

el
Respaldo
de los *que*
sueñan

Modificación Presupuestaria

N° 04-2024



Contenido

1

**Resumen
modificación
presupuestaria**

2

**Porcentaje de la
variación al
presupuesto**

3

**Variaciones por
tipo y centro
gestor**

4

**Variación de
subpartidas por
programa**

5

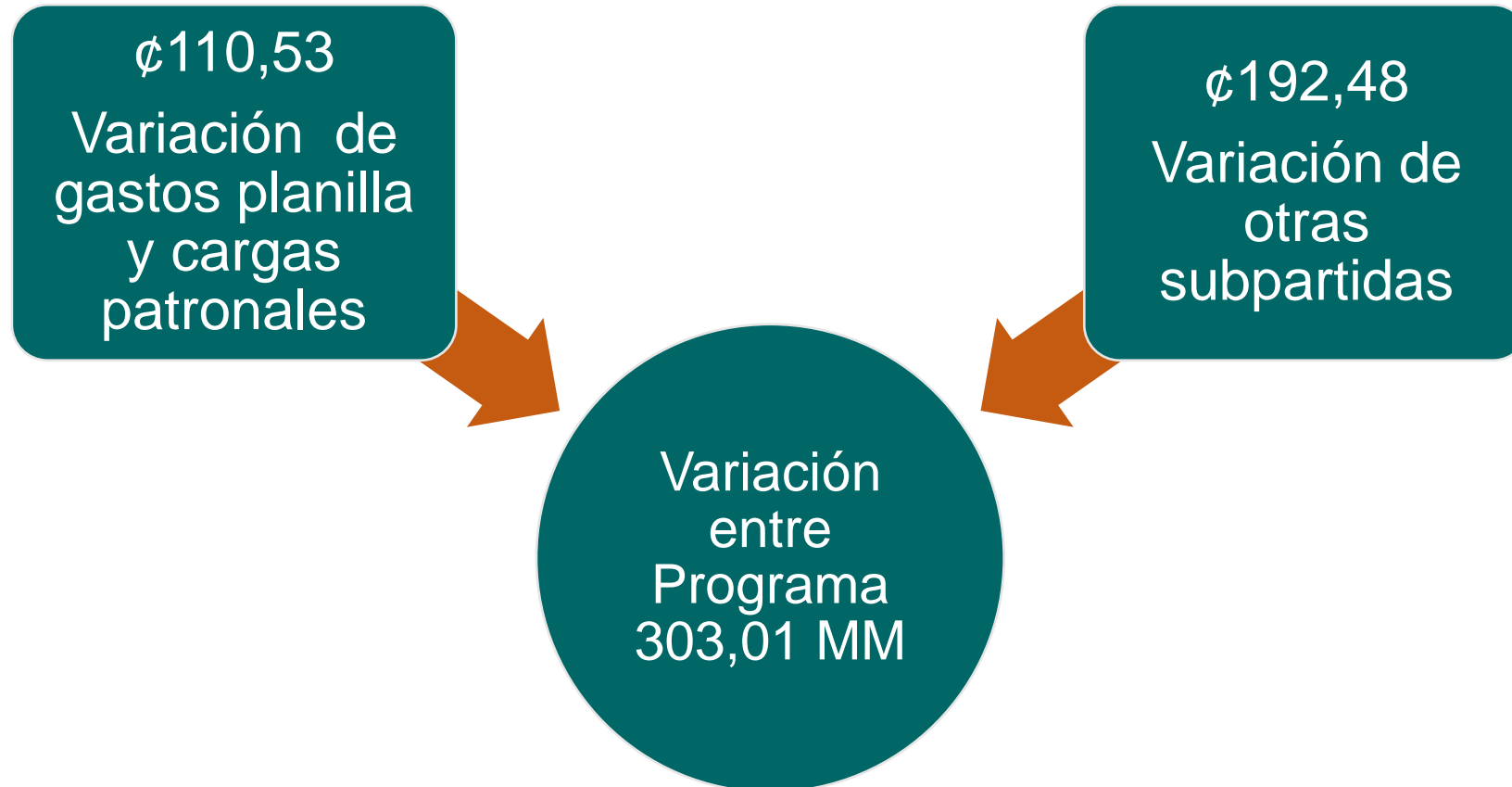
**Control límite de
modificaciones
presupuestarias**

6

**Propuesta de
acuerdos**

1. Resumen de la variación

Datos en millones de colones (MM)

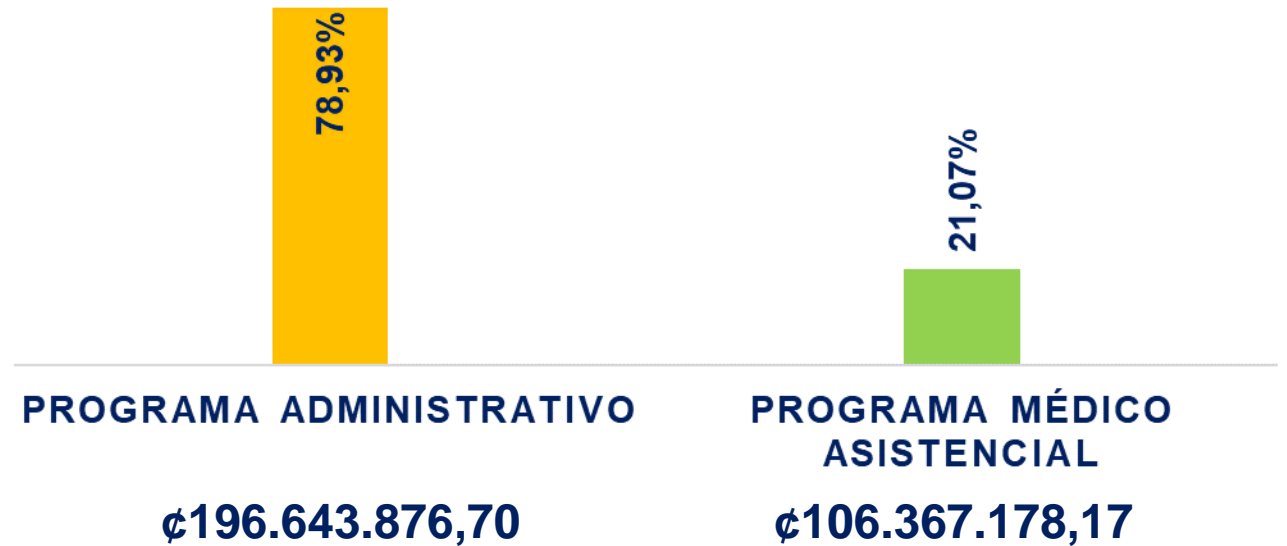


2. Porcentaje de la variación

¢303.011.054,87

Variación por 0,73% del Presupuesto aprobado.

DESGLOSE PORCENTUAL POR PROGRAMA



3. Variaciones por tipo y centro gestor

Variación por gastos de planilla y cargas patronales

Sub partida	Nombre Partida Presupuestaria	ADMINISTRATIVO		SALUD	
		Aumenta	Disminuye	Aumenta	Disminuye
0.01.01	Sueldo para cargos fijos	₴ 4 301 583,04	₴ -	₴ 59 573 583,00	₴ 53 819 097,87
0.01.03	Servicios Especiales	₴ -	₴ -	₴ 5 755 650,17	₴ -
0.03.01	Retribución por años servidos	₴ -	₴ -	₴ 2 711 102,48	₴ -
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	₴ -	₴ -	₴ -	₴ -
0.03.03	Décimo tercer mes	₴ 335 532,03	₴ -	₴ 6 380 058,74	₴ -
0.03.99	Otros incentivos salariales	₴ -	₴ -	₴ 8 530 693,70	₴ -
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro Salud CCSS	₴ 373 095,34	₴ -	₴ 7 082 158,30	₴ -
0.04.02	Contribución Patronal al IMAS	₴ 20 167,32	₴ -	₴ 382 819,37	₴ -
0.04.03	Contribución Patronal al INA	₴ 60 501,95	₴ -	₴ 1 148 458,10	₴ -
0.04.04	Contrib.Pat.Fondo Des.Social y Asign Familiares	₴ 201 673,16	₴ -	₴ 3 828 193,68	₴ -
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular	₴ 10 083,66	₴ -	₴ 191 409,68	₴ -
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	₴ 218 613,70	₴ -	₴ 4 149 761,95	₴ -
0.05.02	Aporte Pat.Regimen Oblig. Pensiones Complem.	₴ 131 087,55	₴ -	₴ 2 488 325,89	₴ -
0.05.03	Aporte Patronal Fondo capitaliz laboral	₴ 60 501,95	₴ -	₴ 1 114 183,95	₴ -
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	₴ -	₴ -	₴ 1 136 347,69	₴ -
5.99.03	Bienes intangibles	₴ -	₴ 40 706 757,00	₴ -	₴ -
6.01.06	Trasferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras	₴ -	₴ 16 000 000,00	₴ -	₴ -
6.03.01	Prestaciones legales	₴ -	₴ -	₴ 246 537,55	₴ -
6.03.99	Otras prestaciones	₴ -	₴ -	₴ 93 731,12	₴ -
TOTAL		₴ 5 712 839,7	₴ 56 706 757,0	₴ 104 813 015,4	₴ 53 819 097,9

3. Variaciones por tipo y centro gestor

Variación de otras subpartidas

Sub partida	Nombre Partida Presupuestaria	ADMINISTRATIVO		SALUD	
		Aumenta	Disminuye	Aumenta	Disminuye
1.01.99	Otros alquileres	₡ -	₡ 119 600,00	₡ -	₡ -
1.03.07	Servicio de transferencia electrónica de información	₡ 112 623,00	₡ -	₡ -	₡ -
1.04.01	Servicios de ciencias de la salud	₡ -	₡ -	₡ 355 162,80	₡ 45 000,00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	₡ -	₡ 121 000 000,00	₡ -	₡ -
1.05.01	Transporte dentro del país	₡ -	₡ 8 800,00	₡ -	₡ -
1.05.02	Viáticos dentro del país	₡ -	₡ 211 800,00	₡ -	₡ -
1.07.01	Actividades de capacitación	₡ -	₡ 2 100 000,00	₡ -	₡ -
1.09.01	Impuestos sobre ingresos y utilidades	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
1.09.99	Otros impuestos	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
1.99.01	Servicios de regulación	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
1.99.02	Intereses moratorios y multas	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
1.99.05	Deducibles	₡ 318 414,00	₡ -	₡ 500 000,00	₡ -
1.99.99	Otros servicios no especificados	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
3.04.01	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
5.99.03	Bienes intangibles	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
5.99.99	Otros bienes duraderos	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
6.01.02	Trasferencias corrientes a órganos desconcentrados	₡ 190 000 000,00	₡ -	₡ -	₡ -
6.06.01	Indemnizaciones	₡ 500 000,00	₡ -	₡ 699 000,00	₡ -
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	₡ -	₡ 69 000 000,00	₡ -	₡ -
TOTAL		190 931 037,0	192 440 200,0	1 554 162,8	45 000,0

4. Variación de subpartidas por programa (Bruto)

Sub partida	Nombre Partida Presupuestaria	Programa Administrativo		Programa Médico Asistencial (Salud)	
		Aumenta	Disminuye	Aumenta	Disminuye
0.01.01	Sueldo para cargos fijos	₴ 4 301 583,04	₴ -	₴ 59 573 583,00	₴ 53 819 097,87
0.01.03	Servicios Especiales	₴ -	₴ -	₴ 5 755 650,17	₴ -
0.03.01	Retribución por años servidos	₴ -	₴ -	₴ 2 711 102,48	₴ -
0.03.03	Décimo tercer mes	₴ 335 532,03	₴ -	₴ 6 380 058,74	₴ -
0.03.99	Otros incentivos salariales	₴ -	₴ -	₴ 8 530 693,70	₴ -
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro Salud CCSS	₴ 373 095,34	₴ -	₴ 7 082 158,30	₴ -
0.04.02	Contribución Patronal al IMAS	₴ 20 167,32	₴ -	₴ 382 819,37	₴ -
0.04.03	Contribución Patronal al INA	₴ 60 501,95	₴ -	₴ 1 148 458,10	₴ -
0.04.04	Contrib.Pat.Fondo Des.Social y Asign Familiares	₴ 201 673,16	₴ -	₴ 3 828 193,68	₴ -
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular	₴ 10 083,66	₴ -	₴ 191 409,68	₴ -
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	₴ 218 613,70	₴ -	₴ 4 149 761,95	₴ -
0.05.02	Aporte Pat.Regimen Oblig. Pensiones Complem.	₴ 131 087,55	₴ -	₴ 2 488 325,89	₴ -
0.05.03	Aporte Patronal Fondo capitaliz laboral	₴ 60 501,95	₴ -	₴ 1 114 183,95	₴ -
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	₴ -	₴ -	₴ 1 136 347,69	₴ -
1.01.99	Otros alquileres	₴ -	₴ 119 600,00	₴ -	₴ -
1.03.07	Servicio de transferencia electrónica de información	₴ 112 623,00	₴ -	₴ -	₴ -
1.04.01	Servicios de ciencias de la salud	₴ -	₴ -	₴ 355 162,80	₴ 45 000,00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	₴ -	₴ 121 000 000,00	₴ -	₴ -
1.05.01	Transporte dentro del país	₴ -	₴ 8 800,00	₴ -	₴ -
1.05.02	Viáticos dentro del país	₴ -	₴ 211 800,00	₴ -	₴ -
1.07.01	Actividades de capacitación	₴ -	₴ 2 100 000,00	₴ -	₴ -
1.99.05	Deducibles	₴ 318 414,00	₴ -	₴ 500 000,00	₴ -
5.99.03	Bienes intangibles	₴ -	₴ 40 706 757,00	₴ -	₴ -
6.01.02	Trasferencias corrientes a órganos desconcentrados	₴ 190 000 000,00	₴ -	₴ -	₴ -
6.01.06	Trasferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras	₴ -	₴ 16 000 000,00	₴ -	₴ -
6.03.01	Prestaciones legales	₴ -	₴ -	₴ 246 537,55	₴ -
6.03.99	Otras prestaciones	₴ -	₴ -	₴ 93 731,12	₴ -
6.06.01	Indemnizaciones	₴ 500 000,00	₴ -	₴ 699 000,00	₴ -
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	₴ -	₴ 69 000 000,00	₴ -	₴ -
Variaciones por Programa		₴196 643 876,70	₴249 146 957,00	₴106 367 178,17	₴53 864 097,87
Total Aumentos				₴303 011 054,87	
Total Disminuciones				₴303 011 054,87	

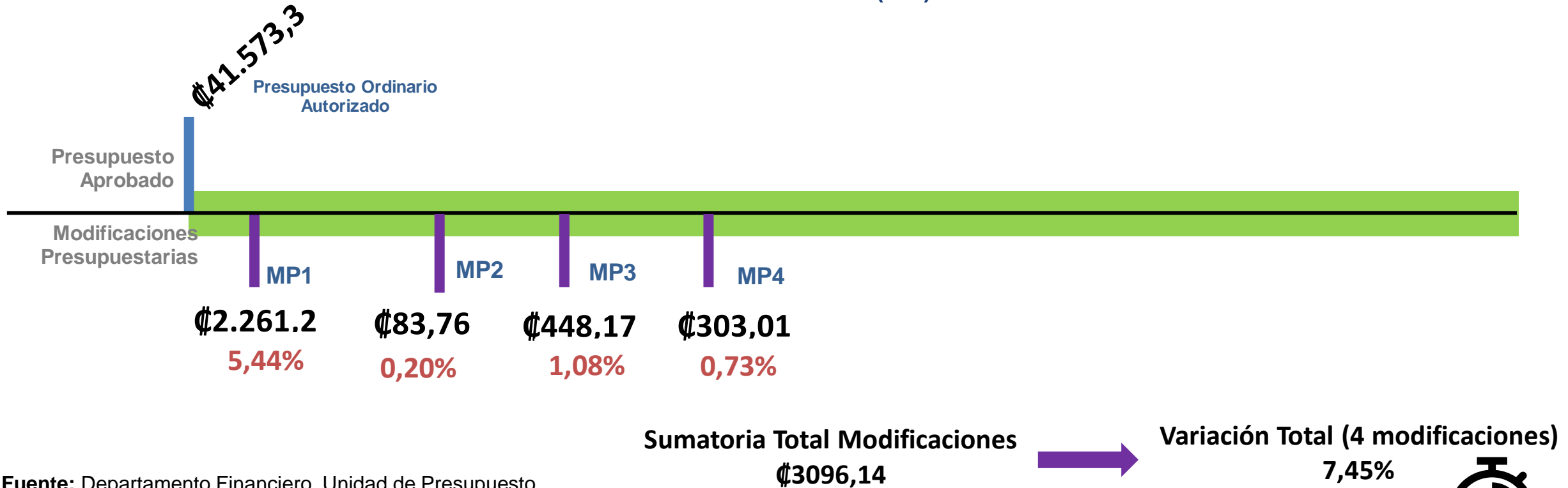
4. Variación de subpartidas por programa (Neto)

Sub partida	Nombre Partida Presupuestaria	Programa Administrativo		Programa Médico Asistencial	
		Aumenta	Disminuye	Aumenta	Disminuye
0.01.01	Sueldo para cargos fijos	₴ 4 301 583,04		₴ 5 754 485,13	
0.01.03	Servicios Especiales	₴ -		₴ 5 755 650,17	
0.03.01	Retribución por años servidos	₴ -		₴ 2 711 102,48	
0.03.03	Décimo tercer mes	₴ 335 532,03		₴ 6 380 058,74	
0.03.99	Otros incentivos salariales	₴ -		₴ 8 530 693,70	
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro Salud CCSS	₴ 373 095,34		₴ 7 082 158,30	
0.04.02	Contribución Patronal al IMAS	₴ 20 167,32		₴ 382 819,37	
0.04.03	Contribución Patronal al INA	₴ 60 501,95		₴ 1 148 458,10	
0.04.04	Contrib.Pat.Fondo Des.Social y Asign Familiares	₴ 201 673,16		₴ 3 828 193,68	
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular	₴ 10 083,66		₴ 191 409,68	
0.05.01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	₴ 218 613,70		₴ 4 149 761,95	
0.05.02	Aporte Pat.Regimen Oblig. Pensiones Complem.	₴ 131 087,55		₴ 2 488 325,89	
0.05.03	Aporte Patronal Fondo capitaliz laboral	₴ 60 501,95		₴ 1 114 183,95	
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	₴ -		₴ 1 136 347,69	
1.01.99	Otros alquileres		-₴ 119 600,00	₴ -	
1.03.07	Servicio de transferencia electrónica de información	₴ 112 623,00		₴ -	
1.04.01	Servicios de ciencias de la salud	₴ -		₴ 310 162,80	
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales		-₴ 121 000 000,00	₴ -	
1.05.01	Transporte dentro del país		-₴ 8 800,00	₴ -	
1.05.02	Viáticos dentro del país		-₴ 211 800,00	₴ -	
1.07.01	Actividades de capacitación		-₴ 2 100 000,00	₴ -	
1.99.05	Deducibles	₴ 318 414,00		₴ 500 000,00	
5.99.03	Bienes intangibles		-₴ 40 706 757,00	₴ -	
6.01.02	Trasferencias corrientes a órganos desconcentrados	₴ 190 000 000,00		₴ -	
6.01.06	Trasferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras		-₴ 16 000 000,00	₴ -	
6.03.01	Prestaciones legales			₴ 246 537,55	
6.03.99	Otras prestaciones			₴ 93 731,12	
6.06.01	Indemnizaciones	₴ 500 000,00		₴ 699 000,00	
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria		-₴ 69 000 000,00	₴ -	
Variaciones por Programa		196 643 876,70	- 249 146 957,00	52 503 080,30	-
Total Aumentos					249 146 957,00
Total Disminuciones				-	249 146 957,00

5. Control del límite de modificaciones

Norma Técnica 4.3.11

Datos en millones de colones (MM)



Fuente: Departamento Financiero, Unidad de Presupuesto.

*Los porcentajes hacen referencia al monto de las modificaciones entre el presupuesto aprobado, de modo que no supere el 25% de este.





**SOMOS LA RED DE
SERVICIOS DE SALUD**