

CONTROL DE GASTO MES DE DICIEMBRE 2025

UNIDAD NACIONAL DE ATENCIÓN AL ENFERMO RENAL CRÓNICO -UNAERC

NO.	CATEGORÍA DEL GASTO	PRESUPUESTO VIGENTE	PAGADO												TOTAL EJECUTADO	% EJECUTADO	
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE			
	RECURSOS HUMANOS	102,968,800.00	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	6,430,281.75	13,259,725.48	79,494,678.24		
011	PERSONAL PERMANENTE	57,640,800.00	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	3,092,811.15	3,667,974.07	34,813,407.36	60.40%	
015	BONOS ESPECÍFICOS	22,296,000.00	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	2,103,545.82	2,748,060.52	23,738,143.79	106.47%	
029	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	343,205.63	793,019.38	2,934,943.07	105.42%	
041	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	411,969.25	1,385,328.87	5,951,478.74	119.22%	
051	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	386,098.94	771,538.99	4,275,762.72	70.14%	
071	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	64,279.16	3,860,315.74	4,176,439.99	85.30%	
072	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	28,371.80	33,487.91	3,604,502.57	84.53%	
	GASTOS DE OPERACIÓN	327,031,200.00	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	25,501,426.80	59,895,494.08	350,505,321.76		
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	2,925,000.00	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	275,549.38	275,829.13	3,106,331.30	106.20%	
112	AGUA	2,581,000.00	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	232,109.52	418,392.53	2,779,734.31	107.70%	
113	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	15,179.67	29,637.12	279,370.43	99.07%	
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	1,752,000.00	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	163,758.80	293,445.20	1,914,146.36	109.25%	
121	DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	25,200.00	2,040.00	2,040.00	2,040.00	2,040.00	4,080.00			4,080.00	2,040.00			6,120.00	24,480.00	97.14%	
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	11,200.00			184.00	65.00			9,100.50			876.25			10,225.75	91.30%	
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	170,800.00			1,590.00	21,343.00	16,838.00	20,976.50	4,827.75	18,902.00	20,717.60	7,655.80	25,330.50	41,575.04	179,756.19	105.24%	
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	265,000.00		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	3,000.00	4,400.00	245,639.00	92.69%	
142	FLETES	4,800.00													-	0.00%	
151	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,267,000.00		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	95,290.18	187,183.52	1,347,543.91	106.36%	
153	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPO DE OFICINA	102,000.00		1,290.00		2,500.00	22,500.00	15,000.00	11,280.00	3,800.00	1,300.00	26,050.00	9,850.00	103,500.00	101,470.00	101.47%	
158	DERECHO DE BIENES INTANGIBLES	56,200.00			1,650.00		9,900.00	1,525.00	4,450.00			12,073.00	8,000.00	16,353.00	77,934.00	131.885.00	234.67%
162	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE OFICINA	7,000.00						225.00						450.00	675.00	9.64%	
163	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO MÉDICO SANITARIO Y DE LABORATORIO	105,000.00			24,544.00			5,000.00	450.00	14,445.00	11,692.00	5,671.00	20,443.00	2,296.00	35,911.00	120,452.00	114.72%
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	120,000.00		1,656.55				5,128.03	(752.27)	20,724.75	2,306.55			66,810.12	31,876.70	127,750.43	106.46%
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	428,200.00		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	16,900.72	117,438.67	472,927.39	110.45%	
171	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS	109,800.00					2,600.00				29,339.20	4,967.86		20,638.14	80,407.88	137,963.08	125.64%
174	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE INSTALACIONES	17,800.00					216.52	4,633.48						3,400.00	8,780.00	17,030.00	95.67%
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	81,744,000.00			5,244,755.52	3,218,886.08	3,316,285.14	4,500,338.98	2,541,478.84	4,409,972.68	2,554,476.99	4,907,526.20	7,490,663.02	11,825,948.55	50,008,332.00	61.18%	
183	SERVICIOS JURÍDICOS	3,600.00					240.00		485.00					773.00	48.00	21.47%	
185	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	14,000.00			9,006.00								2,057.00		11,063.00	79.02%	
186	SERVICIOS DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS	44,000.00			2,400.00			26,800.00	2,400.00				2,400.00	4,800.00	2,400.00	93.64%	
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	11,200.00							10,000.00						10,000.00	89.29%	
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	50,600.00								8,927.03		11,992.00			34,142.96	67.48%	
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	32,000.00	10.20	1,947.79	347.20	6,652.00	290.40	30.00	259.75	50.40	310.20	3,175.20	11,022.00	(9,461.40)	45,733.46	45.73%	
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,149,600.00			25,000.00	395,100.00	(24,000.00)		247,200.00	108,800.00				163,200.00	396,900.00	1,312,200.00	114.14%
199	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	401,000.00			44,416.37	66,060.50	43,835.00	9,006.75	35,838.75	7,588.25	34,974.50	41,386.25	50,999.00	120,602.61	454,707.98	113.39%	
211	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	39,463.18	122,140.36	733,852.67	78.40%	
214	PRODUCTOS AGRÍCOLAS, FORESTALES, MINERAS, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	19,400.00			940.00			1,192.00					447.75	1,947.00	4,526.75	23.33%	
223	PIEDRA, ARCILLA Y ARENA	1,200.00											185.00		185.00	15.42%	
225	MINERALES NO METÁLICOS	48,000.00				6,500.00	950.00	19,850.00	975.00	14,660.00			2,100.00	9,735.00	54,770.00	114.10%	
232	ACABADOS TEXTILES	132,000.00					9,525.00	4,500.00	27,100.00	8,000.00	8,192.00	49,500.00		14,794.00	121,611.00	92.13%	
233	PRENDAS DE VESTIR	47,000.00					5,400.00		5,700.00		8,650.00	24,900.00		7,930.00	52,580.00	111.87%	
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	12,000.00									800.00	9,600.00	525.00	175.00	11,100.00	92.50%	
241	PAPEL DE ESCRITORIO	195,000.00			4,798.40		21,943.00	34,075.00	54,674.98	17,500.00	18,970.00	5,075.00		33,848.00	190,884.38	97.89%	
242	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	3,173.10	8,748.70	46,898.70	95.32%	
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	364,000.00			139.10	389.75	623.60	6,123.04	62,389.50	89,714.60	15,400.00	92,443.75	58.80	90,234.40	357,516.54	98.22%	
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	13,900.00						50.00			11,230.00	101.90		2,283.75	13,665.65	98.31%	
245	LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	71,200.00			290.00			60.00			64,050.00	150.00		64,550.00	90.66%		
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	1,200.00												320.00	26.67%		
249	OTROS PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	36,000.00			9,000.00	51.00	440.00	4,240.00	390.00					1,428.00	15,469.00	42.97%	
253	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	10,800.00												4,680.00	43.33%		
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	33,600.00			184.98	187.00	20.00		184.96	160.00	5,019.97	2,902.00	18,000.00	114.99	26,773.90	79.68%	
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	1,175,000.00			13,105.00	128,591.73	198,387.42	106,642.49	309,697.53	53,492.79	36,723.12	235,745.75	29,629.46	229,765.02	1,341,780.31	114.19%	
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	229,000.00	3,480.00	4,016.00	936.00	9,960.00	30,380.00	5,309.99	5,760.00	6,260.00	77,280.00	72,540.00	4,360.00	3,960.00	224,241.99	97.92%	
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	148,302,000.00			35,515,126.97	13,258,991.55	21,480,012.26	7,214,006.11	27,875,661.12	14,326,949.00	24,142,324.31	14,593,620.65	11,023,585.32	29,628,999.12	199,059,276.41	134.23%	
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	90,000.00			3,790.00	3,771.00		595.00	53,662.00	509.01	14,813.00	848.21	11,282.16	18,036.00			



CONTROL DE GASTO MES DE DICIEMBRE 2025

UNIDAD NACIONAL DE ATENCIÓN AL ENFERMO RENAL CRÓNICO -UNAERC

293	ÚTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	2,700.00						190.00	750.00		1,125.00				2,065.00	76.48%
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	14,400.00						6,242.00	375.00			5,600.00			12,217.00	84.84%
295	ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO	75,240.00		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	5,037,509.91	14,171,661.80	78,472,165.22	104.30%	
296	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	-											3,300.00	3,300.00	0.00%	
297	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	55.00	42,495.38	93,031.34	121.13%	
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	96,000.00		3,069.90	8,138.00	2,524.53	7,458.02	19,870.69	758.00	20,892.00	12,109.70		41,382.55	116,203.39	121.05%	
299	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	714.00	10,430.49	18,207.15	75.86%	
322	EQUIPO DE OFICINA	189,000.00		236.61	30,799.89	10,096.00	18,120.00	36,143.00	3,525.00	9,395.00	47,050.00	1,100.00	125,789.27	282,254.77	149.34%	
323	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		1,020.00	285,009.00	503,959.00	117.31%	
324	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	35,000.00					2,490.00	10,795.00	12,200.00	2,150.00			4,310.00	31,945.00	91.27%	
326	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	18,000.00			7,155.20								20,958.93	28,114.13	156.19%	
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	612,000.00			20,508.00	50,779.00	7,660.00	84,868.00	25,580.00	11,200.00	176,699.00		314,938.00	717,982.00	117.32%	
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	300,000.00			11,991.00	9,982.00	6,595.00	135,601.50	28,087.50	7,200.00	31,543.66	1,176.34	138,864.66	371,041.66	123.68%	
381	ACTIVOS INTANGIBLES	-													0.00%	
413	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	378,883.40	297,877.08	3,105,089.02	103.50%	
415	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	47,605.84	57,539.73	395,871.57	80.46%	
	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	31,931,708.55	73,155,219.56	430,000,000.00	-

RESUMEN

GRUPO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO VIGENTE	PAGADO												TOTAL EJECUTADO	% EJECUTADO
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE		
0	GRUPO 0 SERVICIOS PERSONALES	102,968,800.00	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	6,430,281.75	13,259,725.48	79,494,678.24	18.49%
1	GRUPO 1 SERVICIOS NO PERSONALES	93,680,000.00	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	8,667,150.05	13,955,668.55	62,886,452.83	14.62%
2	GRUPO 2 MATERIALES Y SUMINISTROS	228,275,600.00	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	16,227,792.17	44,694,538.66	282,182,611.58	65.62%
3	GRUPO 3 PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO E INTANGIBLES	1,583,600.00	-	-	15,596.61	70,454.09	79,857.00	35,765.00	399,627.50	83,392.50	76,395.00	104,343.66	179,995.34	889,870.06	1,935,296.76	0.45%
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	426,489.24	355,416.81	3,500,960.59	0.81%
	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	31,931,708.55	73,155,219.56	430,000,000.00	100.00%

(+) 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
Octavo aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
Noveno aporte según Convenio MSPAS 15-2025	43,000,000.00
TOTALES	430,000,000.00

(-) EJECUCION PRESUPUESTARIA

Total ejecutado al 31 de diciembre 2025	430,000,000.00
Total de ejecución de presupuesto al 31 de diciembre 2025	430,000,000.00
Valor en libros al 31 de diciembre 2025	-