

INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

COMPARATIVO DE EGRESOS 2021 - 2024 POR PARTIDAS

CUENTA	PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	2021	2022	DIFERENCIA 2021-2022	% VARIACIÓN 2021 - 2022	2023	DIFERENCIA 2022-2023	% VARIACIÓN 2022 - 2023	2024	DIFERENCIA 2023-2024	% VARIACIÓN 2023 - 2024	JUSTIFICACIÓN DE AUMENTOS
0	REMUNERACIONES	2,931,793,524.02	3,097,944,078.17	166,150,554.15	6%	3,192,163,669.87	94,219,591.70	3%	3,100,052,083.34	-92,111,586.53	-3%	No se han incluido los gastos en remuneraciones del Programa de Juegos Deportivos Nacionales del periodo 2024. La partida se encuentra en sumas sin asignación presupuestaria.
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,025,910,528.00	1,088,072,688.00	62,162,160.00	6%	1,088,441,088.00	368,400.00	0%	1,133,287,020.00	44,845,932.00	4%	
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	997,410,528.00	1,058,072,688.00	60,662,160.00	6%	1,058,441,088.00	368,400.00	0%	1,081,657,620.00	23,216,532.00	2%	
0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		21,629,400.00	21,629,400.00		
0.01.05	SUPLENCIAS	28,500,000.00	30,000,000.00	1,500,000.00	5%	30,000,000.00	0.00	0%	30,000,000.00	0.00	0%	
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	110,373,519.83	72,500,000.00	-37,873,519.83	-34%	102,000,000.00	29,500,000.00	41%	79,200,000.00	-22,800,000.00	-22%	
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	75,373,519.83	50,000,000.00	-25,373,519.83	-34%	67,000,000.00	17,000,000.00	34%	47,200,000.00	-19,800,000.00	-30%	
0.02.02	RECARGO DE FUNCIONES	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		2,000,000.00	2,000,000.00		
0.02.05	DIETAS	35,000,000.00	22,500,000.00	-12,500,000.00	-36%	35,000,000.00	12,500,000.00	56%	30,000,000.00	-5,000,000.00	-14%	
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,086,330,806.99	1,141,344,474.88	55,013,667.89	5%	1,181,011,797.51	39,667,322.63	3%	1,196,397,006.98	15,385,209.47	1%	
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	329,825,959.38	325,533,581.22	-4,292,378.16	-1%	361,088,953.02	35,555,371.80	11%	367,872,027.62	6,783,074.60	2%	
0.03.02	RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	337,525,480.20	367,093,058.52	29,567,578.32	9%	371,011,442.88	3,918,384.36	1%	368,022,328.20	-2,989,114.68	-1%	
0.03.03	DECIMO TERCER MES	154,392,853.76	174,890,565.55	20,497,711.79	13%	177,969,099.40	3,078,533.85	2%	182,601,274.36	4,632,174.96	3%	
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	154,392,853.76	161,442,412.59	7,049,558.83	5%	164,284,223.57	2,841,810.98	2%	168,560,153.48	4,275,929.91	3%	
0.03.99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	110,193,659.89	112,384,857.00	2,191,197.11	2%	106,658,078.64	-5,726,778.36	-5%	109,341,223.32	2,683,144.68	3%	
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESSARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	342,586,075.18	365,696,385.54	23,110,310.36	7%	370,009,220.39	4,312,834.85	1%	356,895,947.31	-13,113,273.08	-4%	
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA C.C.S.S.	195,010,535.10	208,165,634.85	13,155,099.75	7%	210,620,633.14	2,454,998.29	1%	203,156,154.62	-7,464,478.52	-4%	
0.04.03	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL INA	31,623,330.02	33,756,589.43	2,133,259.41	7%	34,154,697.27	398,107.84	1%	32,944,241.29	-1,210,455.98	-4%	
0.04.04	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL F.O.D.E.S.A.F.	105,411,100.05	112,521,964.78	7,110,864.73	7%	113,848,990.90	1,327,026.12	1%	109,814,137.63	-4,034,853.27	-4%	
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL B.P.D.C.	10,541,110.01	11,252,196.48	711,086.47	7%	11,384,899.09	132,702.61	1%	10,981,413.77	-403,485.32	-4%	
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDO DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	274,102,305.03	299,417,831.34	25,315,526.32	9%	322,005,532.23	22,587,700.89	8%	317,871,249.05	-4,134,283.18	-1%	
0.05.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PESIONES C.C.S.S.	110,511,020.08	118,148,063.04	7,637,042.96	7%	119,541,440.43	1,393,377.39	1%	119,038,525.19	-502,915.24	0%	
0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	31,623,330.02	67,513,178.87	35,889,848.85	113%	68,309,394.53	796,215.66	1%	65,888,482.57	-2,420,911.96	-4%	
0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	31,967,954.93	33,756,589.43	1,788,634.51	6%	34,154,697.27	398,107.84	1%	32,944,241.29	-1,210,455.98	-4%	
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADM. POR ENTES PRIVADOS	100,000,000.00	80,000,000.00	-20,000,000.00	-20%	100,000,000.00	20,000,000.00	25%	100,000,000.00	0.00	0%	
0.99	REMUNERACIONES DIVERSAS	92,490,289.00	130,912,698.41	38,422,409.41	42%	128,696,031.75	-2,216,666.66	-2%	16,400,860.00	-112,295,171.75	-87%	
0.99.99	OTRAS REMUNERACIONES	92,490,289.00	130,912,698.41	38,422,409.41	42%	128,696,031.75	-2,216,666.66	-2%	16,400,860.00	-112,295,171.75	-87%	
1	SERVICIOS	4,928,868,748.96	3,592,623,580.77	-1,336,245,168.19	-27%	3,483,323,090.40	-109,300,490.37	-3%	2,854,410,316.73	-628,912,773.67	-18%	
1.01	ALQUILERES	23,887,030.00	95,119,160.00	71,232,130.00	298%	47,457,790.00	-47,661,370.00	-50%	3,141,001.02	-44,316,788.98	-93%	
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	10,000,000.00	55,000,000.00	45,000,000.00	450%	28,835,440.00	-26,164,560.00	-48%	0.00	-28,835,440.00	-100%	No se han incluido los gastos en del Programa de Juegos Deportivos Nacionales del periodo 2024. La partida se encuentra en sumas sin asignación
1.01.03	ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTO	6,387,030.00	2,119,160.00	-4,267,870.00	-67%	0.00	-2,119,160.00	-100%	1,000,000.00	1,000,000.00		Requerido para la logística de la Unidad de Tecnologías de Información en la etapa final de los JDN.
1.01.99	OTROS ALQUILERES	7,500,000.00	38,000,000.00	30,500,000.00	407%	18,622,350.00	-19,377,650.00	-51%	2,141,001.02	-16,481,348.98	-89%	No se han incluido los gastos en del Programa de Juegos Deportivos Nacionales del periodo 2024. La partida se encuentra en sumas sin asignación
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	789,912,400.00	574,675,366.15	-215,237,033.85	-27%	486,676,675.20	-87,998,690.95	-15%	556,434,575.22	69,757,900.02	14%	

INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

COMPARATIVO DE EGRESOS 2021 - 2024 POR PARTIDAS

CUENTA	PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	2021	2022	DIFERENCIA 2021-2022	% VARIACIÓN 2021 - 2022	2023	DIFERENCIA 2022-2023	% VARIACIÓN 2022 - 2023	2024	DIFERENCIA 2023-2024	% VARIACIÓN 2023 - 2024	JUSTIFICACIÓN DE AUMENTOS
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	130,000,000.00	150,000,000.00	20,000,000.00	15%	120,000,000.00	-30,000,000.00	-20%	116,700,000.00	-3,300,000.00	-3%	Verificación de montos de ejecución histórica.
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	80,500,000.00	80,000,000.00	-500,000.00	-1%	80,000,000.00	0.00	0%	61,000,000.00	-19,000,000.00	-24%	
1.02.03	SERVICIO DE CORREO	4,025,000.00	1,050,000.00	-2,975,000.00	-74%	100,000.00	-950,000.00	-90%	0.00	-100,000.00	-100%	
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	470,387,400.00	238,625,366.15	-231,762,033.85	-49%	193,076,675.20	-45,548,690.95	-19%	228,734,575.22	35,657,900.02	18%	Acceso al Sistema de Gestión Administrativa Financiera - SIGAF 1, para consultas, reportería y visualización de históricos bajo la modalidad de Software como Servicio - 12 Meses
1.02.99	OTROS SERVICIOS BÁSICOS	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	0%	93,500,000.00	-11,500,000.00	-11%	150,000,000.00	56,500,000.00	60%	Aumento de impuestos por nuevas propiedades inscritas a nombre del ICODER.
1.03	SERV. COMERCIALES Y FINANCIEROS	69,230,000.00	59,650,000.00	-9,580,000.00	-14%	46,350,000.00	-13,300,000.00	-22%	36,522,486.97	-9,827,513.03	-21%	
1.03.01	INFORMACIÓN	12,000,000.00	12,700,000.00	700,000.00	6%	9,000,000.00	-3,700,000.00	-29%	9,000,000.00	0.00	0%	
1.03.03	IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	55,230,000.00	44,950,000.00	-10,280,000.00	-19%	36,150,000.00	-8,800,000.00	-20%	25,522,486.97	-10,627,513.03	-29%	Disminución del contrato de centros de impresión.
1.03.04	TRANSPORTE DE BIENES	500,000.00	500,000.00	0.00	0%	500,000.00	0.00	0%	500,000.00	0.00	0%	
1.03.05	SERVICIOS ADUANEROS	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%	0.00	-1,000,000.00	-100%	0.00	0.00	0%	
1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	500,000.00	500,000.00	0.00	0%	500,000.00	0.00	0%	500,000.00	0.00	0%	
1.03.07	SERVICIO DE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA DE INFORMACIÓN					200,000.00	200,000.00		1,000,000.00	800,000.00	400%	Pago de certificados de firma digital.
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	3,245,094,290.94	2,059,060,000.00	-1,186,034,290.94	-37%	1,935,160,081.93	-123,899,918.07	-6%	1,800,600,160.80	-134,559,921.13	-7%	
1.04.01	SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO	117,000,000.00	115,500,000.00	-1,500,000.00	-1%	121,000,000.00	5,500,000.00	5%	73,055,640.80	-47,944,359.20	-40%	No se han incluido los gastos en del Programa de Juegos Deportivos Nacionales del periodo 2024. La partida se encuentra en sumas sin asignación
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	35,950,000.00	26,000,000.00	-9,950,000.00	-28%	19,000,000.00	-7,000,000.00	-27%	19,300,000.00	300,000.00	2%	
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	403,392,735.94	35,000,000.00	-368,392,735.94	-91%	218,000,000.00	183,000,000.00	523%	336,000,000.00	118,000,000.00	54%	Aumenta por el pago de estudios previos para los proyectos de obra pública que serán ejecutados en periodos siguientes.
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES	56,685,000.00	42,060,000.00	-14,625,000.00	-26%	76,500,000.00	34,440,000.00	82%	41,000,000.00	-35,500,000.00	-46%	Disminución del alcance del plan nacional de capacitación.
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	241,476,555.00	21,000,000.00	-220,476,555.00	-91%	20,000,000.00	-1,000,000.00	-5%	42,594,520.00	22,594,520.00	113%	Proyecto del Plan Estratégico - Aseguramiento de la Operación Proyecto del Plan Estratégico - Modelo de Gobierno y Gestión - Normativa MICITT
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	1,276,750,000.00	1,276,000,000.00	-750,000.00	0%	1,178,820,081.93	-97,179,918.07	-8%	1,250,500,000.00	71,679,918.07	6%	
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,113,840,000.00	543,500,000.00	-570,340,000.00	-51%	301,840,000.00	-241,660,000.00	-44%	38,150,000.00	-263,690,000.00	-87%	No se han incluido los gastos en del Programa de Juegos Deportivos Nacionales del periodo 2024. La partida se encuentra en sumas sin asignación
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	91,025,000.00	97,512,200.00	6,487,200.00	7%	54,650,000.00	-42,862,200.00	-44%	146,063,300.00	91,413,300.00	167%	
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	2,075,000.00	1,895,000.00	-180,000.00	-9%	650,000.00	-1,245,000.00	-66%	1,175,000.00	525,000.00	81%	Partida con poco movimiento, por lo que se incluyen menos recursos.
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	72,750,000.00	76,417,200.00	3,667,200.00	5%	35,500,000.00	-40,917,200.00	-54%	43,988,300.00	8,488,300.00	24%	Giras del Sr. Ministro de Deportes, Dirección Nacional y miembros del CNDR.
1.05.03	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	8,500,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00	18%	13,000,000.00	3,000,000.00	30%	76,000,000.00	63,000,000.00	485%	Para la contratación del laboratorio internacional para análisis de pruebas dopaje.
1.05.04	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	7,700,000.00	9,200,000.00	1,500,000.00	19%	5,500,000.00	-3,700,000.00	-40%	24,900,000.00	19,400,000.00	353%	Recursos para compra de tickets para participación en CODICADER.
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	135,000,000.00	190,000,000.00	55,000,000.00	41%	105,000,000.00	-85,000,000.00	-45%	77,000,000.00	-28,000,000.00	-27%	
1.06.01	SEGUROS	135,000,000.00	190,000,000.00	55,000,000.00	41%	105,000,000.00	-85,000,000.00	-45%	77,000,000.00	-28,000,000.00	-27%	Ajuste en pago de seguros.
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	430,800,000.00	350,000,000.00	-80,800,000.00	-19%	604,050,900.00	254,050,900.00	73%	74,900,000.00	-529,150,900.00	-88%	

INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

COMPARATIVO DE EGRESOS 2021 - 2024 POR PARTIDAS

CUENTA	PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	2021	2022	DIFERENCIA 2021-2022	% VARIACIÓN 2021 - 2022	2023	DIFERENCIA 2022-2023	% VARIACIÓN 2022 - 2023	2024	DIFERENCIA 2023-2024	% VARIACIÓN 2023 - 2024	JUSTIFICACIÓN DE AUMENTOS
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	44,800,000.00	45,000,000.00	200,000.00	0%	37,300,000.00	-7,700,000.00	-17%	57,250,000.00	19,950,000.00	53%	Atender necesidades urgentes de capacitación a funcionarios para actualización de leyes, reglamentos y procedimientos.
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	384,000,000.00	305,000,000.00	-79,000,000.00	-21%	566,750,900.00	261,750,900.00	86%	17,650,000.00	-549,100,900.00	-97%	No se han incluido los gastos en del Programa de Juegos Deportivos Nacionales del periodo 2024. La partida se encuentra en sumas sin asignación
1.07.03	GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	2,000,000.00	0.00	-2,000,000.00	-100%	0.00	0.00		0.00	0.00		
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION	123,920,028.00	120,606,854.62	-3,313,173.38	-3%	69,977,643.27	-50,629,211.35	-42%	132,748,792.72	62,771,149.45	90%	
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	15,000,000.00	40,000,000.00	25,000,000.00	167%	200,000.00	-39,800,000.00	-100%	20,200,000.00	20,000,000.00	10000%	Servicios menores de mantenimiento correctivo en instalaciones
1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRA	25,000,000.00	10,000,000.00	-15,000,000.00	-60%	0.00	-10,000,000.00	-100%	30,000,000.00	30,000,000.00		Servicios menores de mantenimiento al Parque Escultórico del Parque La Sabana
1.08.04	MANT. Y REP. DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	1,500,000.00	1,800,000.00	300,000.00	20%	1,400,000.00	-400,000.00	-22%	2,000,000.00	600,000.00	43%	Requerido en parques recreativos.
1.08.05	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	26,000,000.00	20,000,000.00	-6,000,000.00	-23%	10,000,000.00	-10,000,000.00	-50%	11,000,000.00	1,000,000.00	10%	Ajuste por nueva flotilla
1.08.06	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,603,520.00	3,166,854.62	563,334.62	22%	7,047,374.62	3,880,520.00	123%	5,712,000.00	-1,335,374.62	-19%	
1.08.07	MANT. Y REP. DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,050,000.00	3,800,000.00	750,000.00	25%	3,560,000.00	-240,000.00	-6%	3,600,000.00	40,000.00	1%	
1.08.08	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN	19,916,508.00	19,840,000.00	-76,508.00	0%	18,270,268.65	-1,569,731.35	-8%	26,936,792.72	8,666,524.07	47%	Contrato de soporte técnico Mantenimiento de UPS
1.08.99	MANT. Y REP. DE OTROS EQUIPOS	30,850,000.00	22,000,000.00	-8,850,000.00	-29%	29,500,000.00	7,500,000.00	34%	33,300,000.00	3,800,000.00	13%	Mantenimiento de equipo Clínica deportiva
1.09	IMPUESTOS	17,000,000.00	44,000,000.00	27,000,000.00	159%	127,000,000.00	83,000,000.00	189%	20,000,000.00	-107,000,000.00	-84%	
1.09.02	IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	0%	80,000,000.00	73,000,000.00	1043%	0.00	-80,000,000.00	-100%	
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	10,000,000.00	37,000,000.00	27,000,000.00	270%	47,000,000.00	10,000,000.00	27%	20,000,000.00	-27,000,000.00	-57%	Ajuste pago de marchamo por flotilla nueva.
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	3,000,000.00	2,000,000.00	-1,000,000.00	-33%	7,000,000.00	5,000,000.00	250%	7,000,000.00	-	0%	
1.99.05	DEDUCIBLES	3,000,000.00	2,000,000.00	-1,000,000.00	-33%	7,000,000.00	5,000,000.00	250%	7,000,000.00	0.00	0%	
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	284,491,099.45	232,228,779.43	-52,262,320.02	-18%	129,950,000.00	-102,278,779.43	-44%	191,200,000.00	61,250,000.00	47%	
2.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	49,900,000.00	47,650,000.00	-2,250,000.00	-5%	37,680,000.00	-9,970,000.00	-21%	58,150,000.00	20,470,000.00	54%	
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	18,000,000.00	12,000,000.00	-6,000,000.00	-33%	8,000,000.00	-4,000,000.00	-33%	11,000,000.00	3,000,000.00	38%	Maquinaria de parques
2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	9,200,000.00	12,150,000.00	2,950,000.00	32%	6,150,000.00	-6,000,000.00	-49%	3,150,000.00	-3,000,000.00	-49%	
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	12,700,000.00	11,500,000.00	-1,200,000.00	-9%	3,530,000.00	-7,970,000.00	-69%	9,000,000.00	5,470,000.00	155%	Para uso en instalaciones deportivas y recreativas.
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	10,000,000.00	12,000,000.00	2,000,000.00	20%	20,000,000.00	8,000,000.00	67%	35,000,000.00	15,000,000.00	75%	Productos para la piscina de La Sabana que nuevamente será abierta al público.
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	31,633,799.45	19,540,000.00	-12,093,799.45	-38%	12,050,000.00	-7,490,000.00	-38%	11,750,000.00	-300,000.00	-2%	
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	25,633,799.45	13,540,000.00	-12,093,799.45	-47%	7,050,000.00	-6,490,000.00	-48%	6,750,000.00	-300,000.00	-4%	
2.02.04	ALIMENTOS PARA ANIMALES	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0%	5,000,000.00	-1,000,000.00	-17%	5,000,000.00	0.00	0%	
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONST. Y MANTENIMIENTO	18,170,000.00	15,800,000.00	-2,370,000.00	-13%	7,440,000.00	-8,340,000.00	-53%	37,500,000.00	30,060,000.00	404%	
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	3,050,000.00	3,050,000.00	0.00	0%	1,000,000.00	-2,050,000.00	-67%	10,000,000.00	9,000,000.00	900%	No se han incluido los gastos en del Programa de Juegos Deportivos Nacionales del periodo 2024. La partida se encuentra en sumas sin asignación
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0%	1,000,000.00	-2,000,000.00	-67%	5,000,000.00	4,000,000.00	400%	
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	2,050,000.00	1,050,000.00	-1,000,000.00	-49%	250,000.00	-800,000.00	-76%	1,000,000.00	750,000.00	300%	
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELEFÓNICOS Y DE COMPUTO	3,670,000.00	3,550,000.00	-120,000.00	-3%	3,190,000.00	-360,000.00	-10%	11,500,000.00	8,310,000.00	261%	
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	2,800,000.00	1,050,000.00	-1,750,000.00	-63%	250,000.00	-800,000.00	-76%	2,000,000.00	1,750,000.00	700%	
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	2,500,000.00	2,000,000.00	-500,000.00	-20%	500,000.00	-1,500,000.00	-75%	3,000,000.00	2,500,000.00	500%	
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	1,100,000.00	2,100,000.00	1,000,000.00	91%	1,250,000.00	-850,000.00	-40%	5,000,000.00	3,750,000.00	300%	
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	4,685,000.00	5,570,000.00	885,000.00	19%	750,000.00	-4,820,000.00	-87%	4,500,000.00	3,750,000.00	500%	
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	2,635,000.00	3,520,000.00	885,000.00	34%	300,000.00	-3,220,000.00	-91%	2,500,000.00	2,200,000.00	733%	Se requieren en la Unidad de Tecnologías de Información.
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	2,050,000.00	2,050,000.00	0.00	0%	450,000.00	-1,600,000.00	-78%	2,000,000.00	1,550,000.00	344%	
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	180,102,300.00	143,668,779.43	-36,433,520.57	-20%	72,030,000.00	-71,638,779.43	-50%	79,300,000.00	7,270,000.00	10%	

INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

COMPARATIVO DE EGRESOS 2021 - 2024 POR PARTIDAS

CUENTA	PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	2021	2022	DIFERENCIA 2021-2022	% VARIACIÓN 2021 - 2022	2023	DIFERENCIA 2022-2023	% VARIACIÓN 2022 - 2023	2024	DIFERENCIA 2023-2024	% VARIACIÓN 2023 - 2024	JUSTIFICACIÓN DE AUMENTOS
2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	9,021,800.00	4,570,000.00	-4,451,800.00	-49%	1,480,000.00	-3,090,000.00	-68%	2,300,000.00	820,000.00	55%	Se requieren en la Unidad de Tecnologías de Información.
2.99.02	UTILES Y MATERIALES MEDICOS, HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	13,100,000.00	8,850,000.00	-4,250,000.00	-32%	2,000,000.00	-6,850,000.00	-77%	5,300,000.00	3,300,000.00	165%	Para la atención de las personas atletas usuarias de los servicios del proceso de salud deportiva
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	33,414,000.00	16,100,000.00	-17,314,000.00	-52%	5,400,000.00	-10,700,000.00	-66%	17,200,000.00	11,800,000.00	219%	Compra de insumos para baños, papel higiénico y toallas interfoliadas
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIOS	37,520,000.00	30,000,000.00	-7,520,000.00	-20%	19,700,000.00	-10,300,000.00	-34%	19,100,000.00	-600,000.00	-3%	
2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	12,639,000.00	12,300,000.00	-339,000.00	-3%	5,300,000.00	-7,000,000.00	-57%	10,250,000.00	4,950,000.00	93%	Insumos de limpieza, jabón de manos, desinfectante, alcohol en gel y otros para parques
2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	12,250,000.00	6,600,000.00	-5,650,000.00	-46%	1,200,000.00	-5,400,000.00	-82%	2,500,000.00	1,300,000.00	108%	Compra de materiales para salud ocupacional.
2.99.07	UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	25,000.00	2,000,000.00	1,975,000.00	7900%	0.00	-2,000,000.00	-100%	2,000,000.00	2,000,000.00		
2.99.99	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	62,132,500.00	63,248,779.43	1,116,279.43	2%	36,950,000.00	-26,298,779.43	-42%	20,650,000.00	-16,300,000.00	-44%	Disminución compra de implementos deportivos.
5	BIENES DURADEROS	8,154,626,428.75	8,563,717,857.41	409,091,428.86	5%	6,340,166,566.39	-2,223,551,291.22	-26%	2,345,272,296.29	-3,994,894,270.10	-63%	
										0.00		
5.01.	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	48,932,500.00	435,482,000.00	346,549,500.00	532%	45,704,544.56	-349,777,455.44	-85%	208,700,000.00	142,995,455.44	218%	
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	7,000,000.00	3,000,000.00	-4,000,000.00	-57%	0.00	-3,000,000.00	-100%	0.00	0.00		
		0.00	400,000,000.00	400,000,000.00		0.00	-400,000,000.00	-100%	0.00	0.00		
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,650,000.00	3,990,000.00	2,340,000.00	142%	3,250,000.00	-740,000.00	-19%	2,000,000.00	-1,250,000.00	-38%	
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	4,100,000.00	3,400,000.00	-700,000.00	-17%	1,000,000.00	-2,400,000.00	-71%	1,100,000.00	100,000.00	10%	
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	5,132,500.00	17,892,000.00	12,759,500.00	249%	21,600,000.00	3,708,000.00	21%	3,000,000.00	-18,600,000.00	-86%	En el 2023 se incluyó recursos para compra de equipo, por lo que disminuye esta partida para el 2024.
5.01.06	EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTIGACION	2,300,000.00	5,000,000.00	2,700,000.00	117%	18,000,000.00	13,000,000.00	260%	55,000,000.00	37,000,000.00	206%	Compra de equipo de tecnología de punta para los servicios de fisioterapia, nutrición y medicina
5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	46,000,000.00	0.00	-46,000,000.00	-100%	20,400,000.00	20,400,000.00		130,100,000.00	109,700,000.00	538%	Compra de mobiliario urbano y Compra de accesorios para parques infantiles parques recreativos.
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	2,750,000.00	2,200,000.00	-550,000.00	-20%	1,454,544.56	-745,455.44	-34%	17,500,000.00	16,045,455.44	1103%	Compra de cámaras de seguridad, para ser instalados en el Centro de Acondicionamiento físico, para vigilancia del equipo, material y seguridad de las personas.
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	8,025,693,928.75	7,519,993,810.01	-505,700,118.74	-6%	5,389,640,116.66	-2,130,353,693.35	-28%	1,491,708,299.82	-3,897,931,816.84	-72%	
5.02.07	INSTALACIONES	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		2,000,000.00	2,000,000.00		
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	8,025,693,928.75	7,519,993,810.01	-505,700,118.74	-6%	5,389,640,116.66	-2,130,353,693.35	-28%	1,489,708,299.82	-3,899,931,816.84	-72%	Monto incluido de acuerdo con el cronograma de ejecución de proyectos de obra pública.
5.99	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	60,000,000.00	608,242,047.60	548,242,047.60	914%	884,821,905.17	276,579,857.57	45%	644,863,996.47	-239,957,908.70	-27%	
5.99.03	BIENES INTANGIBLES	60,000,000.00	608,242,047.60	548,242,047.60	914%	884,821,905.17	276,579,857.57	45%	644,863,996.47	-239,957,908.70	-27%	Disminución debido a que concluyó la etapa de implementación del sistema de información base y ha iniciado la etapa de mejoras.
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,296,462,030.00	4,088,609,565.37	792,147,535.37	24%	3,445,666,429.26	-642,943,136.11	-16%	3,781,845,687.67	336,179,258.41	10%	
6.01	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	90,000,000.00	196,100,000.00	106,100,000.00	118%	221,000,000.00	24,900,000.00	13%	270,000,000.00	49,000,000.00	22%	
6.01.03	TRANSF. CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES					11,000,000.00	11,000,000.00		0.00	-11,000,000.00	-100%	En el 2023 se debían pagar las cargas patronales y sociales de los chinos que estuvieron trabajando en el Estadio Nacional.
6.01.04	TRANSF. CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES					210,000,000.00	210,000,000.00		270,000,000.00	60,000,000.00	29%	Aumento de cantones beneficiados con el programa Activate.
6.02	TRASFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	370,000,000.00	300,000,000.00	-70,000,000.00	-19%	300,000,000.00	0.00	0%	350,000,000.00	50,000,000.00	17%	

INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

COMPARATIVO DE EGRESOS 2021 - 2024 POR PARTIDAS

CUENTA	PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	2021	2022	DIFERENCIA 2021- 2022	% VARIACIÓN 2021 - 2022	2023	DIFERENCIA 2022- 2023	% VARIACIÓN 2022 - 2023	2024	DIFERENCIA 2023- 2024	% VARIACIÓN 2023 - 2024	JUSTIFICACIÓN DE AUMENTOS
6.02.02	BECAS A TERCERAS PERSONAS	370,000,000.00	300,000,000.00	-70,000,000.00	-19%	300,000,000.00	0.00	0%	350,000,000.00	50,000,000.00	17%	Aumento para beneficiar a más atletas.
6.03	PRESTACIONES	65,000,000.00	56,441,178.87	-8,558,821.13	-13%	44,000,000.00	-12,441,178.87	-22%	68,000,000.00	24,000,000.00	55%	
6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	50,000,000.00	38,441,178.87	-11,558,821.13	-23%	35,000,000.00	-3,441,178.87	-9%	50,000,000.00	15,000,000.00	43%	Pago de jubilaciones
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES	15,000,000.00	18,000,000.00	3,000,000.00	20%	9,000,000.00	-9,000,000.00	-50%	18,000,000.00	9,000,000.00	100%	Pago de incapacidades.
6.04	TRANSF. CORRIENTES A ENT. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	2,703,462,030.00	3,516,068,386.50	812,606,356.50	30%	2,860,666,429.26	-655,401,957.24	-19%	3,078,845,687.67	218,179,258.41	8%	
6.04.01	TRANSF. CORRIENTES A ASOCIACIONES	2,703,462,030.00	3,516,068,386.50	812,606,356.50	30%	2,860,666,429.26	-655,401,957.24	-19%	3,078,845,687.67	218,179,258.41	8%	Aumento para beneficiar a las entidades deportivas y recreativas.
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	60,000,000.00	10,000,000.00	-50,000,000.00	-83%	10,000,000.00	0.00	0%	5,000,000.00	-5,000,000.00	-50%	
6.06.01	INDEMNIZACIONES	30,000,000.00	10,000,000.00	-20,000,000.00	-67%	10,000,000.00	0.00	0%	5,000,000.00	-5,000,000.00	-50%	
6.06.02	REINTEGROS Y DEVOLUCIONES	30,000,000.00	0.00	-30,000,000.00	-100%	0.00	0.00			0.00		
6.07	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	8,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00	25%	10,000,000.00	0.00	0%	10,000,000.00	0.00	0%	
6.07.01	TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	8,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00	25%	10,000,000.00	0.00	0%	10,000,000.00	0.00	0%	
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,700,000,000.00	600,000,000.00	-1,100,000,000.00	-65%	306,649,158.22	-293,350,841.78	-49%	500,000,000.00	193,350,841.78	63%	
7.01	TRANSF. CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	1,700,000,000.00	250,000,000.00	-1,450,000,000.00	-85%	306,649,158.22	-56,649,158.22	23%	500,000,000.00	193,350,841.78	63%	
7.01.04	TRANSF. CAPITAL A GOBIERNOS LOCALES	1,700,000,000.00	250,000,000.00	-1,450,000,000.00	-85%	306,649,158.22	-56,649,158.22	23%	500,000,000.00	193,350,841.78	63%	Transferencia Municipalidad de Paraíso
7.03	TRANSF. CAPITAL ENTIDADES SIN FINES DE LUCRO	0.00	350,000,000.00	350,000,000.00	#DIV/0!	0.00	-350,000,000.00	-100%	0.00	0.00		
7.03.01	TRANSF. CAPITAL ASOCIACIONES	0.00	350,000,000.00	-1,450,000,000.00	#DIV/0!	0.00	-350,000,000.00	-100%	0.00	0.00		
9	CUENTAS ESPECIALES	312,119,372.27	982,913,826.96	670,794,454.70	215%	358,300,000.00	-624,613,826.96	-64%	1,954,401,843.80	1,596,101,843.80	445%	
9.02	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	312,119,372.27	982,913,826.96	670,794,454.70	215%	358,300,000.00	-624,613,826.96	-64%	1,954,401,843.80	1,596,101,843.80	445%	
9.02.01	SUMAS LIBRES SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	61,993,852.27	982,913,826.96	920,919,974.70	1486%	75,500,000.00	-907,413,826.96	-92%	100,000,000.00	24,500,000.00	32%	Para la reorganización parcial de la institución misma que se encuentra en trámite.
9.02.02	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIG. PRESUPUESTARIA	250,125,520.00	0.00	-250,125,520.00	-100%	282,800,000.00	282,800,000.00		1,854,401,843.80	1,571,601,843.80	556%	Recursos de Juegos Nacionales que serán trasladados a partidas de gasto en el periodo 2024.
TOTAL		21,608,361,203.45	21,158,037,688.31	-450,323,515.14	-2%	17,256,218,914.14	-3,901,818,774.17	-18%	14,727,182,227.83	-2,529,036,686.31	-15%	