

# Boletín de Ejecución Presupuestaria

## Marzo 2024



### Importancia de la Ejecución Presupuestaria

Es esencial asegurar una ejecución presupuestaria precisa, ya que esto facilita un control efectivo de los ingresos y gastos asignados a la institución, permitiendo así alcanzar las metas y objetivos. Además, una ejecución adecuada proporciona la base para tomar decisiones acertadas y oportunas, mejorando la eficiencia y efectividad de los recursos.

Una ejecución presupuestaria transparente y precisa fomenta el uso responsable de los recursos asignados y promueve la rendición de cuentas.

### Recursos asignados al Poder Judicial en el 2024

Los recursos asignados por la suma de ₡504.249.684.608,00 al Poder Judicial mediante Ley No.10427 fueron publicados en el Alcance No.245 a la Gaceta No.229 del 11 de diciembre del 2023.

PRESUPUESTO ASIGNADO POR PROGRAMA AL PODER JUDICIAL 2024		
PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	MONTO	%
926 Dirección y Administración <sup>1</sup>	100,000,318,283.00	19.83%
927 Servicios Jurisdiccional	174,178,238,980.00	34.54%
928 Servicio de Investigación Judicial	115,326,740,738.00	22.87%
929 Servicio Ejercicio de la Acción Penal Pública	57,970,137,138.00	11.50%
930 Servicio Defensa Pública	43,379,637,824.00	8.60%
950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos	11,227,620,920.00	2.23%
951 Administración del Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Poder Judicial <sup>2</sup>	2,166,990,725.00	0.43%
<b>TOTALES</b>	<b>504,249,684,608.00</b>	<b>100.00%</b>

1 Incluye gastos institucionales

2 Incluye recursos propios del FJPPJ

## Conceptos básicos de la liquidación presupuestaria

- **Presupuesto inicial:** Presupuesto asignado (formulado)
- **Presupuesto Actual:** Presupuesto asignado (con modificaciones presupuestarias)
- **Solicitado:** Solicitudes de Pedido registradas
- **Comprometido:** Pedidos y Reservas registrados
- **Devengado:** Facturas asociadas a un acuerdo de pago
- **Pagado:** Facturas ya canceladas
- **Disponible Presupuestario:** Disponible a utilizar por la oficina

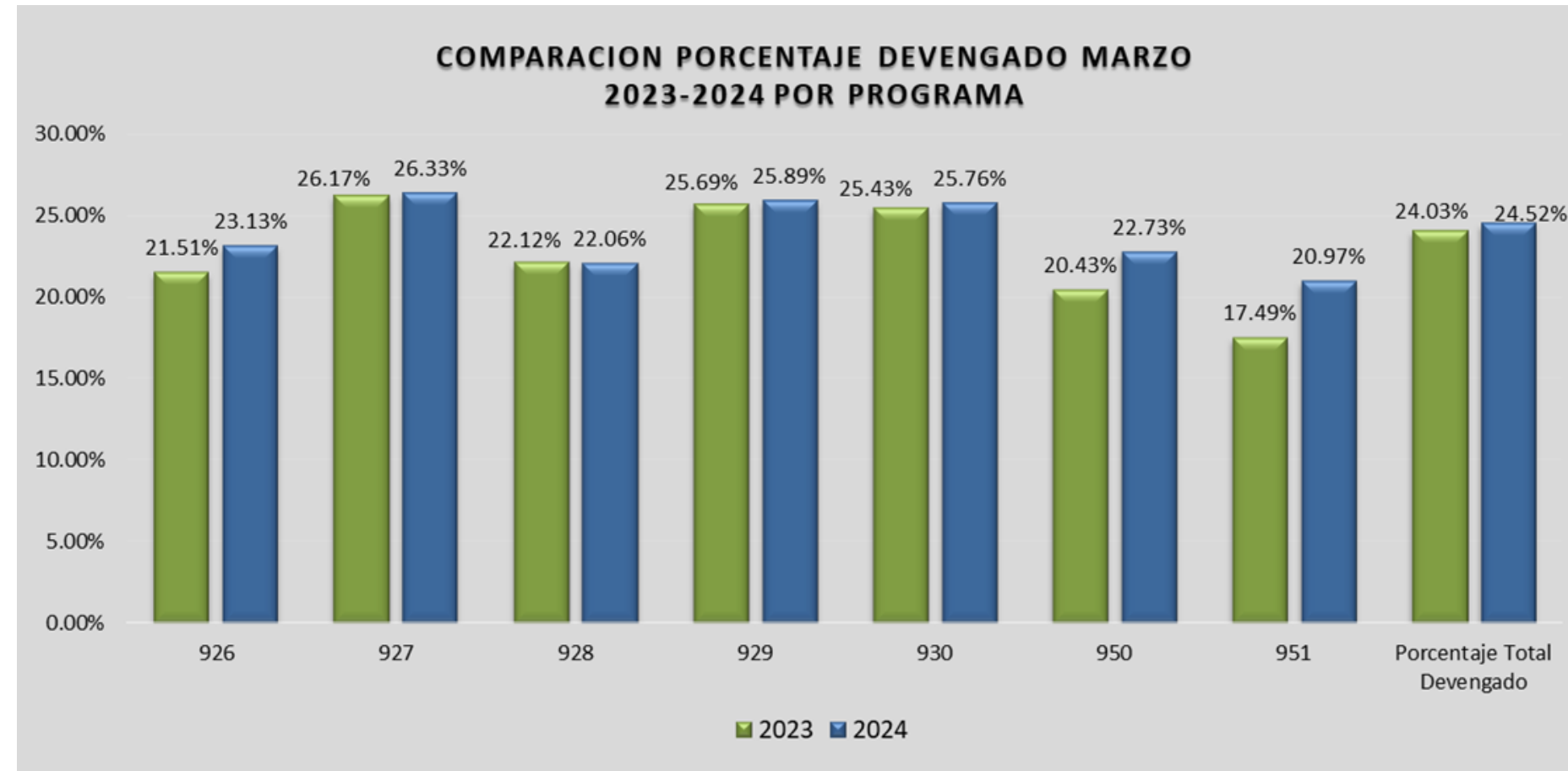
### Porcentajes de Ejecución por Programa Al 31 de Marzo, 2024

Programa	Presupuesto Actual	Solicitado	Comprometido	Devengado	Pagado	Disponible	% Devengado
926 Dirección y Administración <sup>1</sup>	100,000,318,283.00	1,304,757,342.75	20,403,606,585.21	23,128,956,878.63	22,998,534,203.01	55,162,997,476.41	23.13%
927 Servicio Jurisdiccional	174,178,238,980.00	125,145,039.44	18,435,525,245.33	45,865,621,314.67	45,841,433,066.34	109,751,947,380.56	26.33%
928 Servicio de Investigación Judicial	115,326,740,738.00	886,483,310.56	13,510,857,408.95	25,435,769,611.00	25,374,310,210.72	75,493,630,407.49	22.06%
929 Servicio Ejercicio de la Acción Penal Pública	57,970,137,138.00	11,492,969.72	4,927,305,536.41	15,009,178,393.20	15,004,515,546.28	38,022,160,238.67	25.89%
930 Servicio Defensa Pública	43,379,637,824.00	28,313,168.74	3,748,602,191.04	11,173,466,063.88	11,167,710,634.97	28,429,256,400.34	25.76%
950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos	11,227,620,920.00	70,825,988.54	1,201,660,147.79	2,551,951,132.20	2,551,374,004.74	7,403,183,651.47	22.73%
951 Administración del Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Poder Judicial <sup>2</sup>	2,166,990,725.00	-	382,566,198.25	454,430,362.28	454,430,362.28	1,329,994,164.47	20.97%
<b>Total general</b>	<b>504,249,684,608.00</b>	<b>2,427,017,819.75</b>	<b>62,610,123,312.98</b>	<b>123,619,373,755.86</b>	<b>123,392,308,028.34</b>	<b>315,593,169,719.41</b>	<b>24.52%</b>

<sup>1</sup> Incluye gastos institucionales

<sup>2</sup> Incluye recursos propios del FJPPJ

## Comparación porcentaje de ejecución por Programa Marzo 2023-2024



## Porcentajes de Ejecución por Partida Al 31 de Marzo, 2024

Partida	Nombre de la Partida	Presupuesto Actual	Devengado	% Devengado
0	Remuneraciones	408,299,276,540.00	112,779,984,112.17	27.62%
1	Servicios	47,488,695,291.25	7,184,688,279.40	15.13%
2	Materiales y Suministros	8,413,298,254.75	610,136,363.90	7.25%
5	Bienes Duraderos	28,242,765,111.00	1,425,152,099.45	5.05%
6	Transferencias Corrientes	7,088,927,136.00	1,551,702,197.53	21.89%
7	Transferencias de Capital	1,817,137,419.00	-	0.00%
9	Cuentas Especiales	2,899,584,856.00	67,710,703.41	2.34%
<b>Total</b>		<b>504,249,684,608.00</b>	<b>123,619,373,755.86</b>	<b>24.52%</b>

# Porcentajes de Ejecución por Rubro y Centro Gestor

## Al 31 de Marzo, 2024

Rubros	% Devengado	Centros Gestores	% Devengado	Centros Gestores	% Devengado
4 - Contratos	13.41%	1048 - ADMINISTRACION REGIONAL GRECIA	8.43%	707 - SECRETARIA TECNICA DE GENERO Y ACCESO A LA JUSTICIA	2.22%
6 - Recurso Tecnológico Menor	6.52%	1047 - ADMINISTRACION REGIONAL OSA	8.27%	415 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL GUANACASTE	2.21%
1 - Bienes de inventario, combustible y edificios	6.42%	1907 - DIRECCION JUNTA ADMINISTRADORA FONDO JUBILACIONES	8.13%	47 - DEPARTAMENTO DE INVESTIGACIONES CRIMINALES	2.02%
5 - Servicios Públicos	6.21%	35 - ESCUELA JUDICIAL	7.78%	656 - CONTRALORIA DE SERVICIOS (SEDE CENTRAL)	1.98%
2 - Vehículos	1.32%	31 - INSPECCION JUDICIAL	7.65%	520 - ADMINISTRACION I CIRCUITO JUDICIAL SAN JOSE	1.88%
3 - Recurso Tecnológico Estratégico	0.36%	1377 - OFICINA RECTORA DE JUSTICIA RESTAURATIVA	7.55%	110 - DIRECCION DE PLANIFICACION	1.11%
		489 - JUZGADO TRANSITO I CIRCUITO JUDICIAL SAN JOSE	7.52%	122 - DIRECCION DE TECNOLOGIA DE INFORMACION Y COMUNICACION	1.09%
		458 - ADMINISTRACION REGIONAL PUNTARENAS	6.89%	147 - DEPARTAMENTO DE SEGURIDAD	0.57%
		1436 - COMISION DE ASUNTOS PENALES	6.56%	116 - DEPARTAMENTO DE PRENSA Y COMUNICACION ORGANIZACION	0.06%
		1156 - ADMINISTRACION REGIONAL QUEPOS	5.65%	518 - OFICINA DE DEFENSA CIVIL DE LA VICTIMA	0.03%
		981 - SECRETARIA TECNICA DE ETICA Y VALORES	5.65%	1370 - COMISION DE LA ATENCION Y PREVENCION DE LA VIOLENCIA I	0.00%
		786 - ADMINISTRACION REGIONAL SANTA CRUZ	5.65%	1371 - COMISION DE GESTION AMBIENTAL INSTITUCIONAL	0.00%
		1135 - CENTRO GESTION DE LA CALIDAD	5.37%	1372 - COMISION DE LA JURISDICCION CIVIL	0.00%
		284 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ZONA SUR	5.18%	1373 - COMISION DE LA JURISDICCION CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	0.00%
		487 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ZONA ATLANTECA	4.61%	1374 - COMISION DE LA JURISDICCION DE FAMILIA, NIÑEZ Y ADOLESCENCIA	0.00%
		334 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ALAJUELA	4.20%	1375 - COMISION DE LA JURISDICCION LABORAL	0.00%
		1132 - PLATAFORMA DE INFORMACION POLICIAL	3.88%	1376 - COMISION DE RELACIONES LABORALES	0.00%
		655 - COMISION NACIONAL PARA EL MEJORAMIENTO DE LA ADMINISTRACION	3.83%	1378 - COMISION INTERINSTITUCIONAL DE TRANSITO	0.00%
		1982 - OFICINA ESPECIALIZADA CONTRA LA DELINCUENCIA ORGANIZADA	3.74%	1379 - PROGRAMA HACIA CERO PAPEL	0.00%
		1817 - ADMINISTRACION REGIONAL SARAPIQUI	3.56%	1380 - CONSEJO DE PERSONAL	0.00%
		160 - DEPARTAMENTO DE TRABAJO SOCIAL Y PSICOLOGIA (SEDE CENTRAL)	3.40%	1382 - COMISION DE GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD DE LA JUSTICIA	0.00%
		586 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL GUANACASTE	3.19%	1383 - COMISION DE TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL	0.00%
		83 - DEPARTAMENTO DE LABORATORIO DE CIENCIAS FORENSES	3.11%	1784 - COMISION CONTRA EL HOSTIGAMIENTO SEXUAL	0.00%
		667 - ADMINISTRACION REGIONAL CIUDAD JUDICIAL SAN JOAQUIN DE LOS RIOS	2.99%	1846 - OFICINA DE CUMPLIMIENTO	0.00%
		605 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ZONA ATLANTECA	2.95%	1867 - COMISION INSTITUCIONAL DE SELECCION Y ELIMINACION DE DEPENDIENTES	0.00%
		545 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ZONA SUR	2.82%	4 - SALA PRIMERA	0.00%
		6 - SALA TERCERA	2.76%	4000 - COMISION DE LA JURISDICCION AGRARIO Y AGROAMBIENTAL	0.00%
		104 - AUDITORIA	2.46%	5 - SALA SEGUNDA	0.00%
				9992 - COMISION DE SALUD OCUPACIONAL	0.00%

\*Recuerde que Institucionalmente se establece que se debe ejecutar en un 95% los recursos asignados.

# Modificaciones externas y Presupuestos Extraordinarios Al 31 de Marzo, 2024

Modificaciones externas (ME) por Decreto, 2024								
Número de ME	Número MH	Monto	Fecha presentación	Gaceta	Alcance	Fecha Aprobación	Número de Ley o Decreto aprobado	Detalle
1	H-01	₡337,000,000.00	8-ene	8	8	17-ene	44333-H	Recursos para cubrir faltante en el pago de Salario Escolar 2024.
2	H-02	₡655,655,893.53	25-ene	34	N/A	22-feb	44374-H	Recursos para cubrir los compromisos no devengados del año 2023.
3	H-03	₡4,880,839,604.00	5-mar				En trámite	Recursos para cubrir necesidades institucionales y de los Centros Gestores. El Ministerio de Hacienda excluyó el movimiento de 50 millones rebajados de la 60301 prestaciones legales en el 927 para la 50105 debido a la interpretación del numeral 1 del artículo 7, el movimiento se trasladó al PE 05.

Presupuestos extraordinarios por Ley								
Número de Presupuesto	Número MH	Monto	Fecha presentación	Gaceta	Alcance	Fecha Aprobación	Número de Ley o Decreto aprobado	Detalle
01	H-09	₡522,937,579.00	23-ene	45	50	8-mar	Ley No.10459	Incorporación de recursos para la construcción de los Tribunales de Justicia de San Ramón.
02	H-12	₡43,005,225.00	13-mar			En trámite		Presupuesto Extraordinario para incluir recursos en la partida 60106 para pago en compromiso con SUPEN JUNAFO, compra de chalecos para Depto. Seguridad y equipo de cómputo DTIC, devolución recursos a DTIC.
03	H-12	₡2,343,477,093.26	13-mar			En trámite		Presupuesto Extraordinario para la inclusión de recursos del ICD al Presupuesto del Poder Judicial en los programas 927, 928, 929 y 950.
04	H-12	₡774,330,877.30	13-mar			En trámite		Presupuesto Extraordinario para el traslado de recursos de la cuenta 20 al OJ, Fideicomiso Inmobiliario para Tribunales de Cañas.
05	H-12	₡50,000,000.00	15-mar			En trámite		Movimiento de rebajo subpartida 60301 Prestaciones Legales a la 50105 Equipo de Cómputo en el progma 927.

Modificaciones Especiales								
Número de Presupuesto	Número MH	Monto	Fecha presentación	Gaceta	Alcance	Fecha Aprobación	Número de Ley o Decreto aprobado	Detalle
N/A	H-08	₡6,000,000,000.00	18-ene	23	23	7-feb	44361-H / 44384-H	Modificación Externa por Decreto Ejecutivo para la reasignación de recursos a las partidas de salarios correspondientes según el presupuesto aprobado en moción 32 y 67 ante la inclusión de los mismos en la partida 90202. Inicialmente se gestionó por 6 mil millones pero por tema de regla fiscal, mediante Decreto 44384-H se derogó parcialmente, devolviendo los recursos de los programas 927 y 930 a la 90202, esto aprobado en Gaceta 39 del 29 de febrero. Mediante Gaceta 39 se derogó parcialmente, lo del programa 927 y 930 fue revertido. Inicialmente el proyecto se tramitó por ₡6 mil millones, pero al rebajar lo derogado quedó en ₡3,420,081,024

Para más información sobre este boletín o capacitaciones puede contactar al Subproceso de Presupuesto en las extensiones 014283-014069-013427