

CONTROL DE GASTO MES DE OCTUBRE 2025

UNIDAD NACIONAL DE ATENCIÓN AL ENFERMO RENAL CRÓNICO -UNAERC

NO.	CATEGORÍA DEL GASTO	PRESUPUESTO VIGENTE	PAGADO										TOTAL EJECUTADO	% EJECUTADO	DISPONIBLE	% DISPONIBLE
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE				
	RECURSOS HUMANOS	103,978,000.00	2,654,480.53	3,528,433.37	7,786,362.41	5,698,135.46	6,155,289.54	6,152,132.36	9,316,653.56	6,086,391.74	6,034,273.78	6,392,518.26	59,804,671.01		44,173,328.99	
1	PERSONAL PERMANENTE	58,650,000.00	2,074,981.33	2,556,286.25	2,867,497.38	2,827,196.72	2,768,965.02	2,921,249.41	2,992,328.32	2,975,989.00	3,017,708.07	3,050,420.64	28,052,622.14	47.83%	30,597,377.86	52.17%
2	BONOS ESPECÍFICOS	22,296,000.00	579,499.20	596,175.01	3,695,424.01	1,899,513.24	2,005,391.80	2,004,623.99	1,966,765.11	1,998,458.05	2,051,344.33	2,089,342.71	18,886,537.45	84.71%	3,409,462.55	15.29%
3	SERVICIOS TÉCNICOS O PROFESIONALES CONTRATADOS	2,784,000.00		93,748.32	96,015.00	154,667.29	199,214.39	179,704.64	197,806.07	377,199.92	176,648.58	323,713.85	1,798,718.06	64.16%	985,281.94	35.39%
4	TIEMPO EXTRAORDINARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	4,992,000.00			716,505.23	353,016.06	781,892.54	601,985.98	437,935.64	353,378.45	368,942.55	540,524.17	4,154,180.62	83.22%	837,819.38	16.78%
5	APORTE PATRONAL AL IGSS	6,096,000.00		282,223.79	284,477.75	374,883.14	338,017.06	389,049.43	373,842.46	359,354.36	354,875.92	361,400.88	3,118,124.79	51.15%	2,977,875.21	48.85%
6	AGUINALDO	4,896,000.00			67,977.78	33,549.29	18,756.35	21,068.48	27,470.01	10,774.73	53,938.69	18,309.76	251,845.09	5.14%	4,644,154.91	94.86%
7	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	4,264,000.00			58,465.26	55,309.72	43,052.38	34,450.43	3,320,505.95	11,237.23	10,815.64	8,806.25	3,542,642.86	83.08%	721,357.14	16.92%
	GASTOS DE OPERACIÓN	326,022,000.00	359,109.30	88,989.10	53,952,092.65	24,021,030.90	34,449,143.32	19,875,365.33	40,330,763.06	27,662,002.45	35,893,029.83	28,476,874.94	265,108,400.88		60,913,599.12	
8	ENERGÍA ELÉCTRICA	2,625,000.00	245,683.89	25,546.63	458,979.37	99,975.31	202,463.43	381,557.07	164,532.74	344,266.09	183,265.11	448,683.15	2,554,952.79	97.33%	70,047.21	2.67%
9	AGUA	2,016,000.00	84,599.29	25,089.87	323,527.11	154,343.51	326,055.92	172,835.81	287,327.06	303,860.45	118,224.79	333,368.45	2,129,232.26	105.62%	-113,232.26	-5.62%
10	TELEFONÍA	282,000.00	18,245.92	7,602.99	30,337.26	26,709.36	11,746.37	45,373.16	22,053.73	25,135.62	18,763.60	28,585.63	234,553.64	83.18%	47,446.36	16.82%
11	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	1,317,000.00	2,590.00		294,235.20	95,864.00	274,585.44	56,004.80	223,665.16	159,579.56	252,014.00	98,404.20	1,456,942.36	110.63%	-139,942.36	-10.63%
12	DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	25,200.00	2,040.00	2,040.00	2,040.00		4,080.00			4,080.00	2,040.00	2,040.00	18,360.00	72.86%	6,840.00	27.14%
13	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	1,200.00			184.00	65.00			9,100.50			876.25	10,225.75	852.15%	-9,025.75	-752.15%
14	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	190,800.00			1,590.00	21,343.00	16,838.00	20,976.50	4,827.75	18,902.00	20,717.60	7,655.80	112,850.65	59.15%	77,949.35	40.85%
15	TRANSPORTE DE PERSONAS	300,000.00		2,686.16	6,192.86	78,006.70	42,562.50	25,191.07	26,714.06	24,371.65	6,450.00	26,064.00	238,239.00	79.41%	61,761.00	20.59%
16	FLETES	4,800.00												0.00%	4,800.00	100.00%
17	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,092,000.00		2,999.10	66,239.29	167,734.41	93,824.10	220,333.40	153,279.61	5,386.60	250,958.38	104,315.32	1,065,070.21	97.53%	26,929.79	2.47%
18	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPO DE OFICINA	102,000.00			1,290.00	2,580.00	22,500.00	15,000.00	11,280.00	3,800.00	1,300.00	26,050.00	83,800.00	82.16%	18,200.00	17.84%
19	DERECHO DE BIENES INTANGIBLES	31,200.00				1,650.00	9,900.00	1,525.00	4,450.00			12,073.00	37,598.00	120.51%	-6,398.00	-20.51%
20	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	12,000.00				225.00						8,000.00	27,598.00	2.29%	11,775.00	98.13%
21	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO MÉDICO SANITARIO Y DE LABORATORIO	114,000.00			24,544.00		5,000.00	450.00	14,445.00	11,692.00	5,671.00	20,443.00	82,245.00	72.14%	31,755.00	27.86%
22	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	90,000.00		1,656.55			5,128.03	(752.27)	20,724.75	2,306.55			29,063.61	32.29%	60,936.39	67.71%
23	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	336,000.00		1,401.78	42,698.22	22,258.40	57,479.60	35,281.00	61,502.00	35,437.32	24,659.68	57,870.00	338,588.00	100.77%	-2,588.00	-0.77%
24	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS	34,800.00							2,600.00		29,339.20	4,967.86	36,907.06	106.05%	-2,107.06	-6.05%
25	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE INSTALACIONES	52,800.00						216.52	4,633.48				4,850.00	9.19%	47,950.00	90.81%
26	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	81,744,000.00			5,244,755.52	3,216,886.08	3,316,285.14	4,500,338.98	2,541,478.84	4,409,972.68	2,554,476.99	4,907,526.20	30,691,720.43	37.55%	51,052,279.57	62.45%
27	SERVICIOS JURÍDICOS	3,600.00				240.00			485.00				725.00	20.14%	2,875.00	79.86%
28	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	84,000.00			9,006.00							2,057.00	11,063.00	13.17%	72,937.00	86.83%
29	SERVICIOS DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS	24,000.00				2,400.00		26,800.00	2,400.00			2,400.00	34,000.00	141.67%	-10,000.00	-41.67%
30	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	49,200.00							10,000.00				10,000.00	20.33%	39,200.00	79.67%
31	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	75,600.00		13,223.93									34,142.96	45.16%	41,457.04	54.84%
32	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	42,000.00	10.20	1,947.79	347.20	6,652.00	290.40	30.00	259.75		310.20		13,073.14	31.13%	28,926.86	68.87%
33	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,149,600.00			25,000.00	395,100.00	(24,000.00)		247,200.00	108,800.00			752,100.00	65.42%	397,500.00	34.58%
34	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	876,000.00			44,416.37	66,060.50	43,835.00	9,006.75	35,838.75	7,588.25	34,974.50	41,386.25	283,106.37	32.32%	592,893.63	67.68%
35	ALIMENTOS PARA PERSONAS	936,000.00	2,460.00	778.30	29,491.50	52,126.22	140,323.54	34,459.04	93,641.01	40,664.81	91,900.10	86,404.61	572,249.13	61.14%	363,750.87	38.86%
36	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	22,800.00					940.00		1,192.00			447.75	2,579.75	11.31%	20,220.25	88.69%
37	PIEDRA, ARCILLA Y ARENA	1,200.00										185.00	185.00	15.42%	1,015.00	84.58%
38	MINERALES NO METÁLICOS	48,000.00				6,500.00	950.00		19,850.00	975.00	14,660.00		42,935.00	89.45%	5,065.00	10.55%
39	ACABADOS TEXTILES	132,000.00					9,525.00	4,500.00	27,100.00	8,000.00	8,192.00	49,500.00	106,817.00	80.92%	25,183.00	19.08%
40	PRENDAS DE VESTIR	42,000.00					5,400.00						24,900.00	106.31%	-2,650.00	-6.31%
41	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	12,000.00											800.00	6.67%	1,600.00	13.33%
42	PAPEL DE ESCRITORIO	30,000.00			4,798.40		21,943.00	34,075.00	54,674.98	17,500.00	18,970.00	5,075.00	157,036.38	523.45%	-127,036.38	-423.45%
43	PAPELES COMERCIALES, CARTONES Y OTROS	49,200.00			6,438.00		16,820.00	435.00		4,850.00	3,260.80	3,173.10	34,976.90	71.09%	14,223.10	28.91%
44	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	564,000.00			139.10	389.75	623.60	6,123.04	62,389.50	89,714.60	15,400.00	92,443.75	267,223.34	47.38%	296,776.66	52.62%
45	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	8,400.00						50.00								
46	LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	1,200.00			290.00			60.00					11,381.90	135.50%	-2,981.90	-35.50%
47	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	1,200.00									64,050.00	150.00	64,550.00	5379.17%	-63,350.00	-5279.17%
48	OTROS PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	36,000.00			9,000.00	51.00		4,600.00	390.00				14,041.00	39.00%	21,959.00	61.00%
49	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	10,800.00														



CONTROL DE GASTO MES DE OCTUBRE 2025

UNIDAD NACIONAL DE ATENCIÓN AL ENFERMO RENAL CRÓNICO -UNAERC

68	ÚTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	1,200.00						190.00	750.00		1,125.00		2,065.00	172.08%	-865.00	-72.08%
69	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	2,400.00						6,242.00	375.00			5,600.00	12,217.00	509.04%	-9,817.00	-409.04%
70	ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO	75,240,000.00			11,304,030.00	5,656,234.27	7,564,586.10	6,666,101.20	6,877,122.40	7,217,501.50	7,267,415.38	6,710,002.66	59,262,993.51	78.77%	15,977,006.49	21.23%
71	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	9,600.00											-	0.00%	9,600.00	100.00%
72	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	76,800.00			1,079.71	6,698.00	2,872.98	1,275.99	27,014.13	613.00	4,371.29	6,555.86	50,480.96	65.73%	26,319.04	34.27%
73	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	156,000.00			3,069.90	8,138.00	2,524.53	7,458.02	19,870.69	758.00	20,892.00	12,109.70	74,820.84	47.96%	81,179.16	52.04%
74	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	24,000.00			409.62	542.50	834.51	523.07	1,213.47	108.20	3,190.97	240.32	7,062.66	29.43%	16,937.34	70.57%
75	EQUIPO DE OFICINA	219,000.00			236.61	30,799.89	10,096.00	18,120.00	36,143.00	3,525.00	9,395.00	47,050.00	155,365.50	70.94%	63,634.50	29.06%
76	EQUIPO MÉDICO-SANITARIO Y DE LABORATORIO	429,600.00			15,360.00		9,000.00	900.00	132,220.00	14,000.00	46,450.00		217,930.00	50.73%	211,670.00	49.27%
77	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	45,000.00						2,490.00	10,795.00	12,200.00	2,150.00		27,635.00	61.41%	17,365.00	38.59%
78	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	18,000.00				7,155.20							7,155.20	39.75%	10,844.80	60.25%
79	EQUIPO DE COMPUTO	102,000.00				20,508.00	50,779.00	7,660.00	84,868.00	25,580.00	11,200.00	25,750.00	226,345.00	221.91%	-124,345.00	-121.91%
80	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	810,000.00				11,991.00	9,982.00	6,595.00	135,601.50	28,087.50	7,200.00	31,543.66	231,000.66	28.52%	578,999.34	71.48%
81	ACTIVOS INTANGIBLES	21,600.00											-	0.00%	21,600.00	100.00%
82	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	3,000,000.00			414,002.01	371,603.31	366,204.59	175,255.45	363,602.69	274,646.26	304,161.25	158,852.98	2,428,328.54	80.94%	571,671.46	19.06%
83	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	492,000.00			46,406.05	55,451.91	63,338.81	27,473.39	51,183.34	8,175.60	28,096.77		10,600.13	59.09%	201,274.00	40.91%
TOTALES		430,000,000.00	3,013,589.83	3,617,422.47	61,738,455.06	29,719,166.36	40,604,432.86	26,027,497.69	49,647,416.62	33,748,394.19	41,927,303.61	34,869,393.20	324,913,071.89	-	105,086,928.11	-

RESUMEN

GRUPO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO VIGENTE	PAGADO										TOTAL EJECUTADO	% EJECUTADO	DISPONIBLE	% DISPONIBLE
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE				
0	GRUPO 0 SERVICIOS PERSONALES	103,978,000.00	2,654,480.53	3,528,433.37	7,786,362.41	5,698,135.46	6,155,289.54	6,152,132.36	9,316,653.56	6,086,391.74	6,034,273.78	6,392,518.26	59,804,671.01	13.91%	44,173,328.99	10.27%
1	GRUPO 1 SERVICIOS NO PERSONALES	92,674,800.00	353,169.30	84,194.80	6,575,382.40	4,357,628.27	4,409,038.93	5,510,167.79	3,848,798.18	5,474,156.20	3,515,238.05	6,135,860.31	40,263,634.23	9.36%	52,411,165.77	12.19%
2	GRUPO 2 MATERIALES Y SUMINISTROS	228,210,000.00	5,940.00	4,794.30	46,900,705.58	19,165,893.32	29,530,703.99	14,126,703.70	35,667,551.35	21,821,631.89	31,969,138.76	22,067,217.86	221,260,280.75	51.46%	6,949,719.25	1.62%
3	GRUPO 3 PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO E INTANGIBLES	1,645,200.00	-	-	15,596.61	70,454.09	79,857.00	35,765.00	399,627.50	83,392.50	76,395.00	104,343.66	865,431.36	0.20%	779,768.64	0.18%
4	GRUPO 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,492,000.00	-	-	460,408.06	427,055.22	429,543.40	202,728.84	414,786.03	282,821.86	332,258.02	169,453.11	2,719,054.54	0.63%	772,945.46	0.18%
GRAN TOTAL:		430,000,000.00	3,013,589.83	3,617,422.47	61,738,455.06	29,719,166.36	40,604,432.86	26,027,497.69	49,647,416.62	33,748,394.19	41,927,303.61	34,869,393.20	324,913,071.89	75.56%	105,086,928.11	24.44%

(+) INGRESOS

Aporte gubernamental inicial del 20% según Convenio MSPAS 15-2025	86,000,000.00
Primer aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
Segundo aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
Tercer aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
Cuarto aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
Quinto aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
Sexto aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
Séptimo aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
TOTALES	387,000,000.00

(-) EJECUCION PRESUPUESTARIA

Total ejecutado al 31 de octubre 2025	324,913,071.89
Caja chica sede Central 2025	18,000.00
Caja chica sede Escuintla 2025	8,000.00
Caia chica sede Villa Nueva 2025	8,000.00
Caja chica sede Jutiapa 2025	8,000.00
Caja chica sede Jalapa 2025	8,000.00
Caia chica sede Retalhuleu 2025	8,000.00
Caja chica sede Malacatán San Marcos 2025	8,000.00
Caja chica sede Puerto Barrios 2025	8,000.00
Caja chica sede Santa Rosa 2025	8,000.00
Total de ejecución de presupuesto al 31 de octubre 2025	324,995,071.89
Valor en libros al 31 de octubre 2025	62,004,928.11