.

El egreso real para el cuarto trimestre es de ¢ 2.860.836.593,38, ejecutándose un 39% de la estimación, lo que corresponde a un 64% acumulado del periodo.

