



Diciembre, 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  $\text{¢}504.249.684.608,00$  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  $\text{¢}2.343.477.093.26$  en diferentes programas con recursos provenientes del ICD; en Ppto. Extraord. No.04-2024 la suma de  $\text{¢}774.330.877,30$  en el programa 928; en Ppto. Extraord. No.09-2024 y No.11-2024 la suma de  $\text{¢}392.742.353,00$  y  $\text{¢}2.530.237.157,05$  respectivamente; aumentando el total de recursos asignados a la Institución.

Asimismo, según Ley N°10615 se disminuyó la suma de  $\text{¢}2.955.554.149,00$  del presupuesto de la institución en colaboración al Ministerio de Hacienda para asignar recursos al FODESAF.

PRESUPUESTO ASIGNADO POR PROGRAMA AL PODER JUDICIAL 2024		
PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	MONTO	%
926 Dirección y Administración <sup>1</sup>	99,213,307,125.88	19.56%
927 Servicio Jurisdiccional	174,775,539,106.26	34.45%
928 Servicio de Investigación Judicial	118,802,483,697.61	23.42%
929 Servicio Ejercicio de la Acción Penal Pública	58,118,291,193.02	11.46%
930 Servicio Defensa Pública	43,185,607,344.44	8.51%
950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos	11,032,698,747.40	2.17%
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>507,294,917,939.61</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

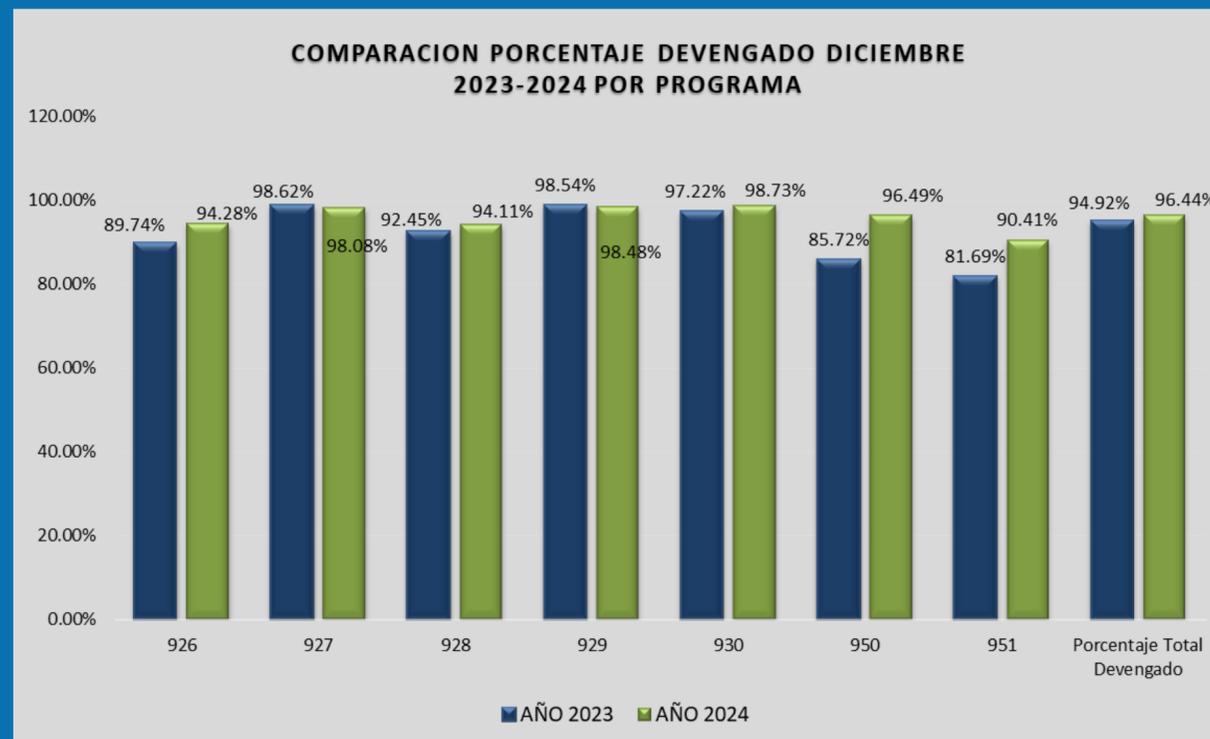
### Porcentajes de Ejecución por Programa Al 31 de diciembre, 2024

Programa	Presupuesto Actual	Solicitado	Comprometido	Devengado	Pagado	Disponible	% Devengado
926 Dirección y Administración <sup>1</sup>	99,213,307,125.88	-	1,930,652,719.59	93,541,497,413.79	91,863,855,337.39	3,741,156,992.50	94.28%
927 Servicio Jurisdiccional	174,775,539,106.26	-	1,448,474,078.46	171,426,100,724.22	170,297,812,308.75	1,900,964,303.58	98.08%
928 Servicio de Investigación Judicial	118,802,483,697.61	-	3,503,111,621.16	111,806,781,738.76	108,598,151,100.83	3,492,590,337.69	94.11%
929 Servicio Ejercicio de la Acción Penal Pública	58,118,291,193.02	-	320,851,872.43	57,236,622,766.42	56,983,276,627.18	560,816,554.17	98.48%
930 Servicio Defensa Pública	43,185,607,344.44	-	130,765,610.28	42,637,535,016.83	42,003,292,641.84	417,306,717.33	98.73%
950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos	11,032,698,747.40	-	64,840,657.04	10,645,172,073.58	10,192,992,532.62	322,686,016.78	96.49%
951 Administración del Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Poder Judicial <sup>2</sup>	2,166,990,725.00	-	25,593,442.22	1,959,209,948.83	1,935,819,075.55	182,187,333.95	90.41%
<b>Total general</b>	<b>507,294,917,939.61</b>	<b>-</b>	<b>7,424,290,001.18</b>	<b>489,252,919,682.43</b>	<b>481,875,199,624.16</b>	<b>10,617,708,256.00</b>	<b>96.44%</b>

<sup>1</sup>Incluye gastos institucionales

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

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



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

Partida	Nombre de la Partida	Presupuesto Actual	Devengado	% Devengado
0	Remuneraciones	410,609,512,897.00	409,179,515,242.33	99.65%
1	Servicios	43,582,996,434.25	38,537,285,369.72	88.42%
2	Materiales y Suministros	8,783,334,045.75	6,892,031,516.18	78.47%
5	Bienes Duraderos	34,071,918,030.41	24,578,616,323.07	72.14%
6	Transferencias Corrientes	7,062,041,567.00	6,912,111,706.58	97.88%
7	Transferencias de Capital	2,816,202,955.20	2,816,202,955.20	100.00%
9	Cuentas Especiales	368,912,010.00	337,156,569.35	91.39%
<b>Total</b>		<b>507,294,917,939.61</b>	<b>489,252,919,682.43</b>	<b>96.44%</b>

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

Rubros	% Devengado	Centros Gestores	% Devengado	Centros Gestores	% Devengado
4 - Contratos	94.77%	605 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ZONA ATLAN	86.09%	47 - DEPARTAMENTO DE INVESTIGACIONES CRIMINALES	66.66%
2 - Vehículos	92.13%	655 - COMISION NACIONAL PARA EL MEJORAMIENTO DE LA ADMINI:	85.96%	78 - DEPARTAMENTO DE MEDICINA LEGAL	66.34%
1 - Bienes de inventario, combustible y edificios	90.25%	1156 - ADMINISTRACION REGIONAL QUEPOS	84.97%	2032 - ICD – RECURSOS LEY 8754 CONTRA DELINCUENCIA ORGANIZA	65.73%
5 - Servicios Públicos	88.08%	981 - SECRETARIA TECNICA DE ETICA Y VALORES	84.58%	1907 - DIRECCION JUNTA ADMINISTRADORA FONDO JUBILACIONES Y	65.68%
3 - Recurso Tecnológico Estratégico	72.41%	104 - AUDITORIA	83.64%	149 - DEPARTAMENTO DE SERVICIOS GENERALES	63.07%
6 - Recurso Tecnológico Menor	71.06%	707 - SECRETARIA TECNICA DE GENERO Y ACCESO A LA JUSTICIA	83.51%	667 - ADMINISTRACION REGIONAL CIUDAD JUDICIAL SAN JOAQUIN DE	62.01%
Centros Gestores	% Devengado				
1376 - COMISION DE RELACIONES LABORALES	100.00%	717 - ADMINISTRACION DEL MINISTERIO PUBLICO	83.11%	83 - DEPARTAMENTO DE LABORATORIO DE CIENCIAS FORENSES	61.82%
1379 - PROGRAMA HACIA CERO PAPEL	100.00%	1375 - COMISION DE LA JURISDICCION LABORAL	83.04%	147 - DEPARTAMENTO DE SEGURIDAD	61.58%
1381 - COMISION DE GENERO	100.00%	1846 - OFICINA DE CUMPLIMIENTO	82.40%	3 - SECRETARIA DE LA CORTE	60.93%
653 - DESPACHO DE LA PRESIDENCIA	98.31%	31 - INSPECCION JUDICIAL	81.86%	586 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL GUANACASTE	60.47%
110 - DIRECCION DE PLANIFICACION	95.95%	656 - CONTRALORIA DE SERVICIOS (SEDE CENTRAL)	81.62%	176 - OFICINA DE ADMINISTRACION II CIR. JUD. SAN JOSE	60.31%
160 - DEPARTAMENTO DE TRABAJO SOCIAL Y PSICOLOGIA (SEDE C	95.10%	520 - ADMINISTRACION I CIRCUITO JUDICIAL SAN JOSE	80.77%	518 - OFICINA DE DEFENSA CIVIL DE LA VICTIMA	55.77%
1048 - ADMINISTRACION REGIONAL GRECIA	95.04%	1436 - COMISION DE ASUNTOS PENALES	79.37%	1370 - COMISION DE LA ATENCION Y PREVENCION DE LA VIOLENCIA	55.58%
1982 - OFICINA ESPECIALIZADA CONTRA LA DELINCUENCIA ORGANI	94.15%	7 - SALA CONSTITUCIONAL	77.87%	383 - ADMINISTRACION REGIONAL HEREDIA	53.03%
1377 - OFICINA RECTORA DE JUSTICIA RESTAURATIVA	94.00%	284 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ZONA SUR	77.05%	1135 - CENTRO GESTION DE LA CALIDAD	52.08%
134 - DIRECCION GESTION HUMANA	92.77%	1047 - ADMINISTRACION REGIONAL OSA	76.99%	415 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL GUANACASTE	51.29%
458 - ADMINISTRACION REGIONAL PUNTARENAS	92.20%	6 - SALA TERCERA	75.36%	1374 - COMISION DE LA JURISDICCION DE FAMILIA, NIÑEZ Y ADOLES	37.08%
140 - DEPARTAMENTO DE PROVEEDURIA	92.18%	1817 - ADMINISTRACION REGIONAL SARAPIQUI	74.63%	4 - SALA PRIMERA	33.62%
1106 - UNIDAD DE PROTECCION DE VICTIMAS Y TESTIGOS	91.61%	122 - DIRECCION DE TECNOLOGIA DE INFORMACION Y COMUNICACI	74.45%	545 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ZONA SUR	31.81%
35 - ESCUELA JUDICIAL	90.67%	1132 - PLATAFORMA DE INFORMACION POLICIAL	73.38%	487 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ZONA ATLANT	30.10%
652 - ADMINISTRACION REGIONAL GOLFITO	90.21%	9993 - COMISION DE ACCESO A LA JUSTICIA	71.74%	1383 - COMISION DE TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL	28.74%
334 - ADMINISTRACION REGIONAL I CIRCUITO JUDICIAL ALAJUELA	88.74%	360 - ADMINISTRACION REGIONAL CARTAGO	71.56%	5 - SALA SEGUNDA	15.97%
718 - OFICINA DE ATENCION A LA VICTIMA DE DELITOS	87.73%	561 - ADMINISTRACION REGIONAL II CIRCUITO JUDICIAL ALAJUELA	71.51%	1371 - COMISION DE GESTION AMBIENTAL INSTITUCIONAL	0.00%
557 - ADMINISTRACION REGIONAL III CIRCUITO JUDICIAL ALAJUELA (	87.04%	489 - JUZGADO TRANSITO I CIRCUITO JUDICIAL SAN JOSE	71.22%	1372 - COMISION DE LA JURISDICCION CIVIL	0.00%
116 - DEPARTAMENTO DE PRENSA Y COMUNICACION ORGANIZACI	87.04%	1167 - ADMINISTRACION DEL ORGANISMO DE INVESTIGACION JUDIC	69.97%	1373 - COMISION DE LA JURISDICCION CONTENCIOSO ADMINISTRATI	0.00%
1378 - COMISION INTERINSTITUCIONAL DE TRANSITO	86.62%	786 - ADMINISTRACION REGIONAL SANTA CRUZ	68.57%	1380 - CONSEJO DE PERSONAL	0.00%
709 - ADMINISTRACION DE LA DEFENSA PUBLICA	86.18%	1784 - COMISION CONTRA EL HOSTIGAMIENTO SEXUAL	68.14%	1382 - COMISION DE GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD DE LA JUST	0.00%
		980 - ADMINISTRACION REGIONAL TURRIALBA	66.95%	1867 - COMISION INSTITUCIONAL DE SELECCION Y ELIMINACION DE I	0.00%
				4000 - COMISION DE LA JURISDICCION AGRARIO Y AGROAMBIENTAL	0.00%
				9992 - COMISION DE SALUD OCUPACIONAL	0.00%

# Modificaciones externas y Presupuestos Extraordinarios

## Al 31 de Diciembre, 2024

Modificaciones externas (ME) por Decreto, 2024							
№	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.
05	₡7,236,606,698.00	24-sep	203	177	30-oct	44724-H	Recursos para cubrir necesidades expuestas por los Centros Gestores así como necesidades prioritarias de la institución.
06	₡1,347,987,360.00	7-nov	219	188	21-nov	44766-H	Recursos para cubrir necesidades en las partidas de aguinaldo, cargas patronales y prestaciones legales.
07	₡25,000,000.00	19-nov	232	200	10-dic	44814-H	Recursos para cubrir necesidades en remuneraciones.

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 programa 927.
06	₡1,235,844,928.20	13-may			No tramitado		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	133	129	19-jul	Ley No. 10529	Presupuesto Extraordinario para incorporar recursos al Proyecto Constructivo de los Tribunales de San Ramón.
09	₡392,742,353.00	17-jun	133	129	19-jul	Ley No. 10529	Presupuesto Extraordinario para incorporar recursos a la Reforma Procesal de Familia.
10	₡1,592,424,754.00	1-ago	219	188	21-nov	Ley No. 10615	Presupuesto Extraordinario para incorporar recursos al Proyecto Constructivo de los Tribunales de Cañas y otros.
11	₡2,530,237,157.05	23-sep	219	188	21-nov	Ley No. 10615	Presupuesto Extraordinario para incorporar recursos para la construcción de una edificación para el OIJ.

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	219	188	21-nov	Ley No. 10615	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	219	188	21-nov	Ley No. 10615	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

