

Agosto, 2024

# Boletín de Ejecución Presupuestaria



## 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.

Mediante Presupuesto extraordinario No.03-2024 se incorporó la suma de ¢2.343.477.093.26 distribuido en los programas 927, 928, 929 y 950 con recursos provenientes del ICD y en Ppto. Extraordinario No.04-2024 la suma de ¢774.330.877,30 en el programa 928, aumentando el total de recursos asignados a la Institución.

| PRESUPUESTO ASIGNADO POR PROGRAMA AL PODER JUDICIAL 2024                                 |                           |                |
|--|---------------------------|----------------|
| PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS  | MONTO                     | %              |
| 926 Dirección y Administración <sup>1</sup>  | 100,000,318,283.00        | 19.71%         |
| 927 Servicio Jurisdiccional  | 174,513,021,421.90        | 34.40%         |
| 928 Servicio de Investigación Judicial   | 117,774,983,824.76        | 23.21%         |
| 929 Servicio Ejercicio de la Acción Penal Pública  | 58,198,419,579.90         | 11.47%         |
| 930 Servicio Defensa Pública   | 43,379,637,824.00         | 8.55%          |
| 950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos                             | 11,334,120,920.00         | 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>507,367,492,578.56</b> | <b>100.00%</b> |

<sup>1</sup>Incluye gastos institucionales

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

- ✓ 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

## Conceptos básicos de la Liquidación Presupuestaria

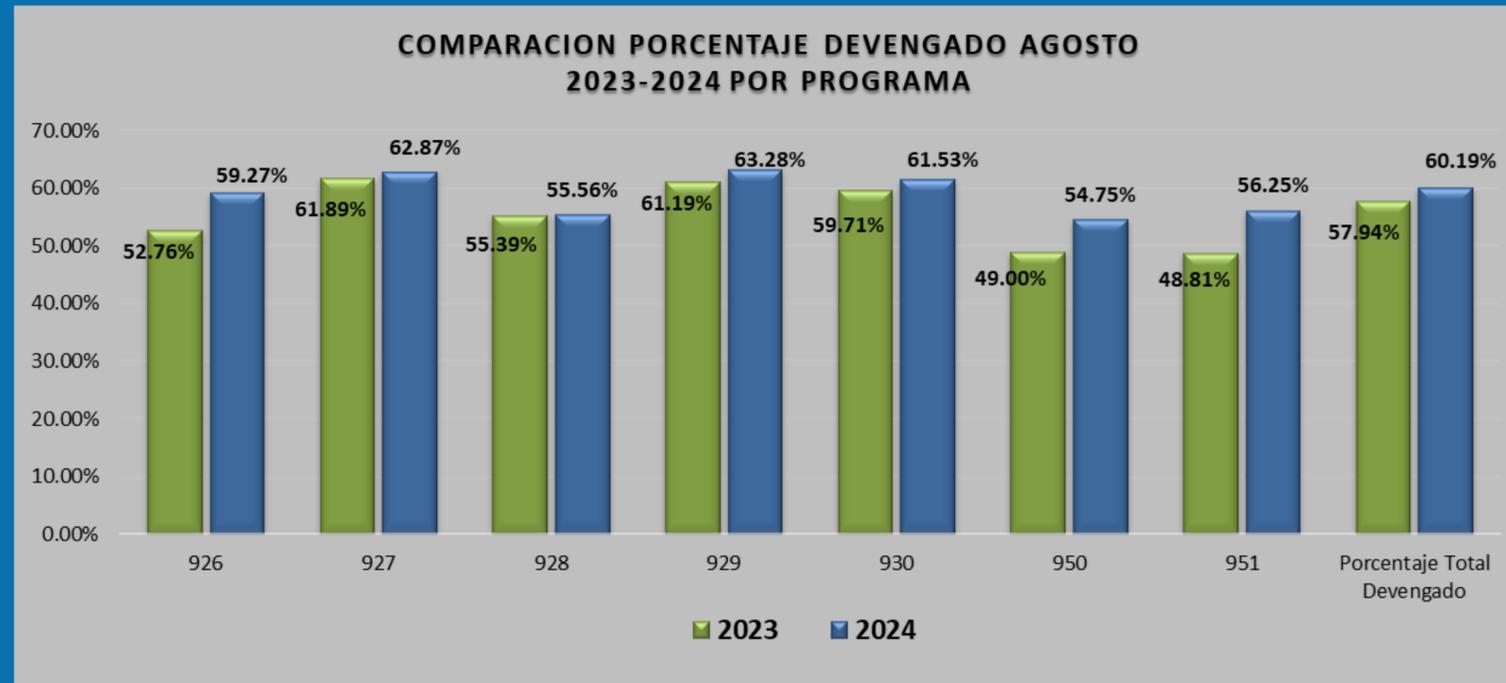
### Porcentajes de Ejecución por Programa Al 31 de agosto, 2024

| Programa   | Presupuesto Actual        | Solicitado              | Comprometido             | Devengado                 | Pagado                    | Disponible                | % Devengado   |
|--|---------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| 926 Dirección y Administración <sup>1</sup>  | 100,000,318,283.00        | 3,064,393,167.48        | 14,322,358,458.36        | 59,272,928,442.10         | 59,168,973,268.35         | 23,340,638,215.06         | 59.27%        |
| 927 Servicio Jurisdiccional  | 174,513,021,421.90        | 879,817,611.17          | 17,666,310,085.15        | 109,713,248,703.35        | 109,651,023,910.56        | 46,253,645,022.23         | 62.87%        |
| 928 Servicio de Investigación Judicial   | 117,774,983,824.76        | 3,321,609,238.45        | 15,559,102,497.68        | 65,434,268,471.32         | 65,403,607,356.38         | 33,460,003,617.31         | 55.56%        |
| 929 Servicio Ejercicio de la Acción Penal  | 58,198,419,579.90         | 449,400,978.59          | 5,509,859,845.66         | 36,825,575,811.88         | 36,820,923,749.11         | 15,413,582,943.77         | 63.28%        |
| 930 Servicio Defensa Pública   | 43,379,637,824.00         | 84,060,397.81           | 4,138,086,397.76         | 26,692,190,134.41         | 26,686,818,533.98         | 12,465,300,894.02         | 61.53%        |
| 950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos                             | 11,334,120,920.00         | 38,208,303.78           | 1,649,601,879.63         | 6,204,932,500.71          | 6,197,965,047.19          | 3,441,378,235.88          | 54.75%        |
| 951 Administración del Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Poder Judicial <sup>2</sup> | 2,166,990,725.00          | 65,300,316.08           | 304,296,488.30           | 1,218,855,845.21          | 1,215,668,235.89          | 578,538,075.41            | 56.25%        |
| <b>Total general</b>   | <b>507,367,492,578.56</b> | <b>7,902,790,013.36</b> | <b>59,149,615,652.54</b> | <b>305,361,999,908.98</b> | <b>305,144,980,101.46</b> | <b>134,953,087,003.68</b> | <b>60.19%</b> |

<sup>1</sup> Incluye gastos institucionales

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

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



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

| Partida      | Nombre de la Partida      | Presupuesto Actual        | Devengado                 | % Devengado   |
|--------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| 0            | Remuneraciones            | 410,859,816,126.00        | 261,097,146,642.90        | 63.55%        |
| 1            | Servicios                 | 46,599,305,680.25         | 23,278,752,286.47         | 49.96%        |
| 2            | Materiales y Suministros  | 9,028,464,468.75          | 3,421,743,599.12          | 37.90%        |
| 5            | Bienes Duraderos          | 32,561,690,657.36         | 11,893,944,036.54         | 36.53%        |
| 6            | Transferencias Corrientes | 6,975,636,447.00          | 4,408,047,590.35          | 63.19%        |
| 7            | Transferencias de Capital | 1,051,613,319.20          | 1,051,613,319.20          | 100.00%       |
| 9            | Cuentas Especiales        | 290,965,880.00            | 210,752,434.40            | 72.43%        |
| <b>Total</b> |                           | <b>507,367,492,578.56</b> | <b>305,361,999,908.98</b> | <b>60.19%</b> |

# Porcentajes de Ejecución por Rubro y Centro Gestor Al 31 de Agosto, 2024

| Rubros   | % Devengado | Centros Gestores  | % Devengado | Centros Gestores  | % Devengado |
|--|-------------|---|-------------|---|-------------|
| 4 - Contratos  | 57.00%      | 489 - JUZGADO TRANSITO I CIRCUITO JUDICIAL SAN JOSE           | 43.47%      | 667 - ADMINISTRACION REGIONAL CIUDAD JUDICIAL SAN JOAQUIN DE F    | 19.61%      |
| 5 - Servicios Públicos   | 49.43%      | 31 - INSPECCION JUDICIAL                                      | 43.44%      | 147 - DEPARTAMENTO DE SEGURIDAD                                   | 19.23%      |
| 2 - Vehículos  | 42.94%      | 1047 - ADMINISTRACION REGIONAL OSA                            | 42.44%      | 545 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ZONA SUR       | 18.91%      |
| 1 - Bienes de inventario, combustible y edificios                | 32.60%      | 110 - DIRECCION DE PLANIFICACION                              | 41.41%      | 981 - SECRETARIA TECNICA DE ETICA Y VALORES                       | 17.91%      |
| 3 - Recurso Tecnológico Estratégico                              | 30.80%      | 7 - SALA CONSTITUCIONAL                                       | 40.89%      | 2032 - ICD - RECURSOS LEY 8754 CONTRA DELINCUENCIA ORGANIZADA     | 17.25%      |
| 6 - Recurso Tecnológico Menor                                    | 22.81%      | 1156 - ADMINISTRACION REGIONAL QUEPOS                         | 40.59%      | 104 - AUDITORIA   | 17.01%      |
| Centros Gestores   | % Devengado | Centros Gestores  | % Devengado | Centros Gestores  | % Devengado |
| 134 - DIRECCION GESTION HUMANA                                   | 83.94%      | 1377 - OFICINA RECTORA DE JUSTICIA RESTAURATIVA               | 40.56%      | 1135 - CENTRO GESTION DE LA CALIDAD                               | 16.84%      |
| 1375 - COMISION DE LA JURISDICCION LABORAL                       | 79.17%      | 35 - ESCUELA JUDICIAL   | 39.48%      | 5 - SALA SEGUNDA  | 15.97%      |
| 653 - DESPACHO DE LA PRESIDENCIA                                 | 68.05%      | 3 - SECRETARIA DE LA CORTE                                    | 38.37%      | 4 - SALA PRIMERA  | 15.30%      |
| 557 - ADMINISTRACION REGIONAL III CIRCUITO JUDICIAL ALAJUELA (SA | 60.75%      | 561 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ALAJUELA   | 37.58%      | 1784 - COMISION CONTRA EL HOSTIGAMIENTO SEXUAL                    | 14.62%      |
| 9993 - COMISION DE ACCESO A LA JUSTICIA                          | 59.71%      | 1907 - DIRECCION JUNTA ADMINISTRADORA FONDO JUBILACIONES Y P  | 36.59%      | 487 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ZONA ATLANTIC,  | 14.07%      |
| 1381 - COMISION DE GENERO  | 58.63%      | 149 - DEPARTAMENTO DE SERVICIOS GENERALES                     | 35.07%      | 656 - CONTRALORIA DE SERVICIOS (SEDE CENTRAL)                     | 14.04%      |
| 160 - DEPARTAMENTO DE TRABAJO SOCIAL Y PSICOLOGIA (SEDE CENT     | 57.89%      | 360 - ADMINISTRACION REGIONAL CARTAGO                         | 34.76%      | 1370 - COMISION DE LA ATENCION Y PREVENCION DE LA VIOLENCIA INTR  | 10.95%      |
| 652 - ADMINISTRACION REGIONAL GOLFITO                            | 56.83%      | 176 - OFICINA DE ADMINISTRACION II CIR. JUD. SAN JOSE         | 34.48%      | 1436 - COMISION DE ASUNTOS PENALES                                | 9.30%       |
| 655 - COMISION NACIONAL PARA EL MEJORAMIENTO DE LA ADMINISTR     | 56.72%      | 458 - ADMINISTRACION REGIONAL PUNTARENAS                      | 31.43%      | 1379 - PROGRAMA HACIA CERO PAPEL                                  | 8.23%       |
| 605 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ZONA ATLANTI  | 55.49%      | 383 - ADMINISTRACION REGIONAL HEREDIA                         | 29.96%      | 707 - SECRETARIA TECNICA DE GENERO Y ACCESO A LA JUSTICIA         | 5.77%       |
| 140 - DEPARTAMENTO DE PROVEEDURIA                                | 49.63%      | 78 - DEPARTAMENTO DE MEDICINA LEGAL                           | 29.60%      | 6 - SALA TERCERA  | 4.71%       |
| 1106 - UNIDAD DE PROTECCION DE VICTIMAS Y TESTIGOS               | 47.88%      | 980 - ADMINISTRACION REGIONAL TURRIALBA                       | 28.63%      | 518 - OFICINA DE DEFENSA CIVIL DE LA VICTIMA                      | 2.57%       |
| 1982 - OFICINA ESPECIALIZADA CONTRA LA DELINCUENCIA ORGANIZAD    | 47.84%      | 586 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL GUANACASTE | 28.55%      | 116 - DEPARTAMENTO DE PRENSA Y COMUNICACION ORGANIZACIONAL        | 2.12%       |
| 1048 - ADMINISTRACION REGIONAL GRECIA                            | 47.48%      | 1132 - PLATAFORMA DE INFORMACION POLICIAL                     | 28.13%      | 1371 - COMISION DE GESTION AMBIENTAL INSTITUCIONAL                | 0.00%       |
| 717 - ADMINISTRACION DEL MINISTERIO PUBLICO                      | 46.85%      | 786 - ADMINISTRACION REGIONAL SANTA CRUZ                      | 28.00%      | 1372 - COMISION DE LA JURISDICCION CIVIL                          | 0.00%       |
| 1167 - ADMINISTRACION DEL ORGANISMO DE INVESTIGACION JUDICIAL    | 46.66%      | 284 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ZONA SUR    | 26.50%      | 1373 - COMISION DE LA JURISDICCION CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA     | 0.00%       |
| 718 - OFICINA DE ATENCION A LA VICTIMA DE DELITOS                | 45.13%      | 122 - DIRECCION DE TECNOLOGIA DE INFORMACION Y COMUNICACIONE  | 25.44%      | 1374 - COMISION DE LA JURISDICCION DE FAMILIA, NIÑEZ Y ADOLESCENI | 0.00%       |
| 47 - DEPARTAMENTO DE INVESTIGACIONES CRIMINALES                  | 44.35%      | 520 - ADMINISTRACION I CIRCUITO JUDICIAL SAN JOSE             | 24.38%      | 1376 - COMISION DE RELACIONES LABORALES                           | 0.00%       |
| 1817 - ADMINISTRACION REGIONAL SARAPIQUI                         | 44.25%      | 1378 - COMISION INTERINSTITUCIONAL DE TRANSITO                | 24.31%      | 1380 - CONSEJO DE PERSONAL  | 0.00%       |
| 709 - ADMINISTRACION DE LA DEFENSA PUBLICA                       | 43.61%      | 415 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL GUANACASTE  | 22.33%      | 1382 - COMISION DE GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD DE LA JUSTICIA  | 0.00%       |
| 334 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ALAJUELA       | 43.57%      | 1846 - OFICINA DE CUMPLIMIENTO                                | 22.18%      | 1383 - COMISION DE TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL                    | 0.00%       |
|  |             | 83 - DEPARTAMENTO DE LABORATORIO DE CIENCIAS FORENSES         | 19.97%      | 1867 - COMISION INSTITUCIONAL DE SELECCION Y ELIMINACION DE DOCI  | 0.00%       |
|  |             |   |             | 4000 - COMISION DE LA JURISDICCION AGRARIO Y AGROAMBIENTAL        | 0.00%       |

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

| Modificaciones externas (ME) por Decreto, 2024 |                   |                    |        |         |                  |                                  |   |
|--|-------------------|--------------------|--------|---------|------------------|----------------------------------|---|
| Número de ME                                   | Monto             | Fecha presentación | Gaceta | Alcance | Fecha Aprobación | Número de Ley o Decreto aprobado | Detalle   |
| 01   | €337,000,000.00   | 8-ene              | 8      | 8       | 17-ene           | 44333-H                          | Recursos para cubrir faltante en el pago de Salario Escolar 2024.   |
| 02   | €655,655,893.53   | 25-ene             | 34     | N/A     | 22-feb           | 44374-H                          | Recursos para cubrir los compromisos no devengados del año 2023.  |
| 03   | €4,381,149,849.00 | 5-mar              | 73     | 78      | 25-abr           | 44434-H                          | 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. El Ministerio de Hacienda excluyó la suma de €449,689,755,00 en el programa 928 debido al congelamiento de recursos de la moción 39. |
| 04   | €4,805,421,565.00 | 20-may             | 122    | 121     | 3-jul            | 44543-H                          | Recursos para cubrir necesidades expuestas por los Centros Gestores así como necesidades prioritarias de la institución.  |

| Presupuestos extraordinarios por Ley |                   |                    |        |         |                  |                                  |   |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|--------|---------|------------------|----------------------------------|---|
| Número de Presupuesto                | Monto             | Fecha presentación | Gaceta | Alcance | Fecha Aprobación | Número de Ley o Decreto aprobado | Detalle   |
| 01                                   | €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                                   | €43,005,225.00    | 13-mar             | 97     | 101     | 30-may           | Ley No. 10490                    | 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                                   | €2,343,477,093.26 | 13-mar             | 97     | 101     | 30-may           | Ley No. 10490                    | Presupuesto Extraordinario para la inclusión de recursos del ICD al Presupuesto del Poder Judicial en los programas 927, 928, 929 y 950.  |
| 04                                   | €774,330,877.30   | 13-mar             | 97     | 101     | 30-may           | Ley No. 10490                    | Presupuesto Extraordinario para el traslado de recursos de la cuenta 20 al OIJ, Fideicomiso Inmobiliario para Tribunales de Cañas.  |
| 05                                   | €50,000,000.00    | 15-mar             | 97     | 101     | 30-may           | Ley No. 10490                    | Movimiento de rebajo subpartida 60301 Prestaciones Legales a la 50105 Equipo de Cómputo en el progrma 927.  |
| 06                                   | €1,235,844,928.20 | 13-may             |        |         | En trámite       |                                  | Presupuesto Extraordinario para la incorporación de recursos para el cumplimiento de la Reforma Procesal de Familia, la cual entra en vigencia en el mes de octubre 2024.                                     |
| 07                                   | €295,129,416.00   | 13-may             |        |         | En trámite       |                                  | Presupuesto Extraordinario para incorporar recursos al Proyecto Constructivo de los Tribunales de San Ramón.  |
| 09                                   | €392,742,353.00   | 17-jun             |        |         | En trámite       |                                  | Presupuesto Extraordinario para incorporar recursos al Proyecto Constructivo de los Tribunales de Cañas y otros.  |
| 10                                   | €1,592,424,754.00 | 1-ago              |        |         | En trámite       |                                  | Presupuesto Extraordinario para incorporar recursos al Proyecto Constructivo de los Tribunales de Cañas y otros.  |

| Modificaciones Especiales |                   |                    |        |         |                  |                                  |   |
|---------------------------|-------------------|--------------------|--------|---------|------------------|----------------------------------|---|
| Número de Presupuesto     | Monto             | Fecha presentación | Gaceta | Alcance | Fecha Aprobación | Número de Ley o Decreto aprobado | Detalle   |
| N/A                       | €3,420,081,024.00 | 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 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. |
| N/A                       | €2,579,918,976.00 | 2-may              | 108    | 112     | 14-jun           | 44492-H                          | Modificación externa por Decreto Ejecutivo para la presentación de los recursos derogados según decreto 44384-H.  |
| N/A                       | €2,000,000,000.00 | 19-ago             |        |         | En trámite       |                                  | Rebajo de recursos del presupuesto del Poder Judicial con destino al Ministerio de Hacienda para cubrir asignación de recursos a FODESAF  |
| N/A                       | €955,554,149.00   | 30-ago             |        |         | En trámite       |                                  | Rebajo de recursos del presupuesto del Poder Judicial con destino al Ministerio de Hacienda para cubrir asignación de recursos a FODESAF  |

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

