

Boletín de Ejecución Presupuestaria

Abril 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 $\text{C}504.249.684.608,00$ 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 ¹	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 ²	2,166,990,725.00	0.43%
TOTALES	504,249,684,608.00	100.00%

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

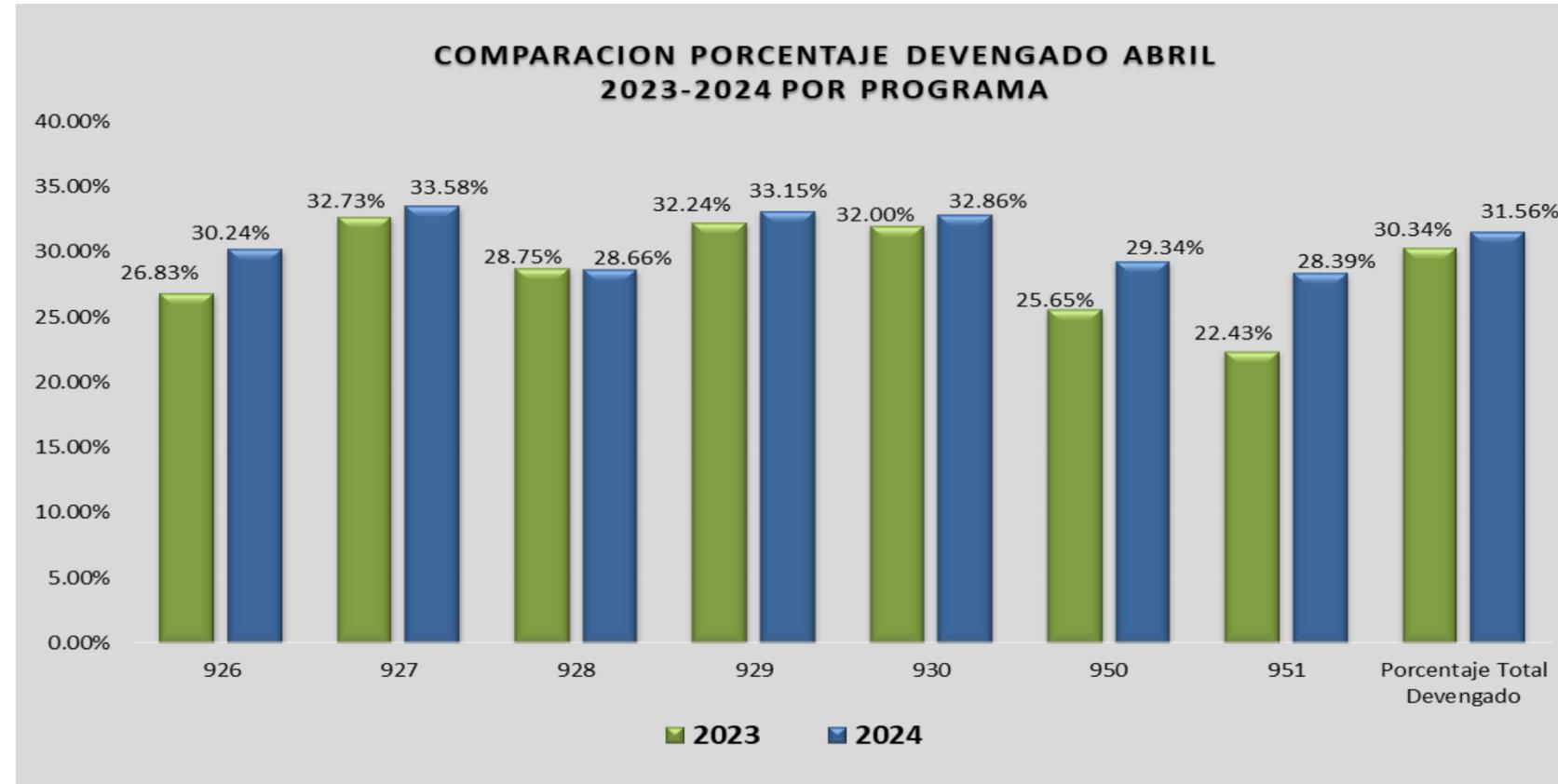
Porcentajes de Ejecución por Programa Al 30 de Abril, 2024

Programa	Presupuesto Actual	Solicitado	Comprometido	Devengado	Pagado	Disponible	% Devengado
926 Dirección y Administración ¹	100,000,318,283.00	1,642,563,419.19	18,077,165,686.84	30,238,539,308.27	30,083,531,583.82	50,042,049,868.70	30.24%
927 Servicio Jurisdiccional	174,178,238,980.00	127,746,061.39	14,929,473,209.31	58,489,465,550.63	58,357,058,803.45	100,631,554,158.67	33.58%
928 Servicio de Investigación Judicial	115,326,740,738.00	925,542,257.29	11,648,019,432.95	33,050,200,881.85	32,921,165,468.67	69,702,978,165.91	28.66%
929 Servicio Ejercicio de la Acción Penal Pública	57,970,137,138.00	191,414,234.51	3,758,650,109.69	19,215,522,995.03	19,164,386,460.23	34,804,549,798.77	33.15%
930 Servicio Defensa Pública	43,379,637,824.00	49,669,007.10	2,861,401,502.66	14,256,671,433.67	14,221,663,346.38	26,211,895,880.57	32.86%
950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos	11,227,620,920.00	16,985,579.32	1,006,626,293.70	3,293,632,704.65	3,282,037,889.61	6,910,376,342.33	29.34%
951 Administración del Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Poder Judicial ²	2,166,990,725.00	-	311,223,657.31	615,310,891.80	613,869,359.65	1,240,456,175.89	28.39%
Total general	504,249,684,608.00	2,953,920,558.80	52,592,559,892.46	159,159,343,765.90	158,643,712,911.81	289,543,860,390.84	31.56%

¹ Incluye gastos institucionales

² Incluye recursos propios del FJPPJ

Comparación porcentaje de ejecución por Programa Abril 2023-2024



Porcentajes de Ejecución por Partida Al 30 de abril, 2024

Partida	Nombre de la Partida	Presupuesto Actual	Devengado	% Devengado
0	Remuneraciones	408,299,276,540.00	142,388,960,814.02	34.87%
1	Servicios	46,822,183,768.25	10,611,395,162.30	22.66%
2	Materiales y Suministros	8,540,015,136.75	1,139,351,581.80	13.34%
5	Bienes Duraderos	30,724,697,171.00	2,749,011,623.72	8.95%
6	Transferencias Corrientes	6,991,927,136.00	2,168,332,297.71	31.01%
7	Transferencias de Capital	-	-	-
9	Cuentas Especiales	2,871,584,856.00	102,292,286.35	3.56%
Total		504,249,684,608.00	159,159,343,765.90	31.56%

Porcentajes de Ejecución por Rubro y Centro Gestor

Al 30 de Abril, 2024

Rubros	% Devengado	Centros Gestores	% Devengado	Centros Gestores	% Devengado
4 - Contratos	22.62%	1047 - ADMINISTRACION REGIONAL OSA	15.17%	520 - ADMINISTRACION I CIRCUITO JUDICIAL SAN JOSE	4.77%
5 - Servicios Públicos	17.77%	149 - DEPARTAMENTO DE SERVICIOS GENERALES	14.58%	707 - SECRETARIA TECNICA DE GENERO Y ACCESO A LA JUSTICIA	4.09%
6 - Recurso Tecnológico Menor	13.78%	7 - SALA CONSTITUCIONAL	13.93%	5 - SALA SEGUNDA	4.04%
1 - Bienes de inventario, combustible y edificios	12.56%	1048 - ADMINISTRACION REGIONAL GRECIA	13.83%	605 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ZONA ATLANT	3.93%
3 - Recurso Tecnológico Estratégico	2.97%	1907 - DIRECCION JUNTA ADMINISTRADORA FONDO JUBILACIONES	13.45%	47 - DEPARTAMENTO DE INVESTIGACIONES CRIMINALES	3.68%
2 - Vehículos	1.24%	176 - OFICINA DE ADMINISTRACION II CIR. JUD. SAN JOSE	13.45%	6 - SALA TERCERA	3.55%
		31 - INSPECCION JUDICIAL	13.32%	656 - CONTRALORIA DE SERVICIOS (SEDE CENTRAL)	3.39%
		1784 - COMISION CONTRA EL HOSTIGAMIENTO SEXUAL	12.73%	110 - DIRECCION DE PLANIFICACION	2.43%
		709 - ADMINISTRACION DE LA DEFENSA PUBLICA	12.69%	147 - DEPARTAMENTO DE SEGURIDAD	1.67%
		1982 - OFICINA ESPECIALIZADA CONTRA LA DELINCUENCIA ORGANI	12.46%	518 - OFICINA DE DEFENSA CIVIL DE LA VICTIMA	0.52%
		458 - ADMINISTRACION REGIONAL PUNTARENAS	11.51%	116 - DEPARTAMENTO DE PRENSA Y COMUNICACION ORGANIZACION	0.15%
		78 - DEPARTAMENTO DE MEDICINA LEGAL	10.68%	1370 - COMISION DE LA ATENCION Y PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA I	0.00%
		334 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ALAJUELA	10.59%	1371 - COMISION DE GESTION AMBIENTAL INSTITUCIONAL	0.00%
		35 - ESCUELA JUDICIAL	9.72%	1372 - COMISION DE LA JURISDICCION CIVIL	0.00%
		786 - ADMINISTRACION REGIONAL SANTA CRUZ	9.24%	1373 - COMISION DE LA JURISDICCION CONTENCIOSO ADMINISTRATI	0.00%
		981 - SECRETARIA TECNICA DE ETICA Y VALORES	9.23%	1374 - COMISION DE LA JURISDICCION DE FAMILIA, NIÑEZ Y ADOLESC	0.00%
		415 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL GUANACASTI	8.88%	1375 - COMISION DE LA JURISDICCION LABORAL	0.00%
		83 - DEPARTAMENTO DE LABORATORIO DE CIENCIAS FORENSES	8.62%	1376 - COMISION DE RELACIONES LABORALES	0.00%
		284 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ZONA SUR	7.60%	1378 - COMISION INTERINSTITUCIONAL DE TRANSITO	0.00%
		1135 - CENTRO GESTION DE LA CALIDAD	7.07%	1379 - PROGRAMA HACIA CERO PAPEL	0.00%
		1132 - PLATAFORMA DE INFORMACION POLICIAL	6.74%	1380 - CONSEJO DE PERSONAL	0.00%
		1436 - COMISION DE ASUNTOS PENALES	6.56%	1382 - COMISION DE GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD DE LA JUST	0.00%
		104 - AUDITORIA	6.36%	1383 - COMISION DE TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL	0.00%
		655 - COMISION NACIONAL PARA EL MEJORAMIENTO DE LA ADMINIS	6.31%	1846 - OFICINA DE CUMPLIMIENTO	0.00%
		545 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ZONA SUR	5.78%	1867 - COMISION INSTITUCIONAL DE SELECCION Y ELIMINACION DE D	0.00%
		586 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL GUANACAST	5.63%	4000 - COMISION DE LA JURISDICCION AGRARIO Y AGROAMBIENTAL	0.00%
		487 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ZONA ATLAN	5.48%	9992 - COMISION DE SALUD OCUPACIONAL	0.00%
		667 - ADMINISTRACION REGIONAL CIUDAD JUDICIAL SAN JOAQUIN D	5.46%		
		122 - DIRECCION DE TECNOLOGIA DE INFORMACION Y COMUNICACI	5.15%		

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

Modificaciones externas y Presupuestos Extraordinarios Al 30 de Abril, 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	€4,381,149,849.00	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.

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 progrma 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