

Superintendencia General de Seguros
San José, Costa Rica



Informe de Ejecución Presupuestaria
Al 30 de setiembre del 2014

Octubre, 2014

INDICE

Presentación	3
Ejecución del Presupuesto de Egresos al 30 de setiembre del 2014	4
I. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	5
A. INTRODUCCIÓN	5
B. OBJETIVOS DEL INFORME	5
C. COMENTARIOS DE LOS DATOS	6
D. RESUMEN	20
E. CONCLUSIÓN	20
F. ANEXOS	21

INDICE DE CUADROS

Cuadro No. 1 Remuneraciones.....	6
Cuadro No. 2 Servicios	8
Cuadro No. 3 Detalle de Consultorías.....	10
Cuadro No. 4 Capacitación Interna dentro del País “Despacho”	11
Cuadro No. 5 Capacitación Interna dentro del País “Comunicación y Servicios”	12
Cuadro No. 6 Capacitación Interna dentro del País “División de Supervisión”	12
Cuadro No. 7 Capacitación Interna dentro del País “Normativa y Autorizaciones”	13
Cuadro No. 8 Capacitación Interna dentro del País “Brigada”	12
Cuadro No. 9 Capacitación Interna dentro del País “Asesoría Jurídica”	13
Cuadro No. 10 Capacitación Interna dentro del País “General”	14
Cuadro No. 11 Materiales y Suministros.....	16
Cuadro No. 12 Bienes Duraderos	18
Cuadro No. 13 Transferencias Corrientes	19
Cuadro No. 14 Programa Capacitación Estudios	20
Cuadro No. 15 Informe de Ejecución Presupuestaria a nivel de cuenta.....	21
Cuadro No. 16 Informe de Ejecución Presupuestaria a nivel de subcuenta.....	21
Cuadro No. 17 Presupuesto Ordinario y sus Modificaciones.....	21
Cuadro No. 18 Cuadro comparativo de ingresos y egresos	21
Cuadro No. 19 Informe de ejecución presupuestaria a nivel de cuenta ingresos	21

Superintendencia General de Seguros

Presentación

El Informe de Ejecución del Presupuesto de Egresos de la Superintendencia General de Seguros, se presenta en cumplimiento de la normativa y los lineamientos vigentes y tiene como objetivo principal brindar al Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero y a la Contraloría General de la República, información detallada sobre la utilización de los recursos presupuestarios por grupos de cuentas, para el período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de setiembre del 2014.

Al final del documento se anexan cuadros, gráficos y otros documentos con información relevante.

Ejecución del Presupuesto De Egresos Al 30 de setiembre del 2014

Superintendencia General de Seguros

I. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

A. INTRODUCCIÓN

El Plan Operativo Institucional y su expresión financiera (presupuesto de ingresos y egresos por programas) de la Superintendencia General de Seguros (Sugese) para el año 2014, fue elaborado y autorizado considerando las políticas institucionales en materia de racionalización del gasto y utilización óptima de los recursos, siguiendo los lineamientos sobre empleo, gastos, inversiones y capacitación respectivos.

El Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero (CONASSIF), mediante artículo 17 del acta, sesión 1063-2013 celebrada el 17 de setiembre del 2013, dispuso aprobar el presupuesto de la Superintendencia General de Seguros para el año 2014, por un monto de ¢3.624.01 millones, el cual fue ratificado después por la Contraloría General de la República según oficio número 13218 Ref. DFOE-EC-0667 del 28 de noviembre del 2013.

Durante el período evaluado no se efectuó ningún presupuesto extraordinario, por lo que el presupuesto de la Sugese no presenta ninguna variación con respecto al monto aprobado inicialmente.

B. OBJETIVOS DEL INFORME

Este informe tiene los siguientes objetivos:

1. Brindar al CONASSIF y a la Contraloría General de la República la información relativa a la ejecución del presupuesto de la Sugese para el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de setiembre del 2014, de conformidad con los lineamientos exigidos para estos casos por el ente Contralor y el Consejo.
2. Determinar si el nivel de ejecución presupuestaria de la Sugese alcanzado al 30 de setiembre del 2014 representa una situación conforme a lo planificado.
3. Analizar y justificar los niveles de ejecución de las principales cuentas presupuestarias, así como de aquellas en donde se observan las mayores desviaciones respecto de la ejecución normal.
4. Utilizar los informes de ejecución presupuestaria, los mecanismos de control y seguimiento, como una herramienta de gestión y control, tanto para la Sugese como para el CONASSIF.

Superintendencia General de Seguros

C. COMENTARIOS DE LOS DATOS

Cuenta 0-REMUNERACIONES

La cuenta de "Remuneraciones", al 30 de setiembre del 2014, alcanzó un nivel de ejecución de **68.3%** que representa un gasto de **¢1.011,56 millones**.

Este porcentaje de ejecución está conformado por la ejecución en los montos presupuestados de varios rubros, los cuales se adjuntan en el Cuadro No. 1.

Para el año 2014, la Sugese cuenta con 41 plazas regulares de las cuales es importante mencionar que al 30 de setiembre del 2014, no existían plazas vacantes.

Cuadro No. 1
REMUNERACIONES
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	% Ejecución real más compromiso
0	REMUNERACIONES	1,481,761,574.52	1,011,564,258.37	0.00	68.3%
	Planilla y cargas sociales	1,463,815,194.51	1,001,589,194.02	0.00	68.4%
0 01	Remuneraciones Básicas	844,195,564.20	580,022,462.20	0.00	68.7%
0 03 01	Retribución por años servidos	106,893,975.52	79,202,455.75	0.00	74.1%
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	55,384,854.20	38,334,373.30	0.00	69.2%
0 03 03	Decimotercer mes	87,950,812.81	60,353,075.47	0.00	68.6%
0 03 04	Salario escolar	22,169,987.50	12,554,906.23	0.00	56.6%
0 03 99	Otros incentivos salariales	16,765,794.80	10,464,438.95	0.00	62.4%
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y seguridad social	176,781,204.51	121,309,690.77	0.00	68.6%
0 04 01	Contribución al Seguro de Salud	97,625,441.30	66,991,921.77	0.00	68.6%
0 04 02	Contribución al IMAS	5,277,050.88	3,621,185.40	0.00	68.6%
0 04 03	Contribución al INA	15,831,152.64	10,863,553.96	0.00	68.6%
0 04 04	Contribución a FODESAF	52,770,508.81	36,211,844.24	0.00	68.6%
0 04 05	Contribución al BPDC	5,277,050.88	3,621,185.40	0.00	68.6%
0 05	Contribuciones patronales a fondo de pensiones y otros fondos	153,673,000.97	99,347,791.35	0.00	64.6%
0 05 01	Contribución al Seguro de Salud	51,926,180.66	35,632,458.88	0.00	68.6%
0 05 02	Aporte al ROPC	15,831,152.64	10,863,553.96	0.00	68.6%
0 05 03	Aporte al FCL	31,662,305.29	21,727,107.52	0.00	68.6%
0 05 05	Contribución patronal a otros fondos	54,253,362.38	31,124,670.99	0.00	57.4%
	Otros servicios personales	17,946,380.00	9,975,064.35	0.00	55.6%
0 02	Remuneraciones eventuales	9,546,380.00	5,433,159.35	0.00	56.9%
0 99	Otros servicios personales	8,400,000.00	4,541,905.00	0.00	54.1%

Superintendencia General de Seguros

Planilla y cargas sociales¹:

El gasto de la planilla y las cargas sociales representa un porcentaje de ejecución del **68,4%**, correspondiente a **¢1.001,59 millones** según se demuestra en el balance.

Otros servicios personales²:

El rubro de servicios especiales al 30 de setiembre presentó una ejecución real de **55,6%**, correspondiente a **¢9,98 millones**. Estas Incluyen los rubros de “Tiempo extraordinario” con una ejecución del 99,96%, “Recargo o sustitución de funciones” con una ejecución de 45,51% y “Otras remuneraciones” que corresponde al pago de ayuda a practicantes de universidades (10 estudiantes de la Universidad de Costa Rica en las áreas de Ciencias Económicas y Derecho), con un 54,1% de ejecución del monto presupuestado.

¹ El rubro de Planilla y Cargas sociales está conformado por las subcuentas: 0 01 01 Sueldos para cargos fijos, 0 03 01 Retribuciones por años de servicios, 0 03 02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión, 0 03 03 Decimotercer mes, 0 03 04 Salario escolar; 0 03 99 Otros incentivos salariales 0 04 00 Contribuciones patronales al desarrollo de la seguridad social y 0 05 00 Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros.

² El rubro de “Otros servicios personales”, está conformado por las subcuentas 0 02 01 Tiempo Extraordinario, 0 02 02 Recargos de funciones.

Superintendencia General de Seguros

Cuenta 01- SERVICIOS

Para el período de evaluación, esta partida mostró una ejecución de **97,4%**, tomando en cuenta lo gastado y lo comprometido. En términos absolutos significa un monto de **¢ 2.004,27 millones** como se puede observar en el cuadro siguiente:

Cuadro No. 2
SERVICIOS
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
1	SERVICIOS	2,058,112,252.57	1,404,230,663.03	600,044,038.52	2,004,274,701.55	97.4%
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	89,485,171.20	65,346,579.68	24,138,591.52	89,485,171.20	100.0%
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	2,340,000.00	1,587,763.30	752,236.70	2,340,000.00	100.0%
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	10,800,000.00	6,051,805.00	4,748,195.00	10,800,000.00	100.0%
1 02 03	Servicio de correo	110,000.00	19,335.00	0.00	19,335.00	17.6%
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	3,242,850.84	1,207,329.00	897,583.25	2,104,912.25	64.9%
1 02 99	Otros servicios básicos	340,000.00	116,500.00	11,000.00	127,500.00	37.5%
1 03 01	Información	72,815,004.00	20,370,676.50	41,720,587.50	62,091,264.00	85.3%
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	3,940,000.00	1,956,638.00	600.00	1,957,238.00	49.7%
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de inf.	20,506,431.52	15,477,649.70	4,911,762.70	20,389,412.40	99.4%
1 04 04	Servicios en ciencias económicas	1,754,494,232.00	1,233,860,814.14	508,169,778.62	1,742,030,592.76	99.3%
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	435,686.00	2,000.00	437,686.00	87.5%
1 04 99	Otros servicios de gestión y apoyo	11,935,000.00	5,858,087.20	2,074,500.00	7,932,587.20	66.5%
1 05 01	Transporte dentro del país	40,000.00	17,560.00	0.00	17,560.00	43.9%
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,284,300.00	296,550.00	0.00	296,550.00	23.1%
1 05 03	Transporte en el exterior	5,686,240.00	4,864,133.42	0.00	4,864,133.42	85.5%
1 05 04	Viáticos en el exterior	6,168,555.00	3,761,279.42	0.00	3,761,279.42	61.0%
1 06	Seguros, reaseguros y otros	7,912,818.77	4,743,590.70	0.00	4,743,590.70	59.9%
1 07 01	Actividades de capacitación	55,044,972.24	36,011,737.61	12,166,322.73	48,178,060.34	87.5%
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	1,100,000.00	298,506.94	17,480.50	315,987.44	28.7%
1 08 01	Mantenimiento de edificios	3,100,000.00	138,000.00	0.00	138,000.00	4.5%
1 08 05	Mantenimiento equipo transporte	1,100,000.00	489,455.98	433,400.00	922,855.98	83.9%
1 08 06	Mantenimiento equipo comunicación	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 08 07	Mantenimiento equipo de oficina	900,000.00	741,576.83	0.00	741,576.83	82.4%
1 08 08	Mantenimiento de equipo cómputo	4,266,677.00	103,698.61	0.00	103,698.61	2.4%
1 08 99	Mantenimiento otros equipos	400,000.00	353,000.00	0.00	353,000.00	88.3%
1 99 99	Servicios diversos	400,000.00	122,710.00	0.00	122,710.00	30.7%

Superintendencia General de Seguros

En la partida “Alquiler de edificios, locales y terrenos” (1.01.01), está incluido el contrato de arrendamiento de las oficinas que ocupa la Sugese en el piso VII y VIII del Edificio TORRE DEL ESTE. Este renglón presupuestario refleja una ejecución del 73,03%, al considerar los recursos comprometidos se tiene una ejecución del 100%. Esta cuenta se trabaja con una orden de compra anual que se va liquidando mensualmente. Por esta razón, los recursos fueron comprometidos desde principio de año.

Un aspecto que influyó en dicha ejecución fue el comportamiento del tipo de cambio, ya que el promedio utilizado durante el periodo evaluado para este tipo de pagos fue de ¢548.30 por dólar, mientras que el tipo de cambio utilizado en la elaboración del presupuesto fue de ¢507.70 por dólar.

Con respecto al subgrupo denominado “Servicios básicos (1.02)”, se incluyen los servicios de agua y alcantarillado (con un 67,85% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 100%), energía eléctrica (con un 56,04% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 100%) y servicio de telecomunicaciones (con un 37,23% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 64,9%). Para todos se realizan órdenes de compra anuales, que se van liquidando mensualmente, igual que en el caso anterior.

En las cuentas del subgrupo de “Servicios comerciales y financieros (1.03)”, se incluyen los servicios de información que corresponden a la publicación en medios escritos, así como los servicios de impresión, encuadernación y otros. Para el período en estudio, se realizaron publicaciones por un costo de ¢ 17,76 millones, los cuales corresponden a la publicación en la Gaceta, del presupuesto para el año 2014, un aviso conjunto entre superintendencias sobre los estados financieros auditados, una publicación en la Gaceta del Acuerdo sobre el Registro Único Beneficiario y publicación en el periódico La Nación, del brochure de deberes y derechos de los consumidores de seguros, un fascículo de seguros sobre vivienda y hogar, un fascículo de seguros para vehículos y los restantes ¢2,62 millones corresponden al servicio de publicidad en la Guía Telefónica del Instituto Costarricense de Electricidad (ICE).

La subcuenta 1.03.03, se utiliza para la impresión de diferentes materiales, a la fecha de este informe la ejecución corresponde a un 49,7% dentro del cual se puede indicar que se contrató a la Imprenta Nacional para que realizara la impresión del libro Mercado de Seguros, así mismo se contrato a la empresa Procesos Litográficos de Centroamérica S.A para la impresión litográfica de cuadernos institucionales. Además se realizó la impresión de material diverso como es el caso de los certificados del seminario impartido por el Toronto Centre “Supervisión de Intermediarios”, la capacitación sobre la seguridad y administración de información de Sugese en línea, impresión de vales para uso de taxis e impresión de recibos de dinero para el cobro del RUB, entre otros.

Superintendencia General de Seguros

En la subcuenta 1.03.07, se incluyen todas las erogaciones que tienen relación con los servicios de transferencia electrónica de información, como por ejemplo el acceso a BLOOMBERG, MASTER LEX, DATUM. Al finalizar el tercer trimestre del año en curso, esta subcuenta presenta una ejecución real del gasto de un **75,48%**, al considerar los recursos comprometidos, la ejecución asciende a un **99.4%**. Esta ejecución obedece al pago de la anualidad de los servicios de MASTER LEX, el pago de los primeros tres trimestres de los servicios de BLOOMBERG y de DATUM.

La sub cuenta denominada "Servicios en Ciencias Económicas" (1.04.04)", muestra un **99,3%** de ejecución más comprometido, se incluye el detalle de consultorías que la Sugese estimó contratar durante el año 2014, el cual se presenta a continuación:

Cuadro No. 3
Detalle de Consultorías
Monto en colones

Tema	Inversión aproximada	Cancelado	Comprometido	% Ejecución real más comprometido
Supervisión basada en riesgo	53,678,930.75	36,643,148.14	17,035,782.62	100.0%
Riesgo Catastrófico	4,805,801.25	0.00		0.0%
Encuesta Nacional	5,500,000.00	0.00	4,617,000.00	83.9%
Certificación ISO 9001	2,132,340.00	0.00		0.0%
Pruebas de competencia (20)	3,600,000.00	1,090,360.00	1,448,140.00	70.5%
Mercadeo Social	18,000,000.00	9,080,000.00	5,340,000.00	80.1%
Gastos Administrativos	1,666,777,160.00	1,187,047,306.00	479,729,854.00	100.0%

En la subcuenta 1.04.06, a la fecha de este informe, se presenta una ejecución real más comprometido del 87,5% correspondiente a la atención de servicios varios, como por ejemplo; parqueo para el trámite de diferentes diligencias de la Sugese, lavado y planchado de manteles de la Sugese, reparación de llaves de las puertas principales del piso VII y VIII, fumigación para el piso VII y VIII de la Sugese y servicio instalación de extintores.

En el subgrupo denominado "Gastos de Viaje y de transporte (1.05)", se incluye el gasto por transporte y viáticos dentro y fuera del país. A la fecha, el porcentaje de ejecución, más lo comprometido, es del **67,83%**, que corresponde a un total de ₡ 8,94 millones.

La ejecución en las cuentas de viáticos y transporte al exterior, se debe a los siguientes viajes:

- a) Paraguay, tres funcionarios para la participación XXV Asamblea Anual de ASSAL, XV Conferencia sobre Regulación y Supervisión de Seguros y Seminario de Capacitación IAIS-ASSAL.

Superintendencia General de Seguros

- b) Chile, un funcionario para la participación en la Reunión del Subcomité de Asuntos Actuariales y de Solvencia (SSC) de la IAIS.
- c) Chile, dos funcionarios para participar al Seminario de Regulación y Supervisión de Conducta de Mercado.
- d) Panamá, tres funcionarios para participar en el Seminario Regional sobre Capacitación de Supervisores de Seguros de Latinoamérica ASSAL-IAIS".
- e) Canadá, una funcionaria para la participación en la capacitación "Strategies to manage risk".

La cuenta de "Seguros, reaseguros y otras obligaciones (1.06)", se incluye el pago de la renovación de los seguros de la flotilla vehicular de todo el año, riesgos profesionales, la póliza del equipo electrónico, además se hizo el pago anual de la póliza de incendio riesgo nombrado y dinero en transito, con una ejecución del **59,9%**.

La cuenta "Actividades de Capacitación" (1.07.01), se incluye el Plan de Capacitación aprobado en el POI 2014, así como también otras actividades de capacitación no previstas. Al finalizar el III trimestre se realizaron 26 cursos de capacitación de diferentes temas y la inscripción de tres funcionarios a la XXV Conferencia Anual organizada por la Asociación de Supervisores de Seguros de América Latina (ASSAL) y dos funcionarios al "Seminario de Regulación y Supervisión de Conducta de Mercado". El porcentaje de ejecución total de esta cuenta es de **87,5%** incluyendo los recursos comprometidos.

Seguidamente se presenta un cuadro por división con las capacitaciones realizadas.

Cuadro No. 4
Capacitación Interna dentro del País "Despacho"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Economía de Costa Rica	1	Despacho	₡ 1,100,000.00
Seminario Economía de Costa Rica.	1	Despacho	₡ 1,200,000.00
Inscripción a la XXV Conferencia Anual, organizada por la Asociación de Supervisores de Seguros de América Latina (ASSAL)	3	Despacho	₡ 830,060.48
Inscripción al "Seminario de Regulación y Supervisión de Conducta de Mercado"	2	Despacho	₡ 379,274.82

Cuadro No. 5
Capacitación Interna dentro del País "Comunicación y Servicios"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Seminario Desarrolle sus Habilidades Gerenciales	1	Comunicación y servicios	₡ 608,894.00
Tablas Dinámicas: Su uso eficiente y Productivo para el Análisis de Datos	2	Comunicación y servicios	₡ 160,000.00
Compras verdes	2	Comunicación y servicios	₡ 90,000.00
Delitos Funcionales	2	Comunicación y servicios	₡ 290,000.00
Cómo aumentar sus utilidades mediante Costeo por Actividades	1	Comunicación y servicios	₡ 108,540.00
Congreso "Comunicación"	1	Comunicación y servicios	₡ 54,500.00
Capacitación en Social Media	1	Comunicación y servicios	₡ 245,407.50

Cuadro No. 6
Capacitación Interna dentro del País "División de Supervisión"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Congreso "NIIF y de las NIAS"	1	División Supervisión	₡ 145,000.00
Seminario Regional para Supervisores de Seguros de Latinoamérica sobre prácticas de Supervisión basadas en riesgo	1	División Supervisión	₡ 289,213.60

Cuadro No. 7
Capacitación Interna dentro del País "Brigada"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Programa de Formación de Brigadas de Emergencia.	4	Brigada de emergencias	₡ 500,000.00

Superintendencia General de Seguros

Cuadro No. 8
Capacitación Interna dentro del País "Normativa y Autorizaciones"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Taller: Mejore sus habilidades	1	División Normativa y Autorizaciones	₡ 35,000.00
"Tendencias Internacionales de Protección al Consumidor"	1	División Normativa y Autorizaciones	₡ 50,000.00
Congreso "NIIF y de las NIAS"	1	División Normativa y Autorizaciones	₡ 145,000.00
Foro "Lineamientos de la política del BCCR"	2	División Normativa y Autorizaciones	₡ 30,000.00

Cuadro No. 9
Capacitación Interna dentro del País "Asesoría Jurídica"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Curso virtual "El Seguro de responsabilidad civil"	1	División Asesoría Jurídica	₡ 305,393.82
Curso virtual "Reaseguro"	1	División Asesoría Jurídica	₡ 303,143.09
"Régimen de Nulidades de los Actos administrativos Control administrativo y Judicial"	1	División Asesoría Jurídica	₡ 145,000.00
Técnicas Internacionales de Protección al consumidor	1	División Asesoría Jurídica	₡ 50,000.00
Coaching ejecutivo: adopción del liderazgo gerencial para una gestión organizacional integral	2	División Asesoría Jurídica	₡ 2,300,000.00
Jurisprudencia reciente en el procedimiento administrativo disciplinario en el empleo público	1	División Asesoría Jurídica	₡ 25,000.00
Seminario Regional para Supervisores de Seguros de Latinoamérica sobre prácticas de Supervisión basadas en riesgo	1	División Asesoría Jurídica	₡ 289,213.60

Cuadro No. 10
Capacitación Interna dentro del País "General"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Taller " Construcción de equipos ejecutivos de alto desempeño "	13	Todos los departamentos	₡ 2,166,186.75
Curso virtual "Tutoría de Supervisión del sector financiero del Financial Stability Institute"	22	Todos los departamentos	₡ 3,970,962.10
Seminario Regional para Supervisores de Seguros de Latinoamérica sobre prácticas de Supervisión basadas en riesgo	26	Todos los departamentos	₡ 7,116,107.81
Inscripción al taller Liderazgo Gerencial Estrategia para una exitosa gestión integral de la Organización	5	Todos los departamentos	₡ 4,375,250.00

Nota: La cuenta se complementa con el pago del alquiler de equipo y alimentación para actividades de capacitación y contratación de instructores ₡20,870.912,77.

Dentro del monto indicado anteriormente como complemento de la ejecución de la cuenta presupuestaria de capacitación se contrató el alquiler de mobiliario para la participación en la feria del consumidor, expo Movil en Buscomi en la Uruca, y la expo Casa. Así como los servicios de alimentación para tres grupos durante la Capacitación "Formador de Formadores" impartida para los educadores del Ministerio de Educación Pública.

Así mismo, dentro de esta subpartida se contrató a la organización TORONTO CENTRE, para que impartiera una capacitación sobre "Supervisión de Intermediarios", del 11 AL 13 de febrero del presente año dirigido a los colaboradores de la división de Supervisión de la Sugese, con el objetivo de brindarles capacitación en el proceso de autorización y supervisión de intermediarios de seguros, por medio de un enfoque comparativo con el Principio Básico de Supervisión 18 de la IAIS: Intermediarios y estándares relacionados, como marco de referencia.

De igual forma se contrató al señor Ernesto Ríos Carrasco, de nacionalidad chilena, para impartir los cursos "Análisis Financiero y Supervisión Extra Situ de Aseguradoras" y "Aplicación de Indicadores de Alerta temprana en la Supervisión Extra Situ de Aseguradoras" dirigido a colaboradores de la Superintendencia de Seguros. La primer actividad, se realizó en las instalaciones de la Sugese los días 29,30 y 31 de enero del 2014 y la segunda capacitación esta programada para realizarse del 10 al 13 de noviembre del presente año.

Superintendencia General de Seguros

Igualmente se contrato a la señora Vera Rita de Mello Ferreira , de nacionalidad brasileña, para impartir un Taller sobre Educación Financiera dirigido a los integrantes del Comité Técnico responsable de elaborar una propuesta de Estrategia Nacional de Educación Financiera y una actividad de sensibilización de educación financiera dirigida a los participantes del sistema financiero y a otros actores con competencias en la materia.

Por lo tanto, dichas contrataciones representan un 78% de los recursos que complementan la ejecución del plan de capacitación, indicado en la nota del anterior cuadro.

En el subgrupo de “Mantenimiento y reparación (1.08)”, se incluyen el mantenimiento del edificio, mantenimiento para equipo diverso, mantenimiento a los vehículos de la institución, al equipo de comunicación y al mobiliario de la oficina. Esta cuenta presentó un nivel de ejecución y compromisos del **18,32%**, lo que representa €1,83 millones, de los cuales €0,49 millones conciernen al mantenimiento del equipo de transporte, €0,74 millones corresponden al mantenimiento de equipo de oficina y los restantes €0,60 millones pertenecen al mantenimiento de edificio y locales y al mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y otros equipos.

Seguidamente se presenta un mayor detalle de estas subpartidas.

- a) Mantenimiento de edificios y locales (1 08 01), el porcentaje de ejecución alcanzado fue del **4,5%** producto de la contratación del servicio de reparación de instalación eléctrica de dos oficinas del piso VIII del edificio Torre del Este y cambios de balastro en diferentes oficinas de la Superintendencia.
- b) Mantenimiento y reparación de equipo de transporte (1 08 05), el porcentaje de ejecución alcanzado fue del **44,5%** correspondiente a mantenimiento menores de los dos vehículos asignados a la Sugese, como por ejemplo el lavado de ambos vehículos, el mantenimiento general del Mitsubishi Lancer, placa 52-159 y el mantenimiento preventivo para el vehículo Toyota Corolla 52-140 (a partir del mes de agosto solamente se cuenta con un vehículo ya que fue devuelto al BCCR por su poco uso). Considerando los recursos comprometidos bajo este concepto se alcanza un **83.9%**.
- c) Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación (1 08 06), no se ha ejecuta los recursos presupuestados, debido a que no se presentó la necesidad en la institución de hacer uso de dichos recursos.
- d) Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina (1 08 07), la ejecución que presenta la cuenta es de un **82,4%** correspondiente a diferentes mantenimientos, como por ejemplo: escritorios de las secretarias, mantenimiento y reparación de persianas en la División de Normativa y Autorizaciones y Mantenimiento y aseguramiento de estantería en las oficinas de la Sugese.
- e) Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas (1 08 08), presenta un porcentaje de ejecución del **2,4%** debido a la contratación del servicio de mantenimiento del sistema de acceso del piso VIII de la superintendencia.

Superintendencia General de Seguros

- f) Mantenimiento y reparación de otros equipos (1 08 99), la ejecución que presenta la cuenta es de un **88,3%** correspondiente al servicio de mantenimiento de los dispensadores de agua purificada, dos en el piso VII y uno en el piso VIII y el mantenimiento del Set de diagnóstico del consultorio médico ubicado en Supen.

Por último, en la cuenta "Servicios diversos (1.99)", están incluidos la compra de servicios varios en donde, no se tiene una periodicidad definida ya que se utiliza cuando surge una necesidad, para el periodo en estudio se atendieron las erogaciones pertinentes a renovación de los Dominios de Sugese. Sugese.cr y Sugese.fi.cr, mantenimiento y recarga de tres extintores y pago de la revisión técnica del Mitsubishi Lancer placa 52-159. El nivel de ejecución más compromisos de dicha cuenta fue de un **30.7%**.

Cuenta 02 MATERIALES Y SUMINISTROS

Esta partida tuvo una ejecución general del **87.3%**, correspondiendo en términos absolutos a **¢9,02 millones**, los cuales incluyen los gastos erogados y comprometidos correspondiente a compra de útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal una corta duración.

Se estima que los artículos adquiridos son consumidos en el lapso de un año, y contribuyen al desarrollo de las actividades y labores de cada día de la oficina. Los cuales incluyen los gastos erogados y presupuestados, como se puede observar a continuación:

Cuadro No. 11
Materiales y Suministros
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	10,323,607.12	4,195,265.67	4,820,837.48	9,016,103.15	87.3%
2 01 01	Combustibles y lubricantes	700,000.00	406,208.00	293,792.00	700,000.00	100.0%
2 01 02	Productos farmacéuticos	200,000.00	82,862.02	1,270.00	84,132.02	42.1%
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,440,000.00	0.00	1,440,000.00	1,440,000.00	100.0%
2 02	Alimentos y productos agropecuarios	920,600.00	274,778.00	644,075.00	918,853.00	99.8%
2 03	Materiales y productos de construcción	400,000.00	99,957.99	56,500.00	156,457.99	39.1%
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400,000.00	185,177.48	4,500.00	189,677.48	47.4%
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	330,000.00	241,783.68	87,906.32	329,690.00	99.9%
2 99 02	Útiles y materiales medicos	350,000.00	91,747.50	0.00	91,747.50	26.2%
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	2,859,727.12	1,277,224.74	1,498,238.84	2,775,463.58	97.1%
2 99 04	Textiles y vestuario	400,000.00	348,659.98	0.00	348,659.98	87.2%
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	873,280.00	215,717.00	657,563.00	873,280.00	100.0%
2 99 06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	400,000.00	39,900.00	40,000.00	79,900.00	20.0%
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	150,000.00	136,950.00	10,000.00	146,950.00	98.0%
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	900,000.00	794,299.28	86,992.32	881,291.60	97.9%

Superintendencia General de Seguros

La cuenta de "Productos químicos y conexos (2.01)", incluye el pago del combustible para la flotilla vehicular de la Institución, además de la compra de tóner y cartuchos para los equipos de impresión y fotocopiado de la Superintendencia.

La cuenta "Alimentos y bebidas" (2.02), incorpora la compra de azúcar, café, galletas y refrescos para la atención de reuniones, con un **99,8%** de ejecución incluyendo los recursos comprometidos.

La cuenta "Materiales y productos de construcción" (2.03), al cierre del tercer trimestre presento una ejecución del **39,1%** contemplando los recursos comprometidos, mediante el cual se compró una base para colocar en el cielo raso un video beam en una de las salas de reuniones del piso VII, cable para conexión de video beam de la sala 7B de la Sugese y también se adquirió bombillos y fluorescentes para uso en la Sugese.

La cuenta "Herramientas, repuestos y accesorios" (2.04), incluyen la adquisición de repuestos para vehículos y herramientas con un **47,4%** de ejecución, dicha ejecución corresponde a la compra de una carretilla para uso de la Sugese y la adquisición de baterías para la alarma de detector de humo y el control de encendido del Mitsubishi Lancer, así como la compra de dos bases para cargar los radios utilizados por la brigada.

Por su parte la cuenta "Útiles, materiales y suministros diversos (2.99)", que agrupa la mayoría de rubros en este grupo, refleja un nivel de ejecución y compromiso de un **89%** dentro del cual se incluyen las erogaciones realizadas por los pagos de los materiales y suministros ingresados a la institución, como son:

- a) Suministros de oficina.
- b) Puntero para presentaciones.
- c) Confección de sellos "Ingresado al sistema"
- d) Oxímetro de pulso portátil para el consultorio médico (1) y (2) para la brigada institucional.
- e) Uniformes para el chofer (camisas, pantalones y zapatos).
- f) Instalación de persianas en la División de Normativa y Autorizaciones.
- g) Suministros de limpieza.
- h) Detectores de humo para los pisos VII y VIII de la Sugese.
- i) Buzones para sugerencias para ubicarlos en la recepción de la Sugese.
- j) Una pizarra acrílica

Cuenta 05 BIENES DURADEROS

Esta cuenta comprende la adquisición de bienes duraderos nuevos, como son los bienes de capital fijo, muebles e inmuebles. Los bienes que integran esta partida son activos de naturaleza relativamente permanente, de empleo continuado y habitual, que se utilizan en las actividades de operación de la entidad, tiene una vida útil estimada superior a un año; no están destinados a la venta, están sujetos a depreciación, a inventario y control.

Superintendencia General de Seguros

De acuerdo con el Programa de Inversiones para el 2014, la Sugese destinó un monto global de **¢4,96 millones** para la compra de equipo de comunicación, maquinaria y equipo, tales como mobiliario de oficina y programas de cómputo.

Cuadro No. 12
Bienes Duraderos
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
5	BIENES DURADEROS	4,956,808.32	2,680,862.57	494,560.00	3,175,422.57	64.1%
5 01 03	Equipo de comunicación	150,000.00	146,900.00	0.00	146,900.00	97.9%
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	1,087,620.00	1,042,961.75	0.00	1,042,961.75	95.9%
5 01 05	Equipo y programas de cómputo	2,114,630.00	176,442.50	494,560.00	671,002.50	31.7%
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	966,000.00	966,000.00	0.00	966,000.00	100.0%
5 01 07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	360,000.00	70,000.00	0.00	70,000.00	19.4%
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	278,558.32	278,558.32	0.00	278,558.32	100.0%

Al 30 de setiembre del 2014, este grupo presupuestario de inversiones presentó un nivel de gasto del **54,08%**, representando un monto de **¢2,68 millones** en términos absolutos, al incluir los recursos comprometidos se alcanza una ejecución del **64.1%**.

En relación a la subpartida 5 01 03 “Equipo de comunicación” presenta una ejecución del **97,9%** que principalmente corresponde a la compra de dos radios de comunicación para uso de la brigada de la Sugese.

En relación a la subpartida 5 01 04 “Equipo y mobiliario de oficina” presenta una ejecución del **95,9%** del monto presupuestado, en donde se adquirió 10 sillas ergonómicas para continuar con el plan de sustitución de sillas de todo el personal de la Sugese, así como también se adquirió una grabadora de mano.

En la subcuenta 5 01 05 “Equipo y programas de cómputo”, el porcentaje de recursos ejecutados es del **8,34%**, mediante el cual se adquirió una licencia de InFocus LiteShow III y se está en proceso de compra; una licencia de Photo Shop y la actualización de las licencias de Adobe Writer.

En la subcuenta 5 01 06 “Equipo sanitario, de laboratorio e investigación”, el porcentaje de ejecución es del **100%**, correspondiente a la compra de un carro para paro, para uso del consultorio médico y una camilla desplegable para uso de la brigada de la sugese.

Superintendencia General de Seguros

En relación a la subpartida 5 01 07 "Equipo y mobiliario educativo y recreativo" presenta una ejecución del **19,4%** del monto presupuestado, en donde se adquirió un libro denominado Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) 2014.

En relación a la subpartida 5 01 99 "Maquinaria y equipo diverso" se presenta una ejecución del **100%** de los recursos presupuestados, adquiriendo 3 extintores CO2 Dióxido de Carbono de 10 libras para las oficinas de la Sugese.

Cuenta 06 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Esta cuenta representa las erogaciones que se destinan a satisfacer necesidades públicas de diversa índole, sin que exista una contraprestación de bienes, servicios o derechos a favor de quien transfiere los recursos, los cuales se destinan a personas, entes u órganos de sector público, privado y externo para financiar fundamentalmente gasto corriente por concepto de donaciones, subsidios, subvenciones, cuotas a organismos internacionales, prestaciones laborales, pensiones, becas, indemnizaciones entre otros.

Al término del tercer trimestre del año 2014 la ejecución y compromiso alcanzó un nivel de ejecución del **35.2%**, lo que en términos absolutos representa **¢ 24,21 millones**.

Cuadro No. 13
Transferencias Corrientes
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68,851,421.67	23,919,799.44	285,462.30	24,205,261.74	35.2%
6 02	Transferencias corrientes a personas	12,949,800.00	5,077,293.52	0.00	5,077,293.52	39.2%
6 03	Prestaciones	25,000,000.00	8,535,005.88	285,462.30	8,820,468.18	35.3%
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	10,901,621.67	10,307,500.04	0.00	10,307,500.04	94.6%

Las principales ejecuciones de este grupo de cuentas destacan los pagos relacionados con los programas de estudio de Bachillerato, Maestría e inglés que brinda la Institución a un grupo de funcionarios (subcuenta 6.02).

Superintendencia General de Seguros

A continuación se detallan el tipo de becas de estudio y la cantidad de funcionarios que reciben ese beneficio:

**Cuadro No. 14
Programa Capacitación Estudios**

Programa de Ayuda Para Estudios	
CURSO O SEMINARIO	# DE FUNCIONARIOS
Bachillerato en Administración de Empresas, Universidad Latina.	1
Bachillerato en Administración de Empresas, Universidad UMCA.	1
Maestría en Derecho público, UCR	1
Maestría Administración de proyectos, TEC	1
Estudios de Inglés en Berlitz Centro de Idiomas	5
TOTAL PROGRAMA CAPACITACION ESTUDIOS	9

Otro rubro a destacar son los Pagos a funcionarios (prestaciones) incluidos en la subcuenta 6 03 por concepto de incapacidades, a la fecha se ha retribuido a siete funcionarios recursos por dicho motivo.

Finalmente, destaca el pago de la membresía anual a la Asociación de Supervisores de Seguros de América Latina (ASSAL), por \$2.000,00 y la membresía anual a la Asociación Internacional de Supervisión de Seguros, por un monto de CHF16.300,00 Francos Suizos. (subcuenta 6.07).

D. RESUMEN

Al 30 de setiembre del 2014, la ejecución real del presupuesto fue de **67,5%**, lo cual representa un gasto de **¢ 2.446,59** millones en términos absolutos. (Gráfico N° 2)

En el gráfico N°3, se muestra el porcentaje de ejecución para cada cuenta presupuestaria, tomadas en forma independientemente.

E. CONCLUSIÓN

Al 30 de setiembre del 2014, la ejecución real del presupuesto fue de **67,5%**, lo cual representa un gasto real de **¢2.446,59** millones en términos absolutos. Tomando en cuenta los gastos reales más los montos comprometidos, la ejecución presupuestaria asciende a **84,23%** (Gráfico N° 2) para un total general de **¢3,052,24** millones. En el gráfico N°3, se

Superintendencia General de Seguros

muestra el porcentaje de ejecución para cada cuenta presupuestaria, tomadas en forma independientemente.

La ejecución del presupuesto de egresos se realiza en apego del compromiso adquirido, en cumplimiento de las políticas de austeridad dictadas por las autoridades superiores, procurando que estas disposiciones no menoscaben la consecución de las metas y el desempeño de las responsabilidades propias de la institución.

Se adjunta a continuación los cuadros y gráficos que se corresponden con los comentarios realizados en este documento.

F. ANEXOS

Se adjunta como anexo lo siguiente:

Cuadros

- Cuadro No. 15: Informe de Ejecución Presupuestaria a nivel de cuenta.
- Cuadro No. 16: Informe de Ejecución Presupuestaria a nivel de subcuenta.
- Cuadro No. 17: Presupuesto Ordinario y sus Modificaciones.
- Cuadro No. 18: Cuadro comparativo de ingresos y egresos
- Cuadro No. 19: Informe de ejecución presupuestaria a nivel de cuenta ingresos

Gráficos

- Gráfico No. 1: Presupuesto de la Sugese por partidas.
- Gráfico No. 2: Porcentaje de ejecución del presupuesto al 30 de setiembre.
- Gráfico No. 3: Porcentaje de ejecución por cada cuenta presupuestaria.

Otros

- Balance del Sistema Integrado Proveeduría Presupuesto de la ejecución presupuestaria al 30 de setiembre del 2014.
- Relación de puestos de la Sugese, al 30 de setiembre del 2014.

Cuadros

INFORME
TRIMESTRAL-3-2014.

CUADRO No. 15
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
A NIVEL DE CUENTA
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2014

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO			EGRESO ACUMULADO (B)	COMPROMISOS (C)	TOTAL EGRESOS + COMPROMISOS (D) = (B+C)	DISPONIBLE (E) = (A-D)	PORCENTAJE EGRESO REAL (B ÷ A) x 100	PORCENTAJE DE EJECUCION = EGRESOS + COMPR./TOTAL PRESUPUESTADO (D ÷ A) x 100
		ORDINARIO	MODIFICACIONES	TOTAL (A)						
0 00	REMUNERACIONES	1.484.215.194,56	(2.453.620,00)	1.481.761.574,56	1.011.564.258,37	0,00	1.011.564.258,37	470.197.316,15	68,3	68,3
1 00	SERVICIOS	2.058.112.253,01	0,00	2.058.112.253,01	1.404.230.663,03	600.044.038,52	2.004.274.701,55	53.837.551,03	68,2	97,4
2 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	10.323.607,12	0,00	10.323.607,12	4.195.265,67	4.820.837,48	9.016.103,15	1.307.503,97	40,6	87,3
3 00	BIENES DURADEROS	7.235.410,00	(2.278.601,68)	4.956.808,32	2.680.862,57	494.560,00	3.175.422,57	1.781.385,75	54,1	64,1
6 00	TRANSFERENCIAS CORRIENT	64.119.200,00	4.732.221,68	68.851.421,68	23.919.799,44	285.462,30	24.205.261,74	44.646.159,94	34,7	35,2
	TOTAL PROGRAMA 13	3.624.005.664,69	0,00	3.624.005.664,69	2.446.590.849,08	605.644.898,29	3.052.235.747,38	571.769.916,83	67,5	84,2

Hecho por: Wilberth Solano López Puesto: Gestor de divulgación e Información
Revisado por: Henry Meoño Castro Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

CUADRO No. 16
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
A NIVEL DE SUBCUENTA (Y SUBSUBCUENTA EN ALGUNOS RUBROS)
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2014



CODIGO DESCRIPCION	PRESUPUESTO				DISPONIBLE (E) = (A-D)	PORCENTAJE EGRESO REAL (B = A) x 100	PORCENTAJE DE EJECUCION = EGRESOS + COMPR / TOTAL PRESUPUESTADO (D + A) x 100	
	TOTAL (A)	EGRESO ACUMULADO (B)	COMPROMISOS (C)	TOTAL EGRESOS + COMPROMISOS (D) = (B+C)				
0,00	REMUNERACIONES	1.481.761.574,56	1.011.564.258,37	0,00	1.011.564.258,37	470.197.316,14	68,3	68,3
0 01	Remuneraciones Básicas	844.195.564,20	580.022.462,20	0,00	580.022.462,20	264.173.102,00	68,7	68,7
0 02	Remuneraciones eventuales	9.546.380,00	5.433.159,35	0,00	5.433.159,35	4.113.220,65	56,9	56,9
0 03	Incentivos salariales	289.165.424,87	200.909.249,70	0,00	200.909.249,70	88.256.175,13	69,5	69,5
0 03 01	Retribución por años servidos	106.893.975,52	79.202.455,75	0,00	79.202.455,75	27.691.519,77	74,1	74,1
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	55.384.854,20	38.334.373,30	0,00	38.334.373,30	17.050.480,90	69,2	69,2
0 03 03	Decimotercer mes	87.950.812,85	60.353.075,47	0,00	60.353.075,47	27.597.737,34	68,6	68,6
0 03 04	Salario escolar	22.169.987,50	12.554.906,23	0,00	12.554.906,23	9.615.081,27	56,6	56,6
0 03 95	Otros incentivos salariales	16.765.794,80	10.464.438,95	0,00	10.464.438,95	6.301.355,85	62,4	62,4
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y seguridad social	176.781.204,52	121.309.690,77	0,00	121.309.690,77	55.471.513,74	68,6	68,6
0 04 01	Contribución al Seguro de Salud	97.625.441,30	66.991.921,77	0,00	66.991.921,77	30.633.519,53	68,6	68,6
0 04 02	Contribución al IMAS	5.277.050,88	3.621.185,40	0,00	3.621.185,40	1.655.865,48	68,6	68,6
0 04 03	Contribución al INA	15.831.152,64	10.863.553,96	0,00	10.863.553,96	4.967.598,68	68,6	68,6
0 04 04	Contribución a FODESAF	52.770.508,82	36.211.844,24	0,00	36.211.844,24	16.558.664,57	68,6	68,6
0 04 05	Contribución al BPDC	5.277.050,88	3.621.185,40	0,00	3.621.185,40	1.655.865,48	68,6	68,6
0 05	Contribuciones patronales a fondo de pensiones y otros fondos	153.673.000,97	99.347.791,35	0,00	99.347.791,35	54.325.209,62	64,6	64,6
0 05 01	Contribución al Seguro de Salud	51.926.180,67	35.632.458,88	0,00	35.632.458,88	16.293.721,78	68,6	68,6
0 05 02	Aporte al ROPC	15.831.152,64	10.863.553,96	0,00	10.863.553,96	4.967.598,68	68,6	68,6
0 05 03	Aporte al FCL	31.662.305,30	21.727.107,52	0,00	21.727.107,52	9.935.197,78	68,6	68,6
0 05 05	Contribución patronal a otros fondos	54.253.362,36	31.124.670,99	0,00	31.124.670,99	23.128.691,37	57,4	57,4
0 99	Otros servicios personales	8.400.000,00	4.541.905,00	0,00	4.541.905,00	3.858.045,00	54,1	54,1

1 00	SERVICIOS	2.058.112.253,01	1.404.230.663,03	600.044.038,52	2.004.147.201,55	53.837.551,02	68,2	97,4
1 01	Alquileres	89.485.171,20	65.346.579,68	24.138.591,52	89.485.171,20	0,00	73,0	100,0
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	89.485.171,20	65.346.579,68	24.138.591,52	89.485.171,20	0,00	73,0	100,0
1 02	Servicios básicos	16.832.850,84	8.982.732,30	6.409.014,95	15.264.247,25	1.441.103,59	53,4	90,7
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	2.340.000,00	1.587.763,30	752.236,70	2.340.000,00	0,00	67,9	100,0
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	10.800.000,00	6.051.805,00	4.748.195,00	10.800.000,00	0,00	56,0	100,0
1 02 03	Servicio de correo	110.000,00	19.335,00	0,00	19.335,00	90.665,00	17,6	17,6
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	3.242.850,84	1.207.329,00	897.583,25	2.104.912,25	1.137.938,59	37,2	64,9
1 02 99	Otros servicios básicos	340.000,00	116.500,00	11.000,00	127.500,00	212.500,00	34,3	37,5
1 03	Servicios comerciales y financieros	97.261.435,52	37.804.964,20	46.632.950,20	84.437.914,40	12.823.521,12	38,9	86,8
1 03 01	Información	72.815.004,00	20.370.676,50	41.720.587,50	62.091.264,00	10.723.740,00	28,0	85,3
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	3.940.000,00	1.956.638,00	600,00	1.957.238,00	1.982.762,00	49,7	49,7
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de información	20.506.431,52	15.477.649,70	4.911.762,70	20.389.412,40	117.019,12	75,5	99,4
1 04	Servicios de gestión y apoyo	1.766.929.232,44	1.240.154.587,34	510.246.278,62	1.750.400.865,96	16.528.366,04	70,2	99,1
1 04 04	Servicios en ciencias económicas	1.754.494.232,44	1.233.860.814,14	508.169.778,62	1.742.030.592,76	12.463.639,24	70,3	99,3
1 04 06	Servicios generales	500.000,00	435.686,00	2.000,00	437.686,00	62.314,00	87,1	87,5
1 04 99	Otros servicios de gestión y apoyo	11.935.000,00	5.858.087,20	2.074.500,00	7.932.587,20	4.002.412,80	49,1	66,5
1 05	Gastos de viaje y de transporte	13.179.095,00	8.939.522,84	0,00	8.939.522,84	4.239.572,16	67,8	67,8
1 05 01	Transporte dentro del país	40.000,00	17.560,00	0,00	17.560,00	22.440,00	43,9	43,9
1 05 02	Viáticos dentro del país	1.284.300,00	296.550,00	0,00	296.550,00	987.750,00	23,1	23,1
1 05 03	Transporte en el exterior	5.686.240,00	4.864.133,42	0,00	4.864.133,42	822.106,58	85,5	85,5
1 05 04	Viáticos en el exterior	6.168.555,00	3.761.279,42	0,00	3.761.279,42	2.407.275,58	61,0	61,0
1 06	Seguros, reaseguros y otros	7.912.818,77	4.743.590,70	0,00	4.743.590,70	3.169.228,07	59,9	59,9
1 07	Capacitación y protocolo	56.144.972,24	36.310.244,55	12.183.803,23	48.494.047,78	7.650.924,46	64,7	86,4
1 07 01	Actividades de capacitación	55.044.972,24	36.011.737,61	12.166.322,73	48.178.060,34	6.866.911,90	65,4	87,5
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	1.100.000,00	298.506,94	17.480,50	315.987,44	784.012,56	27,1	28,7
1 08	Mantenimiento y reparación	9.966.677,00	1.825.731,42	433.400,00	2.259.131,42	7.707.545,58	18,3	22,7
1 08 01	Mantenimiento de edificios	3.100.000,00	138.000,00	0,00	138.000,00	2.962.000,00	4,5	4,5
1 08 05	Mantenimiento equipo transporte	1.100.000,00	489.455,98	433.400,00	922.855,98	177.144,02	44,5	83,9
1 08 06	Mantenimiento equipo comunicación	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,0	0,0
1 08 07	Mantenimiento equipo de oficina	900.000,00	741.576,83	0,00	741.576,83	158.423,17	82,4	82,4
1 08 08	Mantenimiento de equipo computo	4.266.677,00	103.698,61	0,00	103.698,61	4.162.978,39	2,4	2,4
1 08 99	Mantenimiento otros equipos	400.000,00	353.000,00	0,00	353.000,00	47.000,00	88,3	88,3
1 99 99	Servicios diversos	400.000,00	122.710,00	0,00	122.710,00	277.290,00	30,7	30,7

2	MATERIALES Y SUMINISTROS	10.323.607,12	4.195.265,67	4.820.837,48	9.016.103,15	1.307.503,98	40,6	87,3
2 01	Combustibles, grasas y lubricantes	2.340.000,00	489.070,02	1.735.062,00	2.224.132,02	115.867,98	20,9	95,0
2 01 01	Combustibles y lubricantes	700.000,00	406.208,00	293.792,00	700.000,00	0,00	58,0	100,0
2 01 02	Productos farmacéuticos	200.000,00	82.862,02	1.270,00	84.132,02	115.867,98	41,4	42,1
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	1.440.000,00	0,00	1.440.000,00	1.440.000,00	0,00	0,0	100,0
2 02	Alimentos y productos agropecuarios	920.600,00	274.778,00	644.075,00	918.853,00	1.747,00	29,8	99,8
2 03	Materiales y productos de construcción	400.000,00	99.957,99	56.500,00	156.457,99	243.542,01	25,0	39,1
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400.000,00	185.177,48	4.500,00	189.677,48	210.322,53	46,3	47,4
2 99	Útiles, materiales y suministros	6.263.007,12	3.146.282,18	2.380.700,48	5.526.982,66	736.024,46	50,2	88,2
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	330.000,00	241.783,68	87.906,32	329.690,00	310,00	73,3	99,9
2 99 02	Útiles y materiales médicos	350.000,00	91.747,50	0,00	91.747,50	258.252,50	26,2	26,2
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	2.859.727,12	1.277.224,74	1.498.238,84	2.775.463,58	84.263,54	44,7	97,1
2 99 04	Textiles y vestuario	400.000,00	348.659,98	0,00	348.659,98	51.340,02	87,2	87,2
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	873.280,00	215.717,00	657.563,00	873.280,00	0,00	24,7	100,0
2 99 06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	400.000,00	39.900,00	40.000,00	79.900,00	320.100,00	10,0	20,0
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	150.000,00	136.950,00	10.000,00	146.950,00	3.050,00	91,3	98,0
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	900.000,00	794.299,28	86.992,32	881.291,60	18.708,40	88,3	97,9
5	BIENES DURADEROS	4.956.808,32	2.680.862,57	494.560,00	3.175.422,57	1.781.385,75	54,1	64,1
5 01 03	Equipo de comunicación	150.000,00	146.900,00	0,00	146.900,00	3.100,00	97,9	97,9
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	1.087.620,00	1.042.961,75	0,00	1.042.961,75	44.658,25	95,9	95,9
5 01 05	Equipo y programas de cómputo	2.114.630,00	176.442,50	494.560,00	671.002,50	1.443.627,50	8,3	31,7
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	966.000,00	966.000,00	0,00	966.000,00	0,00	100,0	100,0
5 01 07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	360.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	290.000,00	19,4	19,4
5 01 99	Maquinaria, equipo y mobiliario	278.558,32	278.558,32	0,00	278.558,32	0,00	100,0	100,0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68.851.421,68	23.919.799,44	285.462,30	24.205.261,74	44.646.159,94	34,7	35,2
6 02	Transferencias corrientes a personas	12.949.800,00	5.077.293,52	0,00	5.077.293,52	7.872.506,48	39,2	39,2
6 03	Prestaciones	25.000.000,00	8.535.005,88	285.462,30	8.820.468,18	16.179.531,82	34,1	35,3
6 06	Otras transferencias	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00	0,0	0,0
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	10.901.621,68	10.307.500,04	0,00	10.307.500,04	594.121,64	94,6	94,6
	TOTAL PROGRAMA 13	3.624.005.664,69	2.446.590.849,08	605.644.898,30	3.052.108.247,38	571.769.916,83	67,5	84,2

SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS
GESTION ADMINISTRATIVA



CUADRO No. 17
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO ORDINARIO Y SUS MODIFICACIONES
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2014

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES				TOTAL PRESUPUESTO AJUSTADO
			PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION EXTERNA	MODIFICACION INTERNA	TOTAL MODIFICACIONES	
0 00	REMUNERACIONES	1.484.215.194,56	0,00	0,00	(2.453.620,00)	(2.453.620,00)	1.481.761.574,56
1 00	SERVICIOS	2.058.112.253,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2.058.112.253,01
2 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	10.323.607,12	0,00	0,00	0,00	0,00	10.323.607,12
5 00	BIENES DURADEROS	7.235.410,00	0,00	0,00	(2.278.601,68)	(2.278.601,68)	4.956.808,32
6 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	64.119.200,00	0,00	0,00	4.732.221,68	4.732.221,68	68.851.421,68
TOTAL PROGRAMA 13		3.624.005.664,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3.624.005.664,21

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto:

Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto:

Gestor principal de Comunicación y Servicios



CUADRO No. 18
SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS
CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS Y EGRESOS DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2014
Cifras en unidades en colones

A Ingresos Corrientes	3.624.005.664,21	A Gastos de Administració	3.049.060.324,81
1,00 Transferencias Corrientes	3.624.005.664,21	0,00 Remuneraciones	1.011.564.258,37
		1,00 Servicios	2.004.274.701,55
Públicas Financieras		2,00 Materiales y suministros	9.016.103,15
		6,00 Transferencias corrientes	24.205.261,74
Aporte del Banco Central de Costa Rica (Según artículo 174, Ley 7732)	3.624.005.664,21	9,00 Cuentas especiales	0,00
		B Servicio de la Deuda	0,00
		C Bienes Duraderos	3.175.422,57
TOTAL GENERAL	3.624.005.664,21	TOTAL GENERAL	3.052.235.747,38

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

CUADRO No. 19
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
A NIVEL DE CUENTA INGRESOS
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2014

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO			TOTAL INGRESOS REALES (EJECUCIÓN) (B)	TOTAL INGRESOS POR COMPROMISOS (EJECUCIÓN) (C)	TOTAL INGRESOS + COMPROMISOS (EJECUCIÓN) (D)	DISPONIBLE A - D	PORCENTAJE REAL	PORCENTAJE TOTAL
		ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO Y MODIFICACIONES	TOTAL (A)						
1.0.0.0.00.00.	Ingresos Corrientes	3.624.005.664,21	0,00	3.624.005.664,21	2.446.590.849,08	605.644.898,30	3.052.235.747,38	571.769.916,81	67,5%	84,2%
1.4.0.0.00.00.	Transferencias Corrientes									
1.4.1.0.00.00.	Transferencias corrientes del sector público									
1.4.1.1.06.00.	Aporte del Banco Central de Costa Rica, sobre el 100% del presupuesto, según artículo 174, Ley 7732									
	TOTAL PROGRAMA 13	3.624.005.664,21	0,00	3.624.005.664,21	2.446.590.849,08	605.644.898,29	3.052.235.747,38	571.769.916,83	67,5%	84,2%

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto:

Revisado por: Henry Meoño Castro

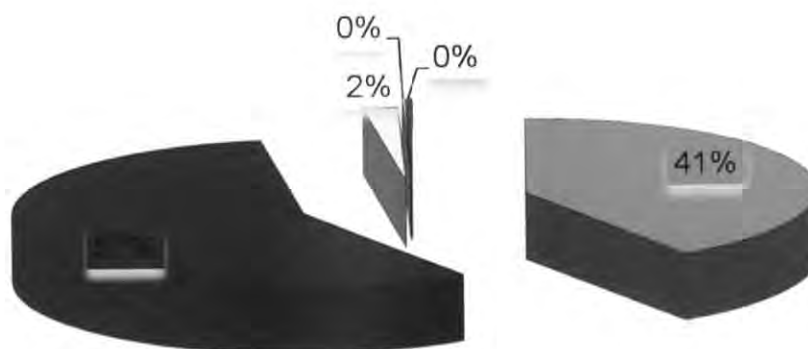
Puesto:

Gráficos

<u>Cuenta presupuestaria</u>	<u>Presupuesto</u>	<u>Porcentaje</u>
REMUNERACIONES	1.481.761.574,52	40,89
SERVICIOS	2.058.112.252,57	56,79
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68.851.421,68	1,90
BIENES DURADEROS	4.956.808,32	0,14
MATERIALES Y SUMINISTROS	10.323.607,12	0,28
TOTAL PROGRAMA 13	3.624.005.664,21	100,00

**GRAFICO #1
PRESUPUESTO DE LA SUGESE
POR PARTIDAS**

30/09/2014



- REMUNERACIONES
- SERVICIOS
- TRANSFERENCIAS CORRIENTES
- BIENES DURADEROS
- MATERIALES Y SUMINISTROS

Hecho por Wilberth Solano López

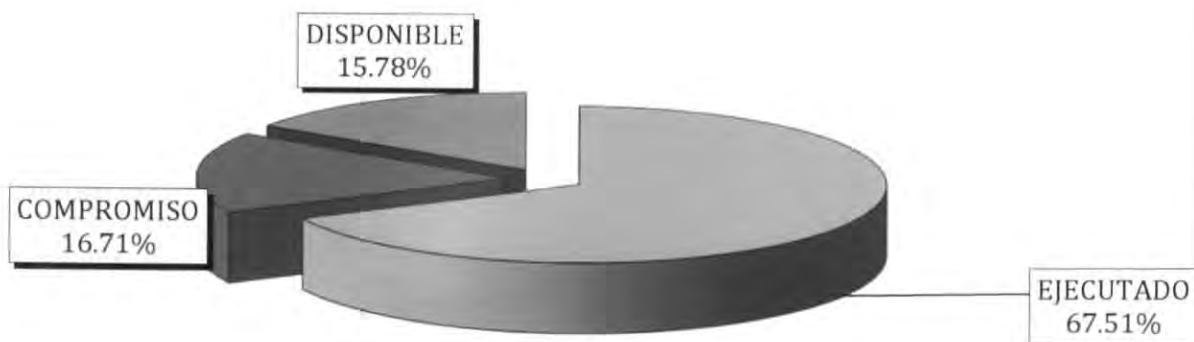
Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado | Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

<u>Descripción</u>	<u>Monto</u>	<u>Porcentaje</u>
EJECUTADO	2.446.590.849,08	67,51
COMPROMISOS	605.644.898,29	16,71
DISPONIBLE	571.769.916,83	15,78
TOTAL	3.624.005.664,21	100,00

GRAFICO # 2
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ACTUALIZADO AL
30/09/2014



Hecho por: Wilberth Solano López

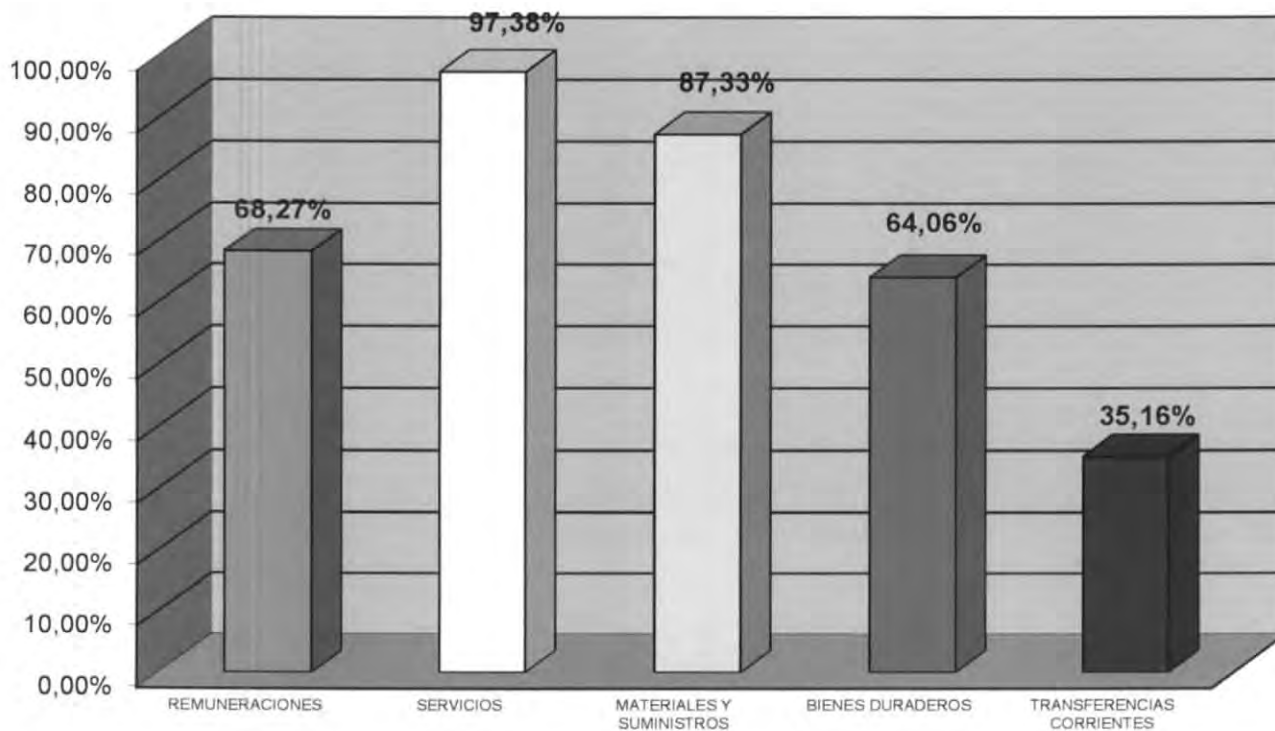
Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

<u>Partida presupuestaria</u>	<u>Porcentaje</u>
REMUNERACIONES	68,27%
SERVICIOS	97,38%
MATERIALES Y SUMINISTROS	87,33%
BIENES DURADEROS	64,06%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	35,16%

GRAFICO # 3
PORCENTAJE EJECUCIÓN Y COMPROMISO POR CADA CUENTA
PRESUPUESTARIA, TOMADA EN FORMA INDEPENDIENTE
AL 30-09-2014



Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

Otros Anexos

BALANCE DE PRESUPUESTO AL 30-09-2014

Balance al
30-09-14.pdf

BALANCE DE PRESUPUESTO AL
30/09/2014

DESCONCENTRADAS

PROGRAMA: 10 SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					
2 99	Útiles, materiales y suministros diversos	20,783,981.30	5,597,863.38	26.93	9,453,453.90	5,732,664.02
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	255,200.00	142,736.54	55.93	0.00	112,463.46
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	670,335.00	174,456.30	26.03	0.00	495,878.70
TOTAL 2	MATERIALES Y SUMINISTROS	33,278,481.30	9,742,310.40	29.28	13,476,981.78	10,059,189.12
5	BIENES DURADEROS					
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario	123,135,441.30	88,836,145.37	72.15	28,793,700.00	5,505,595.93
5 01 05	Equipo y programas de cómputo	120,372,691.30	88,029,295.37	73.13	26,857,100.00	5,486,295.93
5 01 07	Equipo y mobiliaria educ y recreativo	2,000,000.00	44,100.00	2.21	1,936,600.00	19,300.00
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	762,750.00	762,750.00	100.00	0.00	0.00
TOTAL 5	BIENES DURADEROS	123,135,441.30	88,836,145.37	72.15	28,793,700.00	5,505,595.93
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 02	Transferencias corrientes a personas	17,600,000.00	5,329,441.41	30.28	0.00	12,270,558.59
6 02 01	Becas a funcionarios	17,600,000.00	5,329,441.41	30.28	0.00	12,270,558.59
6 03	Prestaciones	65,000,000.00	17,433,019.84	26.82	3,282,652.71	44,284,327.45
6 03 01	Prestaciones legales	30,000,000.00	5,359,975.19	17.87	0.00	24,640,024.81
6 03 99	Otras prestaciones a terceras personas	35,000,000.00	12,073,044.65	34.49	3,282,652.71	19,644,302.64
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
6 06 01	Indemnizaciones	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	10,287,049.92	10,287,049.92	100.00	0.00	0.00
6 07 01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	10,287,049.92	10,287,049.92	100.00	0.00	0.00
TOTAL 6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122,887,049.92	33,049,511.17	26.89	3,282,652.71	86,554,886.04
TOTAL	SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES	5,443,306,421.39	3,309,999,686.15	60.81	555,162,505.39	1,578,144,229.85

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES					
0 01	Remuneraciones básicas	844,195,564.20	580,022,462.20	68.71	0.00	264,173,102.00
0 01 01	Sueldos para cargos fijos	844,195,564.20	580,022,462.20	68.71	0.00	264,173,102.00

BALANCE DE PRESUPUESTO AL
30/09/2014

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES					
0 02	Remuneraciones eventuales	9,546,380.00	5,433,159.35	56.91	0.00	4,113,220.65
0 02 01	Tiempo extraordinario	2,000,000.00	1,999,116.60	99.96	0.00	883.40
0 02 02	Recargo o sustitución de funciones	7,546,380.00	3,434,042.75	45.51	0.00	4,112,337.25
0 03	Incentivos salariales	289,165,424.83	200,909,249.70	69.48	0.00	88,256,175.13
0 03 01	Retribución por años servidos	106,893,975.52	79,202,455.75	74.09	0.00	27,691,519.77
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	55,384,854.20	38,334,373.30	69.21	0.00	17,050,480.90
0 03 03	Decimotercer mes	87,950,812.81	60,353,075.47	68.62	0.00	27,597,737.34
0 03 04	Salario escolar	22,169,987.50	12,554,906.23	56.63	0.00	9,615,081.27
0 03 99	Otros incentivos salariales	16,765,794.80	10,464,438.95	62.42	0.00	6,301,355.85
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad s	176,781,204.51	121,309,690.77	68.62	0.00	55,471,513.74
0 04 01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS,	97,625,441.30	66,991,921.77	68.62	0.00	30,633,519.53
0 04 02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	5,277,050.88	3,621,185.40	68.62	0.00	1,655,865.48
0 04 03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	15,831,152.64	10,863,553.96	68.62	0.00	4,967,598.68
0 04 04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y A	52,770,508.81	36,211,844.24	68.62	0.00	16,558,664.57
0 04 05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	5,277,050.88	3,621,185.40	68.62	0.00	1,655,865.48
0 05	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otr	153,673,000.98	99,347,791.35	64.65	0.00	54,325,209.63
0 05 01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CC	51,926,180.66	35,632,458.88	68.62	0.00	16,293,721.78
0 05 02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones C	15,831,152.64	10,863,553.96	68.62	0.00	4,967,598.68
0 05 03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	31,662,305.29	21,727,107.52	68.62	0.00	9,935,197.77
0 05 05	Contribución patronal a fondos administrados por entes	54,253,362.38	31,124,670.99	57.37	0.00	23,128,691.39
0 99	Remuneraciones diversas	8,400,000.00	4,541,905.00	54.07	0.00	3,858,095.00
0 99 99	Otras remuneraciones	8,400,000.00	4,541,905.00	54.07	0.00	3,858,095.00
TOTAL 0	REMUNERACIONES	1,481,761,574.52	1,011,564,258.37	68.27	0.00	470,197,316.15
1	SERVICIOS					
1 01	Alquileres	89,485,171.20	65,346,579.68	73.03	24,138,591.52	0.00
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	89,485,171.20	65,346,579.68	73.03	24,138,591.52	0.00
1 02	Servicios básicos	16,832,850.84	8,982,732.30	53.36	6,409,014.95	1,441,103.59
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	2,340,000.00	1,587,763.30	67.85	752,236.70	0.00
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	10,800,000.00	6,051,805.00	56.04	4,748,195.00	0.00
1 02 03	Servicio de correo	110,000.00	19,335.00	17.58	0.00	90,665.00
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	3,242,850.84	1,207,329.00	37.23	897,583.25	1,137,938.59
1 02 99	Otros servicios básicos	340,000.00	116,500.00	34.26	11,000.00	212,500.00

BALANCE DE PRESUPUESTO AL
30/09/2014

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
1	SERVICIOS					
1 03	Servicios comerciales y financieros	97,261,435.52	37,804,964.20	38.87	46,632,950.20	12,823,521.12
1 03 01	Información	72,815,004.00	20,370,676.50	27.98	41,720,587.50	10,723,740.00
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	3,940,000.00	1,956,638.00	49.66	600.00	1,982,762.00
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de información	20,506,431.52	15,477,649.70	75.48	4,911,762.70	117,019.12
1 04	Servicios de gestión y apoyo	1,766,929,232.00	1,240,154,587.34	70.19	510,246,278.62	16,528,366.04
1 04 04	Servicios en ciencias económicas y sociales	1,754,494,232.00	1,233,860,814.14	70.33	508,169,778.62	12,463,639.24
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	435,686.00	87.14	2,000.00	62,314.00
1 04 99	Otros servicios de gestión y apoyo	11,935,000.00	5,858,087.20	49.08	2,074,500.00	4,002,412.80
1 05	Gastos de viaje y de transporte	13,179,095.00	8,939,522.84	67.83	0.00	4,239,572.16
1 05 01	Transporte dentro del país	40,000.00	17,560.00	43.90	0.00	22,440.00
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,284,300.00	296,550.00	23.09	0.00	987,750.00
1 05 03	Transporte en el exterior	5,686,240.00	4,864,133.42	85.54	0.00	822,106.58
1 05 04	Viáticos en el exterior	6,168,555.00	3,761,279.42	60.98	0.00	2,407,275.58
1 06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	7,912,818.77	4,743,590.70	59.95	0.00	3,169,228.07
1 06 01	Seguros	7,912,818.77	4,743,590.70	59.95	0.00	3,169,228.07
1 07	Capacitación y protocolo	56,144,972.24	36,310,244.55	64.67	12,183,803.23	7,650,924.46
1 07 01	Actividades de capacitación	55,044,972.24	36,011,737.61	65.42	12,166,322.73	6,866,911.90
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	1,100,000.00	298,506.94	27.14	17,480.50	784,012.56
1 08	Mantenimiento y reparación	9,966,677.00	1,825,731.42	18.32	433,400.00	7,707,545.58
1 08 01	Mantenimiento de edificios y locales	3,100,000.00	138,000.00	4.45	0.00	2,962,000.00
1 08 05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1,100,000.00	489,455.98	44.50	433,400.00	177,144.02
1 08 06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
1 08 07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de c	900,000.00	741,576.83	82.40	0.00	158,423.17
1 08 08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y s	4,266,677.00	103,698.61	2.43	0.00	4,162,978.39
1 08 99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	400,000.00	353,000.00	88.25	0.00	47,000.00
1 99	Servicios diversos	400,000.00	122,710.00	30.68	0.00	277,290.00
1 99 99	Otros servicios no especificados	400,000.00	122,710.00	30.68	0.00	277,290.00
TOTAL 1	SERVICIOS	2,058,112,252.57	1,404,230,663.03	68.23	600,044,038.51	53,837,551.03
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					
2 01	Productos químicos y conexos	2,340,000.00	489,070.02	20.90	1,735,062.00	115,867.98
2 01 01	Combustibles y lubricantes	700,000.00	406,208.00	58.03	293,792.00	0.00
2 01 02	Productos farmacéuticos y medicinales	200,000.00	82,862.02	41.43	1,270.00	115,867.98
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,440,000.00	0.00	0.00	1,440,000.00	0.00

BALANCE DE PRESUPUESTO AL
30/09/2014

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					
2 02	Alimentos y productos agropecuarios	920,600.00	274,778.00	29.85	644,075.00	1,747.00
2 02 03	Alimentos y bebidas	920,600.00	274,778.00	29.85	644,075.00	1,747.00
2 03	Materiales y productos de uso en la construcción y mar	400,000.00	99,957.99	24.99	56,500.00	243,542.01
2 03 01	Materiales y productos metálicos	100,000.00	48,608.19	48.61	46,500.00	4,891.81
2 03 04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	200,000.00	34,300.36	17.15	0.00	165,699.64
2 03 99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	100,000.00	17,049.44	17.05	10,000.00	72,950.56
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400,000.00	185,177.48	46.29	4,500.00	210,322.52
2 04 01	Herramientas e instrumentos	100,000.00	69,995.00	69.99	0.00	30,005.00
2 04 02	Repuestos y accesorios	300,000.00	115,182.48	38.39	4,500.00	180,317.52
2 99	Útiles, materiales y suministros diversos	6,263,007.12	3,146,282.18	50.24	2,380,700.48	736,024.46
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	330,000.00	241,783.68	73.27	87,906.32	310.00
2 99 02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	350,000.00	91,747.50	26.21	0.00	258,252.50
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	2,859,727.12	1,277,224.74	44.66	1,498,238.84	84,263.54
2 99 04	Textiles y vestuario	400,000.00	348,659.98	87.16	0.00	51,340.02
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	873,280.00	215,717.00	24.70	657,563.00	0.00
2 99 06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	400,000.00	39,900.00	9.98	40,000.00	320,100.00
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	150,000.00	136,950.00	91.30	10,000.00	3,050.00
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	900,000.00	794,299.28	88.26	86,992.32	18,708.40
TOTAL 2	MATERIALES Y SUMINISTROS	10,323,607.12	4,195,265.67	40.64	4,820,837.48	1,307,503.97
5	BIENES DURADEROS					
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario	4,956,808.33	2,680,862.57	54.08	494,560.00	1,781,385.76
5 01 03	Equipo de comunicación	150,000.00	146,900.00	97.93	0.00	3,100.00
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	1,087,620.00	1,042,961.75	95.89	0.00	44,658.25
5 01 05	Equipo y programas de cómputo	2,114,630.00	176,442.50	8.34	494,560.00	1,443,627.50
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	966,000.00	966,000.00	100.00	0.00	0.00
5 01 07	Equipo y mobiliario educacional y recreativo	360,000.00	70,000.00	19.44	0.00	290,000.00
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	278,558.33	278,558.32	100.00	0.00	0.01
TOTAL 5	BIENES DURADEROS	4,956,808.33	2,680,862.57	54.08	494,560.00	1,781,385.76
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 02	Transferencias corrientes a personas	12,949,800.00	5,077,293.52	39.21	0.00	7,872,506.48
6 02 01	Becas a funcionarios	12,949,800.00	5,077,293.52	39.21	0.00	7,872,506.48

BALANCE DE PRESUPUESTO AL
30/09/2014

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 03	Prestaciones	25,000,000.00	8,535,005.88	34.14	285,462.30	16,179,531.82
6 03 01	Prestaciones legales	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
6 03 99	Otras prestaciones a terceras personas	15,000,000.00	8,535,005.88	56.90	285,462.30	6,179,531.82
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
6 06 01	Indemnizaciones	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	10,901,621.67	10,307,500.04	94.55	0.00	594,121.63
6 07 01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	10,901,621.67	10,307,500.04	94.55	0.00	594,121.63
TOTAL 6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68,851,421.67	23,919,799.44	34.74	285,462.30	44,646,159.93
TOTAL	SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE	3,624,005,664.21	2,446,590,849.08	67.51	605,644,898.29	571,769,916.83
TOTAL		25,928,077,193.41	16,185,299,048.01	62.42	2,518,878,236.46	7,223,899,908.93

Relación de Puestos SUGESE

Relación de
puestos.xlsm

**SUGESE: Resumen general de la relación de puestos de plazas fijas
según clase de puesto y escala, año 2014**

112

Categoría	Clase de puesto	Escala	Salario base 2014	SUGESE	
				Número de puestos	Total anual (miles)
03	Intendente	G. Global	1.181.206	1	62.979
04	Superintendente	G. Global	1.603.715	1	85.506
02	Asistente Servicios Generales 2	Global	105.715	1	5.861
02	Asistente Servicios Institucionales 1	Global	105.715	1	5.861
03	Asistente Servicios Institucionales 2	Global	120.273	1	6.464
05	Técnico Servicios Institucionales 2	Global	167.919	1	9.310
08	Profesional Gestión Bancaria 3	Global	355.975	14	275.780
08	Supervisor 2	Global	355.975	6	118.191
08	Supervisor TI	Global	355.975	1	19.699
09	Profesional Gestión Bancaria 4	Global	445.885	3	74.165
12	Director de División	Global	970.873	1	51.968
12	Director de Supervisión	Global	970.873	1	51.968
08	Asistente Servicios Institucionales 1	Pluses	56.924	1	3.012
09	Asistente Servicios Institucionales 2	Pluses	60.703	1	3.211
21	Profesional Gestión Bancaria 2	Pluses	133.072	1	7.036
22	Supervisor 2	Pluses	147.873	1	7.818
25	Ejecutivo de Area	Pluses	184.170	1	9.736
25	Supervisor Principal	Pluses	184.170	3	29.209
36	Director de División	Pluses	379.863	1	20.079
Total				41	847.852