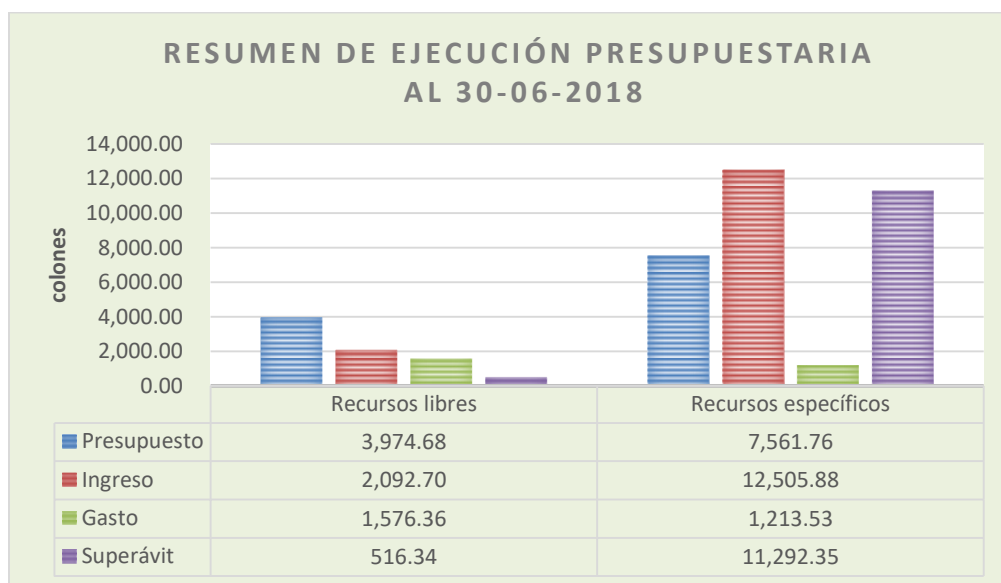


SENARA
COMENTARIOS INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE JUNIO DEL 2018

- **RESUMEN GENERAL:**

Resumen de ejecución al 30 de junio del 2018 (millones de colones)				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Recursos libres	3,974.68	2,092.70	1,576.36	516.34
Recursos específicos	7,561.76	12,505.88	1,213.53	11,292.35
TOTAL	11,536.44	14,598.58	2,789.89	11,808.69

1/ Superávit es igual a ingreso real menos gasto real.



Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado es de ₡11,536.44 millones (compuesto por ₡3,974.68 millones de recursos libres y ₡7,561.76 millones de recursos específicos).

Al finalizar el primer semestre el ingreso real es de ₡14,598.58 millones (recursos libres ₡2,092.70 y recursos específicos ₡12,505.88), se ha ejecutado ₡2,789.89 millones (₡1,576.36 recursos libres y ₡1,213.53 recursos específicos). Quedando al cierre del primer trimestre un superávit acumulado por la suma de ₡11,808.69 millones (Superávit libre ₡516.34 y Superávit específico ₡11,292.35).

La ejecución de ingresos y egresos representa a la fecha un 126.54% y un 24.18% respectivamente con respecto al monto presupuestado y un 19.11% del egreso real con respecto al ingreso real.

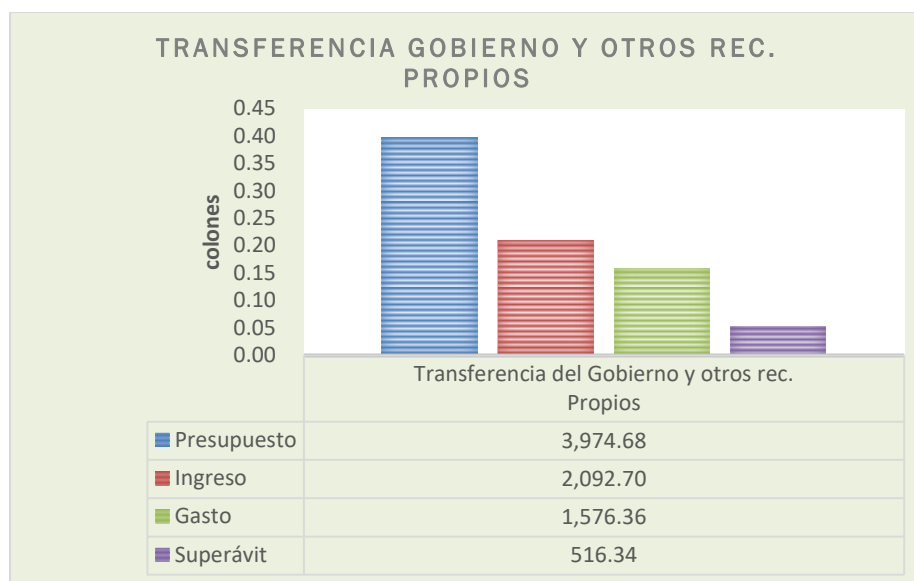
El monto total del presupuesto aprobado incluye, el presupuesto inicial por un monto de ₡11,536.44 millones, y una modificación presupuestaria.

Resumen por fuente de financiamiento:

1. Recursos Libres:

- **Transferencias del Gobierno y otros recursos propios.**

Transferencia del Gobierno y otros rec. propios (millones de colones)				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Transferencia del Gobierno y otros recursos propios	3,974.68	2,092.7	1,576.36	516.34
TOTAL	3,974.68	2,092.70	1,576.36	516.34



Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto es de ₡3,974.68 millones (₡3,913.00 millones Transferencia del Período) y (₡61.68 millones superávit del período anterior).

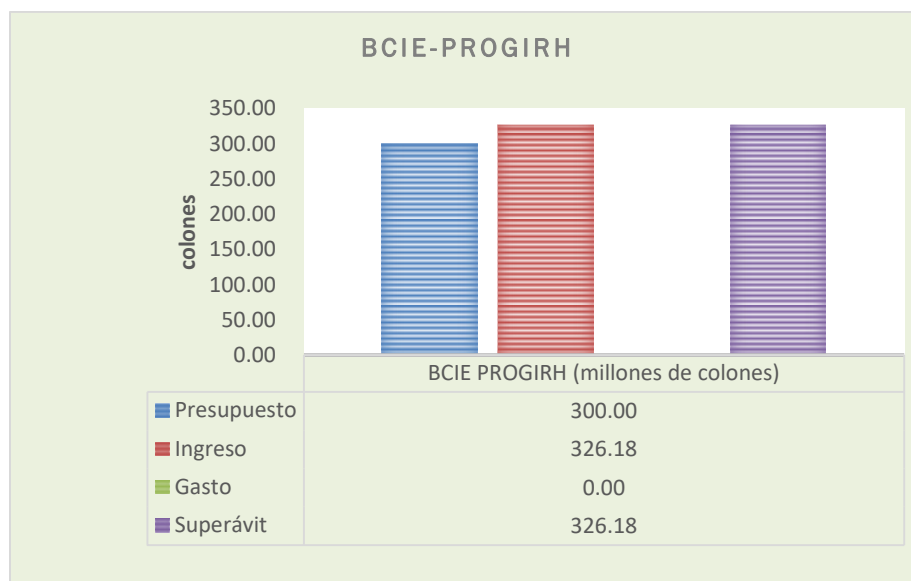
Al finalizar el primer semestre el ingreso real es de ₡2,092.70, (₡1,609.58 correspondiente a los seis doceavos de la Transferencia del Gobierno y ₡483.12 millones compuesto por (intereses en cuenta corriente, ingresos no especificados y superávit del período anterior), se ha ejecutado ₡1,576.36 millones. Quedando al cierre del primer semestre un superávit acumulado por la suma de ₡516.34 millones.

La ejecución ingresos y egresos con respecto al monto presupuestado representa un 52.65% y un 39.66% respectivamente y la ejecución de egresos con respecto al monto ingresado representa un 75.33%.

2. Recursos Específicos:

➤ Superávit BCIE PROGIRH

BCIE PROGIRH (millones de colones)				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Superávit BCIE PROGIRH	300.00	326.18	0.00	326.18
TOTAL	300.00	326.18	0.00	326.18



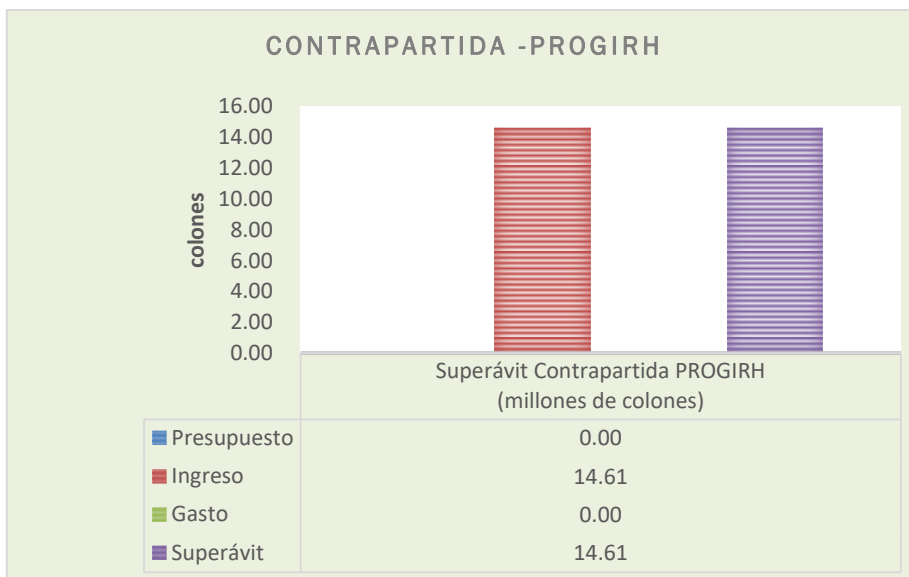
Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado fue de ₡300.00 millones.

Al finalizar el primer semestre, el monto ingresado es de ₡326.18 millones este monto corresponde al superávit del período anterior, según liquidación de presupuesto al 31 de diciembre del 2017, a la fecha no se ha ejecutado ningún monto, se espera que para el segundo semestre se ejecute la totalidad de estos recursos. Reflejándose al primer semestre un superávit acumulado por la suma de ₡326.18 millones.

La ejecución de los ingresos con respecto al monto presupuestado representa un 108.7%.

➤ Superávit Contrapartida PROGIRH

Superávit Contrapartida PROGIRH (millones de colones)				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Superávit Contrapartida PROGIRH	0.00	14.61	0.00	14.61
TOTAL	0.00	14.61	0.00	14.61

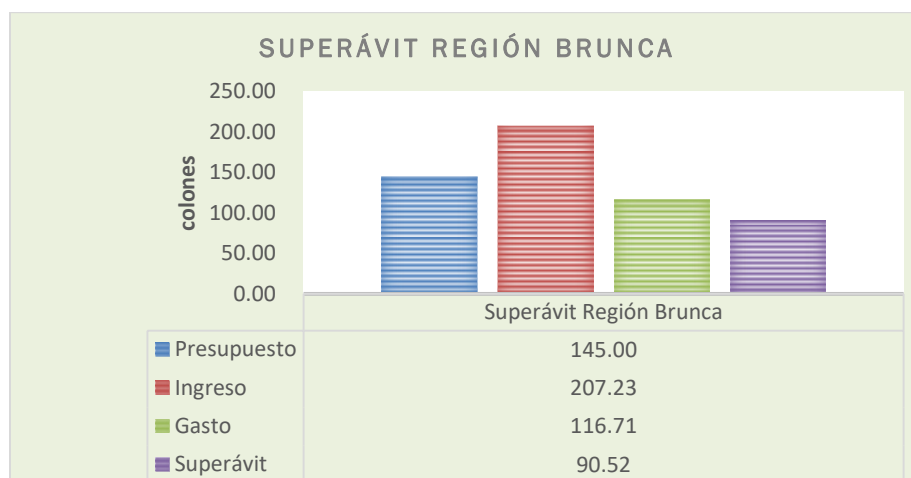


Al 30 de junio 2018 no se ha presupuestado este monto, mediante presupuesto extraordinario se estará incorporando la totalidad de estos recursos al presupuesto institucional, para cubrir el pago de expropiaciones Canal del Sur Tramo II.

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ₡14.61 millones este monto corresponde al superávit del período anterior según liquidación de presupuesto al 31 de diciembre del 2017, no se ha ejecutado ningún monto a la fecha, se espera que para el segundo semestre se ejecute la totalidad de estos recursos. Quedando al cierre del primer semestre un superávit acumulado por la suma de ₡14.61 millones.

➤ **Superávit Región Brunca**

Superávit Región Brunca				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Superávit Región Brunca	145.00	207.23	116.71	90.52
TOTAL	145.00	207.23	116.71	90.52



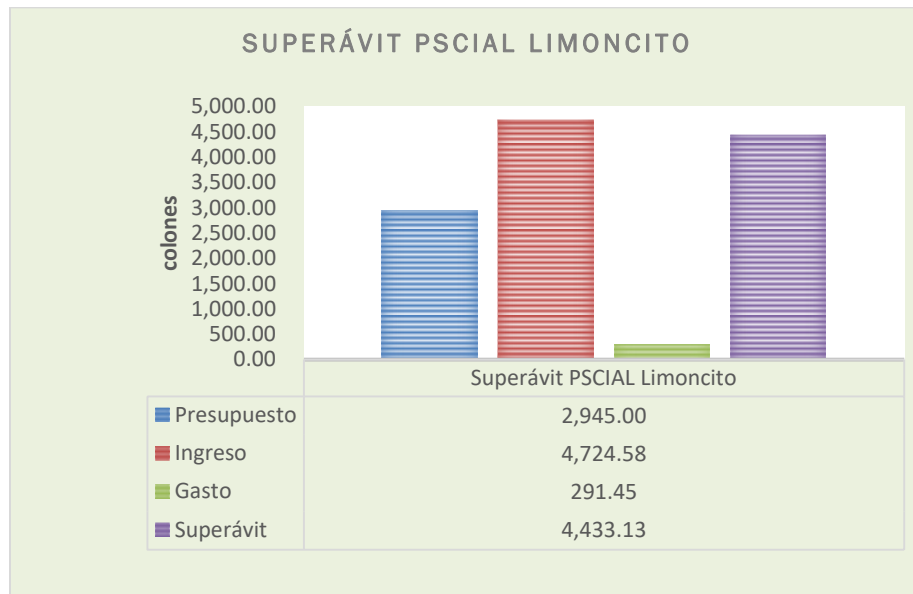
Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado es de ₡145.00 millones, correspondiente al superávit acumulado del período 2017.

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ₡207.23 millones, este monto corresponde al superávit del período anterior según liquidación de presupuesto al 31 de diciembre del 2017, se ha ejecutado ₡116.7, millones y se espera que para el segundo semestre se ejecute la totalidad de estos recursos. Quedando al cierre del primer semestre, un superávit acumulado por la suma de ₡90.52 millones.

La ejecución ingresos y egresos con respecto al monto presupuestado representa un 142.92% y un 80.49% respectivamente y la ejecución de egresos con respecto al monto ingresado un 56.32%.

➤ Superávit PSCIAL

Superávit PSCIAL Limoncito				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Superávit PSCIAL Limoncito	2,945.00	4,724.58	291.45	4,433.13
TOTAL	2,945.00	4,724.58	291.45	4,433.13



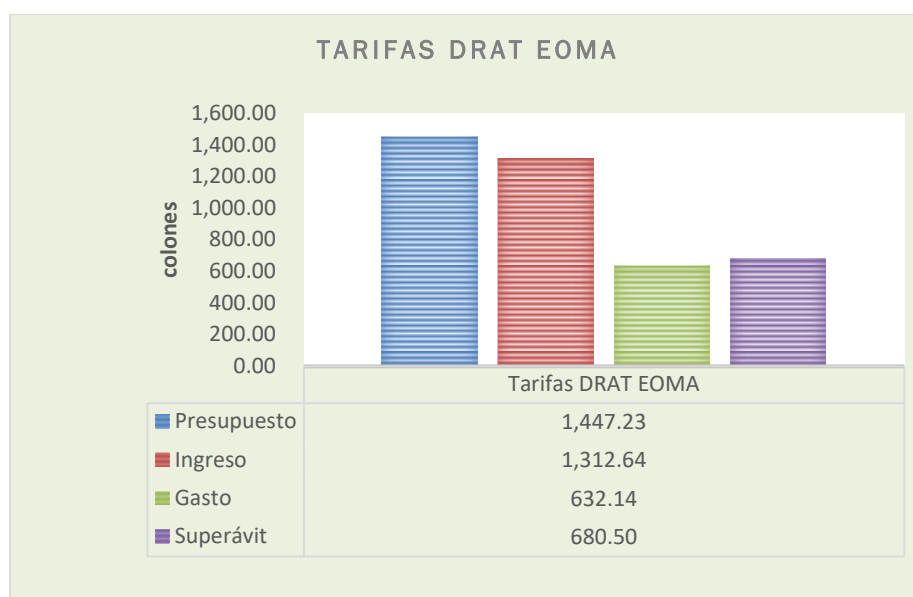
Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado es de ₡2,945.00 millones, correspondiente al superávit acumulado del período anterior.

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ₡4,724.58 millones este monto corresponde al superávit del período anterior según liquidación de presupuesto al 31 de diciembre del 2017, el monto ejecutado es ₡291.45 millones. Quedando al cierre del primer semestre del 2018, un superávit acumulado por la suma de ₡4,433.13 millones.

La ejecución ingresos con respecto al monto presupuestado representa un 160.4%, los ingresos con respecto al monto presupuestado un 9.9% y los egresos con respecto al monto ingresado un 6.17%.

➤ **Tarifas DRAT EOMA (Egresos operación mantenimiento y administración)**

Tarifas DRAT EOMA				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Tarifas DRAT EOMA	1,447.23	1,312.64	632.14	680.50
TOTAL	1,447.23	1,312.64	632.14	680.50



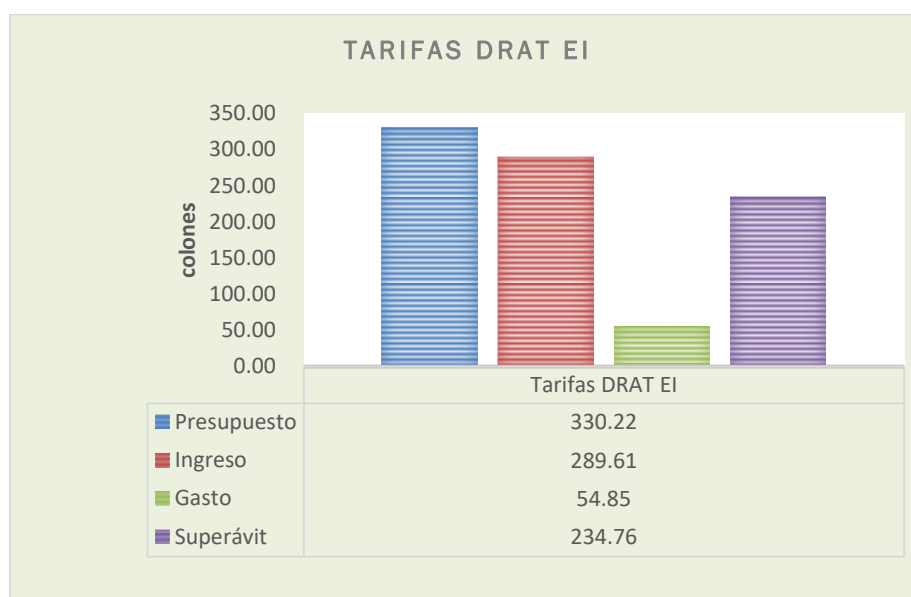
Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado es de ₡1,447.23, compuesto por ingresos del período ₡1,407.23 millones, intereses ganados ₡20.0 millones y superávit acumulado del período anterior ₡20.00 millones).

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ₡1,312.64 millones este monto corresponde a ingresos del período (₡1,189.29 millones), superávit del período anterior según liquidación de presupuesto al 31 de diciembre del 2017 e intereses ganados (₡123.35), se ha ejecutado ₡632.14 millones. Quedando al cierre del primer semestre 2018 un superávit acumulado por la suma de ₡680.50 millones.

La ejecución ingresos y egresos con respecto al monto presupuestado representa un 90.7% y un 43.68% respectivamente y la ejecución de egresos con respecto al monto ingresado representó un 48.16%.

➤ Tarifas EI (Egresos de inversión)

Tarifas DRAT EI				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Tarifas DRAT EI	330.22	289.61	54.85	234.76
TOTAL	330.22	289.61	54.85	234.76



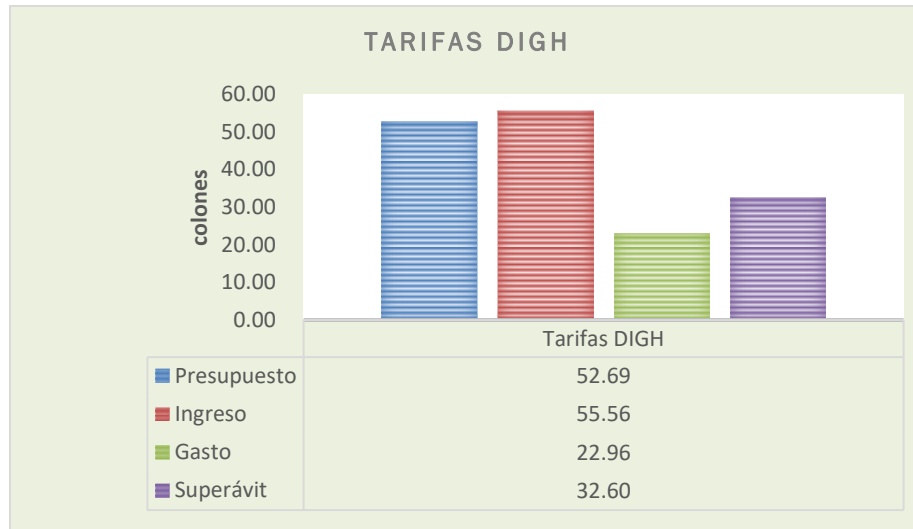
Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado es de ¢330.22 millones.

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ¢289.61 millones este monto corresponde a ingresos del período (¢267.28), superávit del período anterior según liquidación de presupuesto al 31 de diciembre del 2017 e intereses ganados (¢22.33 millones), se ha ejecutado ¢54.85 millones. Quedando al cierre del primer semestre un superávit acumulado por la suma de ¢234.76 millones.

La ejecución ingresos y egresos con respecto al monto presupuestado representa un 87.7% y un 16.61% respectivamente y la ejecución de egresos con respecto al monto ingresado representa un 18.94%.

➤ Tarifas DIGH

Tarifas DIGH				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Tarifas DIGH	52.69	55.56	22.96	32.60
TOTAL	52.69	55.56	22.96	32.60



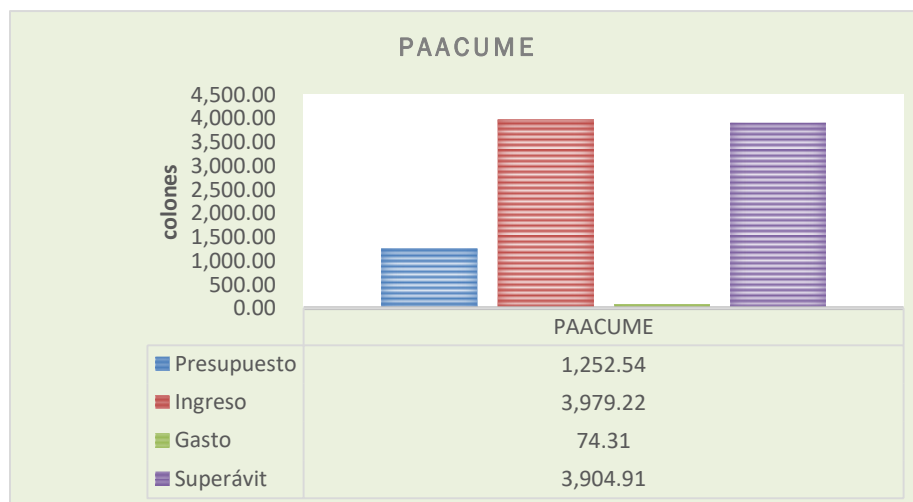
Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado es de ₡52.69 millones.

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ₡55.56 millones este monto corresponde a ingresos del período, se ha ejecutado ₡22.96 millones. Quedando al cierre del primer semestre 2018, un superávit acumulado de ₡32.6 millones.

La ejecución de ingresos y egresos con respecto al monto presupuestado representa un 105.44% y 43.56% respectivamente y la ejecución de egresos con respecto al monto ingresado representa un 41.32%.

➤ **PAACUME**

Superávit PAACUME				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Superávit PAACUME	1,252.54	3,979.22	74.31	3,904.91
TOTAL	1,252.54	3,979.22	74.31	3,904.91



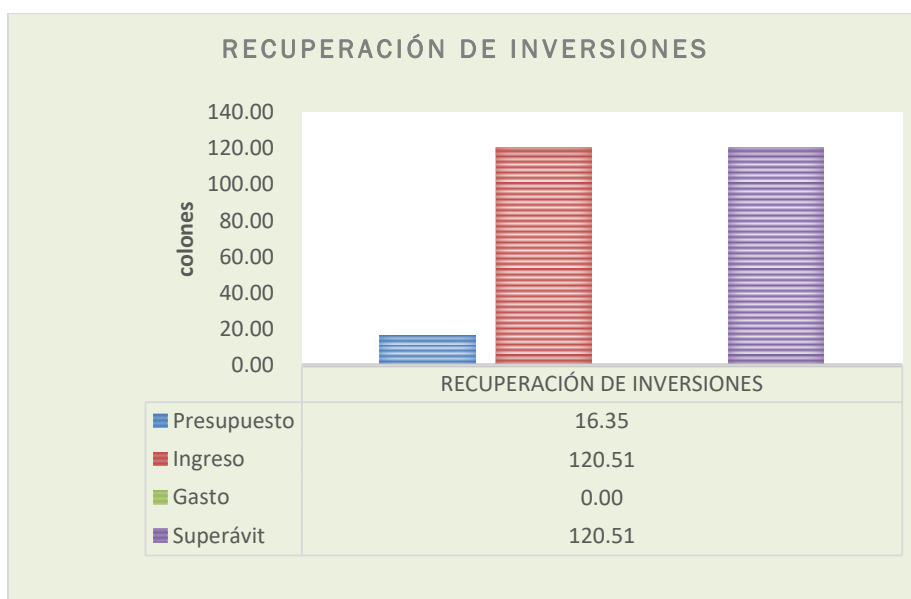
Al 30 de junio del 2018 el monto del presupuesto aprobado es de ₡1,252.54 millones, compuesto por superávit acumulado del período anterior.

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ₡3,979.22 millones, a la fecha se ha ejecutado ₡74.31 millones. Quedando al cierre del primer semestre 2018 un superávit acumulado de ₡3,904.91 millones.

La ejecución ingresos y egresos con respecto al monto presupuestado representó un 317.69% y 5.93% respectivamente, los egresos con respecto al ingreso un 1.87%.

➤ **Recuperación de Inversiones**

Recuperación de Inversiones				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Recuperación de Inversiones	16.35	120.51	0.00	120.51
TOTAL	16.35	120.51	0.00	120.51



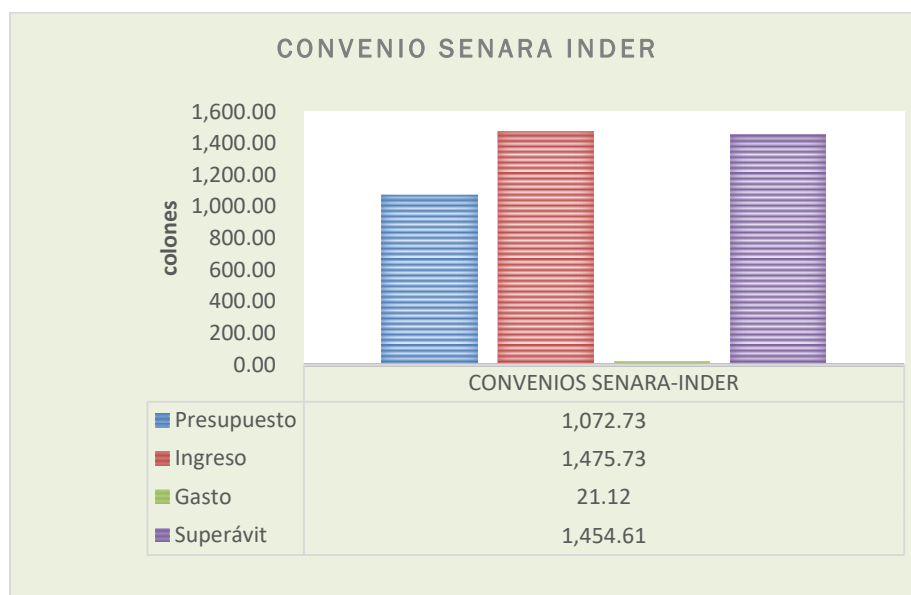
Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado es de ₡16.35 millones, compuesto por ingresos del período.

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ₡120.51 millones este monto corresponde a ingresos del período (₡50.74 millones), superávit del período anterior según liquidación de presupuesto al 31 de diciembre del 2017 e intereses ganados (₡69.76 millones), a la fecha no se ha ejecutado ningún monto. Quedando al cierre del primer semestre 2018 un superávit acumulado de ₡120.51 millones.

La ejecución ingresos con respecto al monto presupuestado representa un 480.31%.

➤ **Convenios SENARA -INDER**

Superávit Convenios SENARA-INDER				
	Presupuesto aprobado	Ingreso real	Gasto real	Superávit
Superávit Convenios SENARA-INDER	1,072.73	1,475.73	21.12	1,454.61
TOTAL	1,072.73	1,475.73	21.12	1,454.61



Al 30 de junio del 2018, el monto del presupuesto aprobado es de ₡1,072.73 millones.

Al finalizar el primer semestre el monto ingresado es de ₡1,475.73 millones este monto corresponde, superávit del período anterior según liquidación de presupuesto al 31 de diciembre del 2017 e intereses ganados, se ha ejecutado ₡21.12 millones. Quedando al cierre del primer semestre 2018 un superávit acumulado de ₡1,454.61 millones.

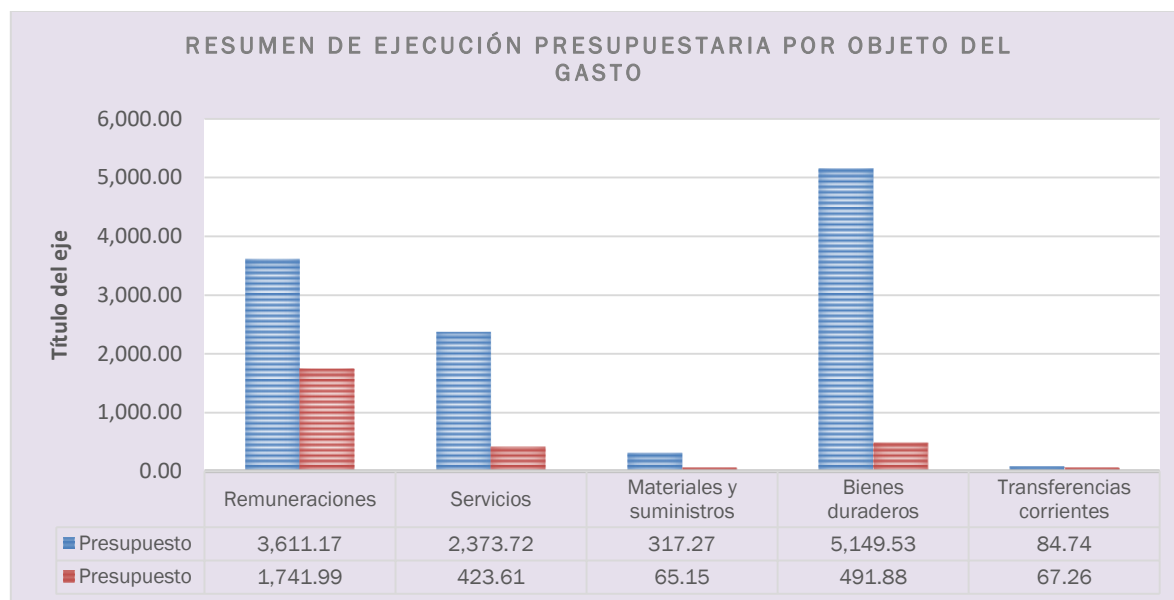
La ejecución ingresos y egresos con respecto al monto presupuestado representó un 137.57% y un 1.97% respectivamente y los egresos con respecto a los ingresos un 1.43%.

- **RESUMEN POR OBJETO DEL GASTO:**

Resumen de ejecución presupuestaria por objeto del gasto:

(Millones de colones)

Parftida	Presupuesto Aprobado	% asignado	Presupuesto Ejecutado	% ejecución
Remuneraciones	3,611.17	31%	1,741.99	48%
Servicios	2,373.72	21%	423.61	18%
Materiales y suministros	317.27	3%	65.15	21%
Bienes duraderos	5,149.53	45%	491.88	10%
Transferencias corrientes	84.74	1%	67.26	79%
TOTAL	11,536.43	100%	2,789.89	24%



Al primer semestre el monto ejecutado, lo que corresponde a un 24% con respecto al monto presupuestado.

A nivel de partidas presupuestaria las partidas remuneraciones (salarios y cargas sociales) y transferencias corrientes (Indemnizaciones y CNE), son las que reflejan el mayor porcentaje de ejecución con respecto al monto ejecutado y la partida bienes duraderos es la que muestra el menor porcentaje de ejecución, lo anterior en razón de que en estos primeros meses se inicia el trámite de las respectivas contrataciones y adjudicaciones de los proyectos, esperando que para el segundo semestre se logre una mejor ejecución.

En cuanto a la asignación presupuestaria, las partidas con el mayor monto asignado del total del presupuesto aprobado al primer semestre, son la partida bienes duraderos (inversiones) y remuneraciones y servicios con un 45%, 31% y 21% respectivamente.

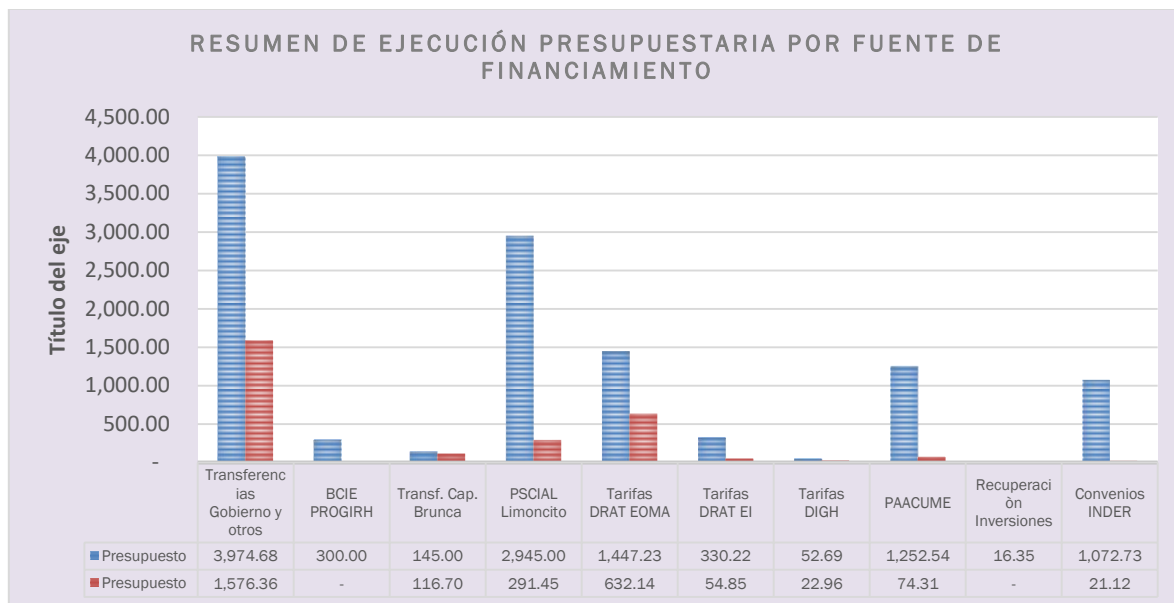
Al finalizar el primer semestre 2018 la ejecución presupuestaria de egresos gasto real suma ₡2,789.89 millones, lo que representa un 24% con respecto al presupuesto aprobado.

- **RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO:**

Resumen de ejecución presupuestaria por fuente de financiamiento:

(Millones de colones)

Partida	Presupuesto Aprobado	% asignado	Presupuesto Ejecutado	% ejecución
Transferencias Gobierno y otros	3,974.68	34%	1,576.36	40%
Superávit BCIE PROGIRH	300.00	3%	0.00	0%
Superávit Región Brunca	145.00	1%	116.70	80%
PSCIAL Limoncito	2,945.00	26%	291.45	10%
Tarifas DRAT EOMA	1,447.23	13%	632.14	44%
Tarifas DRAT EI	330.22	3%	54.85	17%
Tarifas DIGH	52.69	0%	22.96	44%
Superávit PAACUME	1,252.54	11%	74.31	6%
Recuperación Inversiones	16.35	0%	0.00	0%
Superávit Convenios INDER	1,072.73	9%	21.12	2%
TOTAL	11,536.44	100%	2,789.89	24%



Las Transferencia del Gobierno y otros recursos, representa en total un 34% del presupuesto aprobado, estos recursos están dirigidos para cubrir el gasto operativo institucional, incluyendo salarios, gastos fijos, gasto operativo proyectos Paacume y PSCIAL Limoncito.

Por otra parte tenemos los recursos dirigidos a proyectos de inversión (BCIE PROGIRH, PSCIAL Limoncito, Paacume, Superávit Región Brunca, Convenios INDER y Egresos Inversión DRAT), las mismas suman un total de ₡6,045.79 millones, lo que representa un 52.4% del total de presupuesto aprobado.

En cuanto a la venta de servicios Tarifas DRAT EOMA (Egresos operación, mantenimiento y administración) y Tarifas DIGH, el aporte al presupuesto institucional corresponde a un 13%, estos recursos están dirigidos al pago de salarios y gastos operativos del DRAT.

Observaciones del Proceso de Presupuesto:

La ejecución en términos globales asciende ¢2,789.89 millones lo que representa un 24% de los ¢11,536.44 millones presupuestados a la fecha, esta ejecución presupuestaria al primer semestre se ha visto afectada probamente, por las siguientes razones:

- Proyecto PSICIAL Limoncito, la mayor contratación de este proyecto corresponde a los cauces y la misma se había adjudicado a la Empresa JCB, en razón de lo sucedido con dicha empresa en el caso del cemento chino, por tal razón en el segundo semestre del 2017 las obras se suspendieron, para posteriormente entrar en tema legal que a la fecha está en proceso de resolverse, con la finalidad de iniciar un nuevo proceso de contratación, para concluir la ejecución total del proyecto Limoncito I Etapa en el período 2019.
- A finales del período 2017, se incorporó al presupuesto institucional una Transferencia del Capital por la suma de ¢3,000 millones, aprobados según coletilla para cubrir obras de infraestructura para la ampliación del Canal Oeste Tramo II, entre el Río Piedras y Río Cabuyo, con una longitud aproximada de 21 kilómetros, no obstante este monto es insuficiente para realizar la totalidad de la obra, por lo tanto estos recursos se han mantenido sin la posibilidad de ejecutarlos y sin posibilidad de cambiar el destino, según lo indicado en la coletilla.
- Recursos Superávit Convenios INDER-SENARA, actualmente se está ejecutando las obras correspondientes al proyecto Labrador San Isidro, de la Región Central Occidental y la mayor proporción de estos recursos se encuentra en trámite de contratación que corresponde a los proyectos de la Región Central Oriental.