

Superintendencia General de Seguros
San José, Costa Rica



Informe de Ejecución Presupuestaria
Al 31 de marzo del 2015

Abril, 2015

Indice

Presentación.....	3
I EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	5
A. INTRODUCCIÓN.....	5
B. OBJETIVOS DEL INFORME	5
C. COMENTARIOS DE LOS DATOS	6
Cuenta 0-REMUNERACIONES	6
Cuenta 01- SERVICIOS	8
Cuenta 02 MATERIALES Y SUMINISTROS.....	15
Cuenta 05 BIENES DURADEROS	16
Cuenta 06 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	17
II PARTE.....	19
Desarrollo de Proyecto Sugese al 31 de marzo del 2015	19
D. RESUMEN.....	28
E. CONCLUSIÓN	28
F. ANEXOS.....	29

Indice de Cuadros

Cuadro N° 1 Remuneraciones.....	6
Cuadro N° 2 Servicios	8
Cuadro N° 3 Detalle de Consultorías.....	10
Cuadro N° 4 Detalle de Viajes al Exterior.....	11
Cuadro N° 5 Capacitación Interna dentro del País “Despacho”	12
Cuadro N° 6 Capacitación Interna dentro del País “Comunicación y Servicios”	12
Cuadro N° 7 Capacitación Interna dentro del País “División de Supervisión”.....	12
Cuadro N° 8 Capacitación Interna dentro del País “División de Normativa y Autorizaciones”.....	13
Cuadro N° 9 Capacitación Interna dentro del País “Asesoría Jurídica”.....	13
Cuadro N° 10 Capacitación Interna dentro del País “Brigada de Emergencias”	13
Cuadro N° 11 Capacitación Interna dentro del País “General”	14
Cuadro N° 12 Materiales y Suministros	15
Cuadro N° 13 Bienes Duraderos.....	17
Cuadro N° 14 Transferencias Corrientes	18
Cuadro N° 15 Programa Capacitación Estudios	18
Cuadro N° 16 Proyecto Estratégico	20
Cuadro N° 17 Proyecto Estratégico	21
Cuadro N° 18 Proyecto Estratégico	22
Cuadro N° 19 Proyecto Estratégico	23
Cuadro N° 20 Proyecto Estratégico	23
Cuadro N° 21 Proyecto Estratégico	24
Cuadro N° 22 Proyecto Estratégico	25
Cuadro N° 23 Proyecto Estratégico	25
Cuadro N° 24 Proyecto Estratégico	26
Cuadro N° 25 Otros Proyectos.....	27
Cuadro N° 26 Otros Proyectos.....	28



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 en la primera parte del informe, 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 31 de marzo del 2015 y en la segunda parte informar sobre el desarrollo de los proyectos en los que la institución está enfocada en los recursos.

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

I PARTE

Ejecución del Presupuesto de Egresos Al 31 de marzo del 2015

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 2015, 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 5 del acta de las sesión 1128-2014 celebrada el 29 de setiembre del 2014, dispuso aprobar el presupuesto de la Superintendencia General de Seguros para el año 2015, por un monto de ₡3.953.97 millones, el cual fue ratificado después por la Contraloría General de la República según oficio número 13352 Ref. DFOE-EC-0748 del 02 de diciembre del 2014.

Durante el primer trimestre del 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 período comprendido entre el 01 de enero al 31 de marzo del 2015, 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 31 de marzo del 2015 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 31 de marzo del 2015, alcanzó un nivel de ejecución y compromiso del **21,2%** que representa un gasto de **€337,84 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 2015, la Sugese cuenta con 42 plazas regulares. Es importante mencionar que al 31 de marzo del 2015, no existía ninguna plaza vacante.

Cuadro N° 1
REMUNERACIONES
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	% Ejecución real más compromiso
0	REMUNERACIONES	1,597,406,721.20	337,842,421.14	570,929.10	21.2%
	Planilla y cargas sociales	1,577,960,341.20	334,349,435.94	0.00	21.2%
0 01	Remuneraciones Básicas	902,114,096.00	193,205,144.60	0.00	21.4%
0 03 01	Retribución por años servidos	120,196,168.56	25,824,748.40	0.00	21.5%
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	60,498,300.20	12,465,305.40	0.00	20.6%
0 03 03	Decimotercer mes	94,617,965.33	20,072,242.77	0.00	21.2%
0 03 04	Salario escolar	24,434,077.82	4,046,897.11	0.00	16.6%
0 03 99	Otros incentivos salariales	16,627,015.60	3,291,835.60	0.00	19.8%
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y seguridad social	190,182,186.39	40,345,208.73	0.00	21.2%
0 04 01	Contribución al Seguro de Salud	105,025,983.53	22,280,191.47	0.00	21.2%
0 04 02	Contribución al IMAS	5,677,080.19	1,204,335.31	0.00	21.2%
0 04 03	Contribución al INA	17,031,240.57	3,613,000.17	0.00	21.2%
0 04 04	Contribución a FODESAF	56,770,801.91	12,043,346.47	0.00	21.2%
0 04 05	Contribución al BPDC	5,677,080.19	1,204,335.31	0.00	21.2%
0 05	Contribuciones patronales a fondo de pensiones y otros fondos	169,290,531.30	35,098,053.33	0.00	20.7%
0 05 01	Contribución al Seguro de Salud	57,679,134.74	12,233,408.09	0.00	21.2%
0 05 02	Aporte al ROPC	17,031,240.57	3,613,000.17	0.00	21.2%
0 05 03	Aporte al FCL	34,062,481.15	7,226,008.80	0.00	21.2%
0 05 05	Contribución patronal a otros fondos	60,517,674.84	12,025,636.27	0.00	19.9%
	Otros servicios personales	19,446,380.00	3,492,985.20	570,929.10	20.9%
0 02	Remuneraciones eventuales	11,546,380.00	2,032,985.20	570,929.10	22.6%
0 99	Otros servicios personales	7,900,000.00	1,460,000.00	0.00	18.5%

Superintendencia General de Seguros

Planilla y cargas sociales¹:

El gasto de la planilla y las cargas sociales representa un porcentaje de ejecución del **21,2%**, correspondiente a **¢334,35 millones** según se demuestra en el Balance.

Otros servicios personales²:

El rubro de servicios especiales al 31 de marzo presentó una ejecución real y compromiso de **20,9%**, correspondiente a **¢4,06 millones**. Estas Incluyen los rubros de “Tiempo extraordinario” con una ejecución del 37,89% representando en términos absolutos **¢2,08 millones**, “Recargo o sustitución de funciones” con una ejecución de 6,86% correspondiente a **¢0,51 millones**, en ambos casos la institución ha realizado dicho desembolso en aquellas situaciones que lo ha ameritado, y “Otras remuneraciones” que corresponde al pago de ayuda a practicantes de universidades (4 estudiantes de la Universidad de Costa Rica en las áreas de Ciencias Económicas y Derecho), con un 18,5% de ejecución del monto presupuestado, siendo en términos absolutos **¢1,47 millones**.

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.

Cuenta 01- SERVICIOS

Para el período de evaluación, esta partida mostró una ejecución de **91,4%**, tomando en cuenta lo gastado y lo comprometido. En términos absolutos significa un monto de **¢ 2.076,50 millones** como se puede observar en el cuadro siguiente:

Cuadro N° 2: SERVICIOS
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
1	SERVICIOS	2,273,055,083.02	424,506,033.15	1,651,990,772.15	2,076,496,805.30	91.4%
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	102,840,959.76	25,352,059.61	76,591,690.45	101,943,750.06	99.1%
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	2,457,000.00	488,329.09	1,968,670.91	2,457,000.00	100.0%
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	9,600,000.00	1,567,855.00	8,032,145.00	9,600,000.00	100.0%
1 02 03	Servicio de correo	600,000.00	15,000.00	0.00	15,000.00	2.5%
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	1,508,826.00	282,942.23	1,005,883.77	1,288,826.00	85.4%
1 02 99	Otros servicios básicos	300,000.00	42,500.00	0.00	42,500.00	14.2%
1 03 01	Información	74,600,000.00	7,262,450.00	8,621,910.00	15,884,360.00	21.3%
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	3,700,000.00	309,301.50	0.00	309,301.50	8.4%
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de inf.	23,473,882.40	7,173,390.83	14,325,852.96	21,499,243.79	91.6%
1 04 01	Servicios médicos y de laboratorio	1,000,000.00	315,000.00	0.00	315,000.00	31.5%
1 04 04	Servicios en ciencias económicas	1,961,253,595.05	369,667,206.00	1,523,130,030.70	1,892,797,236.70	96.5%
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	35,250.00	65,000.00	100,250.00	20.1%
1 04 99	Otros servicios de gestión y apoyo	9,500,000.00	0.00	6,613,575.00	6,613,575.00	69.6%
1 05 01	Transporte dentro del país	40,000.00	2,960.00	0.00	2,960.00	7.4%
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,308,200.00	224,400.00	0.00	224,400.00	17.2%
1 05 03	Transporte en el exterior	4,589,680.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 05 04	Viáticos en el exterior	5,978,058.20	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 06	Seguros, reaseguros y otros	6,442,818.77	4,103,745.00	800,000.00	4,903,745.00	76.1%
1 07 01	Actividades de capacitación	55,044,968.89	7,421,963.89	10,677,613.36	18,099,577.25	32.9%
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	600,000.00	21,510.00	0.00	21,510.00	3.6%
1 08 01	Mantenimiento de edificios	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 08 05	Mantenimiento equipo transporte	600,000.00	49,600.00	158,400.00	208,000.00	34.7%
1 08 06	Mantenimiento equipo comunicación	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 08 07	Mantenimiento equipo de oficina	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 08 08	Mantenimiento de equipo cómputo	5,017,093.95	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 08 99	Mantenimiento otros equipos	500,000.00	113,870.00	0.00	113,870.00	22.8%
1 99 99	Servicios diversos	300,000.00	56,700.00	0.00	56,700.00	18.9%

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 7 y 8 del Edificio TORRE DEL ESTE y los recursos para pagar el derecho de participación de la Sugese en la expo móvil. Este renglón presupuestario refleja una ejecución del 24,65%, al considerar los recursos comprometidos se tiene una ejecución del 99,1%. Esta cuenta se trabaja con una orden de compra anual que se va liquidando mensualmente para el pago del arrendamiento. Por esta razón, los recursos fueron comprometidos desde principio de año.

Superintendencia General de Seguros

Con respecto al subgrupo denominado “Servicios básicos (1.02)”, se incluyen los servicios de agua y alcantarillado (con un 19,88% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 100%), energía eléctrica (con un 16,33% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 100%) y servicio de telecomunicaciones (con un 18,75% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 85,4%). 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 ₡ 7,26 millones de los cuales corresponden a la publicación en la Gaceta del presupuesto para el año 2015 y una resolución de carácter general de los contratos de servicios funerarios; además publicación de un fascículo en el periódico La Nación, sobre seguros de automóviles con motivo de la Expo móvil 2015.

La subcuenta 1.03.03, se utiliza para la impresión de afiches y volantes, a la fecha de este informe la ejecución presentada es de un 8,4% proveniente principalmente por servicios de empastes de documento e impresión de Banner para uso en la Expo móvil.

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 primer trimestre del año en curso, esta subcuenta presenta una ejecución real del gasto de un **30,56%**, al considerar los recursos comprometidos, la ejecución asciende a un **91,6%**. Esta ejecución obedece al pago de la anualidad de los servicios de MASTER LEX y el pago del primer trimestre de los servicios de BLOOMBERG.

En la subcuenta 1.04.01, servicios médicos y de laboratorio se presentó una ejecución presupuestaria del **31,5%**, mediante la cual se contrató los servicios de la aplicación de una prueba de esfuerzo para los integrantes de la Brigada de la Sugese.

La sub cuenta denominada “Servicios en Ciencias Económicas” (1.04.04)”, muestra un **96,5%** de ejecución más compromiso, se incluye el detalle de consultorías que la Sugese estimó contratar durante el año 2015, el cual se presenta a continuación:

Cuadro N° 3
Detalle de Consultorías
Monto en colones

Tema	Inversión aproximada	Cancelado	Comprometido	% Ejecución real más compromiso
Supervisión basada en riesgo	57,562,876.25	0.00	57,562,876.25	100.0%
Estudio de Mercado	12,000,000.00	0.00		0.0%
Provisiones Técnicas	34,537,342.00	0.00		0.0%
Revisión y análisis de encuesta de satisfacción	265,000.00	265,000.00		100.0%
Indicadores de alerta temprana	15,352,479.60	0.00		0.0%
Auditoría Externa de Certificación de la Norma ISO-9001-2008	2,650,540.20			0.0%
Contratación de (20) baterías de pruebas de competencia para reclutamiento y selección de personal de nuevo ingreso	3,335,000.00			0.0%
Consultoría en comunicación, mercadeo social, educación, monitoreo especializado y análisis de informaciones relacionadas con el tema de seguros	15,000,000.00	1,870,000.00	12,550,000.00	96.1%
Servicios Administrativos prestados por BCCR	1,820,550,357.00	367,532,206.00	1,453,018,151.00	100.0%

En la subcuenta 1.04.06, a la fecha de este informe, se presenta una ejecución real y compromiso del **20,1%** correspondiente al gasto real para la atención de servicios varios, como por ejemplo; servicio de parqueo para el trámite de diferentes diligencias de la Sugese, servicio de lavado y planchado de manteles, entre otros.

En el subgrupo denominado “Gastos de Viaje y de transporte (1.05)”, incluye el gasto por transporte y viáticos dentro y fuera del país. A la fecha, el porcentaje de ejecución, es del **1,91%**, que corresponde a un total de ₡ 0,23 millones, correspondiente al pago de viáticos en el país por participación de la Sugese en la Expo móvil, realizada del 5 al 15 de marzo del presente año.

Con respecto a las cuentas de viáticos y transporte al exterior, se debe indicar que a la fecha de este informe no se habían utilizado recursos para dicho fin, como bien se hace mención en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 4
Detalle de Viajes al Exterior
Monto en colones

Detalle de Actividades	Tipo de viaje	Funcionarios	Presupuesto 2015		Ejecución al 31-03-15	
			Viáticos en el Exterior 1.05.04	Transporte en el Exterior 1.05.03	Viáticos en el Exterior 1.05.04	Transporte en el Exterior 1.05.03
Tema: Seminario Regional ASSAL Lugar: Chile	Capacitación	2	₡1,758,994.86	₡1,262,162.00	0	0
Tema: Microseguros Lugar: Perú	Capacitación	1	₡ 570,841.45	₡ 573,710.00	0	0
Tema: Seminario FSI Lugar: Colombia	Capacitación	2	₡1,437,143.55	₡1,147,420.00	0	0
Tema: Asamblea IAIS Lugar: Paraguay	Capacitación	1	₡ 588,626.46	₡ 745,823.00	0	0
Total Viajes de Capacitación			₡4,355,606.32	₡3,729,115.00	0	0
Tema: OECD Lugar: Francia	Oficial	1	₡1,622,451.88	₡ 860,565.00	0	0
Total Viajes Oficiales			₡1,622,451.88	₡ 860,565.00	0	0
Total por cuenta presupuestaria			₡5,978,058.20	₡4,589,680.00	0	0

La cuenta de “Seguros, reaseguros y otras obligaciones (1.06)”, se incluye el pago de la renovación del seguro vehicular para el primer semestre del año, riesgos profesionales, la póliza del equipo electrónico, además se hizo el pago de la póliza de seguro de dinero en tránsito, con una ejecución del **76,1%**.

La cuenta “Actividades de Capacitación” (1.07.01), se incluye el Plan de Capacitación aprobado en el POI 2015. Al finalizar el trimestre se realizaron 17 cursos de capacitación de diferentes temas y la inscripción de 17 funcionarios al Seminario XVI Conferencia Anual sobre Regulación y Supervisión de Seguros en América Latina IAIS-ASSAL.

Superintendencia General de Seguros

A continuación se presenta un cuadro con las principales capacitaciones realizadas:

Cuadro N° 5
Capacitación Interna dentro del País "Despacho"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Programa Anual de seguimiento y análisis de la economía de Costa Rica	1	Despacho	¢1,700,000.00
Programa de seguimiento y análisis de la economía de los países centroamericanos	1	Despacho	¢1,170,000.00
Control Interno	1	Despacho	¢120,000.00
"LA futura ISO 9001:2015"	1	Despacho	¢75,320.00

Cuadro N° 6
Capacitación Interna dentro del País "Comunicación y Servicios"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Taller "cobro de multas y clausulas penal en Contratación Administrativa"	1	Comunicación y servicios	¢145,000.00
Control Interno	1	Comunicación y servicios	¢120,000.00
Mejoramiento de Relaciones Interpersonales y Manejo de conflictos	1	Comunicación y servicios	¢54,052.00

Cuadro N° 7
Capacitación Interna dentro del País "División de Supervisión"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Inscripción al Toronto Centre International Insurance and Pensions Program, Montreal, Canadá.	1	Supervisión	¢1,434,275.00

Superintendencia General de Seguros

Cuadro N° 8
Capacitación Interna dentro del País “División de Normativa y Autorizaciones”
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Estándares para la práctica de calendarios y estimación en proyectos	1	División Normativa y Autorizaciones	¢24,426.45
La Negociación Inteligente	1	División Normativa y Autorizaciones	¢67,851.25
Mejore sus habilidades de liderazgo en la dirección de proyectos	1	División Normativa y Autorizaciones	¢24,426.45
Mejoramiento de Relaciones Interpersonales y Manejo de conflictos	2	División Normativa y Autorizaciones	¢108,104.00

Cuadro N° 9
Capacitación Interna dentro del País “Asesoría Jurídica”
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Foro "Privacidad y protección de datos"	2	División Asesoría Jurídica	¢130,080.00
La inteligencia emocional en la dirección de proyectos	1	División Asesoría Jurídica	¢24,426.45

Cuadro N° 10
Capacitación Interna dentro del País “Brigada de Emergencias”
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Asistente en Primeros Auxilios Avanzados	1	Brigada de emergencias	¢241,000.00
Inscripción al curso de primeros auxilios, impartido por la Academia Nacional de Bomberos.	3	Brigada de emergencias	¢211,500.00

Cuadro N° 11
Capacitación Interna dentro del País "General"
Monto en colones

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Taller " Actualización del Foda en las Organizaciones "	13	Todas las divisiones	¢1,939,139.80
Seminario XVI Conferencia Anual sobre Regulación y Supervisión de Seguros en América Latina IAIS-ASSAL	17	Todas las divisiones	¢6,523,788.36
Curso virtual "Tutoría de Supervisión del sector financiero del Financial Stability Institute"	22	Todas las divisiones	¢2,824,135.43

Nota: La cuenta se complementa con el pago del alquiler de equipo y alimentación para actividades de capacitación por ¢ 1,162.052, 06.

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 **4,34%**, lo que representa ¢0,32 millones, de los cuales 0,21 millones corresponden al mantenimiento del equipo de transporte, y los restantes ¢0,11 millones pertenecen al mantenimiento de otros equipos.

Importante indicar que la institución durante el primer trimestre del presente año y en cumplimiento con el acuerdo del consejo literal E del artículo 5 del acta de sesión 1129-2014 celebrada el 29 de setiembre del 2014, tiene congelados recursos en ciertas partidas presupuestarias relacionado con algunos mantenimientos, entre ellos; mantenimiento de edificio, equipo de oficina, de computo y sistemas de información, por lo que la ejecución presupuestaria en este subgrupo de cuentas es baja.

Seguidamente se presenta un mayor detalle de estas subpartidas.

- a) Mantenimiento y reparación de equipo de transporte (1 08 05), el porcentaje de ejecución alcanzado fue del **8,27%** correspondiente a mantenimiento menores del *vehículo asignado* a la Sugese, incluyendo el lavado del vehículo, al considerar los recursos comprometidos bajo este concepto se alcanza un **34.7%**.
- b) Mantenimiento de otros equipos (1 08 99), presenta un porcentaje de ejecución del **22,8%** debido al mantenimiento de dispensadores de agua y cambio de filtro.
- c) Las restantes subpartidas que componen el grupo de cuentas de Mantenimiento y reparación, como lo son; Mantenimiento de edificios, equipo de comunicación, Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina, no se ejecutaron,

Superintendencia General de Seguros

debido a que no se presentó la necesidad en la institución de hacer uso de esos recursos presupuestarios y en atención al acuerdo mencionado anteriormente.

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. El nivel de ejecución de dicha cuenta fue de un **18.9%**.

Cuenta 02 MATERIALES Y SUMINISTROS

Esta partida tuvo una ejecución general del **67.7%**, correspondiendo en términos absolutos a **¢6,46 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 N° 12
Materiales y Suministros
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	9,688,362.50	1,513,625.81	4,946,841.49	6,460,467.30	66.7%
2 01 01	Combustibles y lubricantes	400,000.00	102,393.00	297,607.00	400,000.00	100.0%
2 01 02	Productos farmacéuticos	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,180,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	84.7%
2 02	Alimentos y productos agropecuarios	920,000.00	66,915.00	766,530.00	833,445.00	90.6%
2 03	Materiales y productos de construcción	470,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400,000.00	28,995.00	0.00	28,995.00	7.2%
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	690,000.00	47,060.88	232,975.92	280,036.80	40.6%
2 99 02	Útiles y materiales medicos	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	3,058,762.50	875,153.93	1,874,624.57	2,749,778.50	89.9%
2 99 04	Textiles y vestuario	300,000.00	192,790.00	0.00	192,790.00	64.3%
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	919,600.00	89,496.00	730,104.00	819,600.00	89.1%
2 99 06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200,000.00	8,100.00	0.00	8,100.00	4.1%
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	150,000.00	52,720.00	5,000.00	57,720.00	38.5%
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	500,000.00	50,002.00	40,000.00	90,002.00	18.0%

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 y galletas para la atención de reuniones, con un 90,6% de ejecución incluyendo los recursos comprometidos.

La cuenta “Materiales y productos de construcción” (2.03), al cierre de este primer trimestre no presentó ninguna ejecución, dado que no se presentó la necesidad de hacer uso de los recursos existentes.

La cuenta “Herramientas, repuestos y accesorios” (2.04), incluyen la adquisición de repuestos para vehículos y herramientas con un 7,2% de ejecución, dicha ejecución corresponde a la compra de un taladro para uso de la oficina.

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 **68,1%** 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) Suscripciones a diferentes revistas y periódicos a nivel nacional.
- c) Uniformes para el chofer (camisas, pantalones y zapatos).
- d) Suministros de limpieza.
- e) Productos de papel, como por ejemplo la adquisición de servilletas, toallas interfoliadas, papel tamaño carta.
- f) Dos percoladores.

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.

De acuerdo con el Programa de Inversiones para el 2015, la Sugese destinó un monto global de **¢5,51 millones** para la compra de equipo de comunicación, maquinaria y equipo educativo y diverso.


Superintendencia General de Seguros
**Cuadro N° 13
 Bienes Duraderos
 Montos en colones**

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
5	BIENES DURADEROS	5,506,989.60	0.00	4,734,489.60	4,734,489.60	86.0%
5 01 03	Equipo de comunicación	4,451,989.60	0.00	4,451,989.60	4,451,989.60	100.0%
5 01 07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	405,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	650,000.00	0.00	282,500.00	282,500.00	43.5%

Al 31 de marzo del 2015, este grupo presupuestario de inversiones no presentó gasto alguno, sin embargo se encontraban en proceso de adquisición ciertos bienes, lo que representa un **86%**, de los recursos definidos para la adquisición del plan de inversiones del 2015, en términos absolutos significa un monto de **¢4,73 millones**.

En relación a la subpartidad 5 01 03 “Equipo de comunicación” presenta un compromiso del **100%** del monto presupuestado, en donde se está en proceso de adquirir 8 radios de comunicación para uso de la brigada institucional de la Sugese.

En la subcuenta 5 01 07 “Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo”, no presenta ejecución presupuestaria ya que se tiene destinado adquirir ciertos libros en temas de derecho del seguro, en el segundo semestre del presente año.

En relación a la subpartidad 5 01 99 “Maquinaria y equipo diverso” se presenta un compromiso del 43.5% de los recursos presupuestados, estando en proceso de compra 1 extintor CO2 Dióxido de Carbono de 10 libras y 5 extintores de agua de igual capacidad, 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 primer trimestre del año 2015 la ejecución y compromiso alcanzó un nivel de ejecución del **21.9%**, lo que en términos absolutos representa **¢ 14,93 millones**.

Superintendencia General de Seguros

Cuadro N° 14
Transferencias Corrientes
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68,318,310.55	14,933,920.84	0.00	14,933,920.84	21.9%
6 02	Transferencias corrientes a personas	10,696,690.55	2,115,342.98	0.00	2,115,342.98	19.8%
6 03	Prestaciones	25,000,000.00	316,619.90	0.00	316,619.90	1.3%
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado	20,000,000.00	750,000.00	0.00	750,000.00	3.8%
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	12,621,620.00	11,751,957.96	0.00	11,751,957.96	93.1%

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).

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

Cuadro N° 15
Programa Capacitación Estudios

Programa de Ayuda Para Estudios	
CURSO O SEMINARIO	# DE FUNCIONARIOS
Maestría en Derecho público, UCR	1
Bachillerato en Administración de Empresas, Universidad UMCA.	1
Maestría Administración de proyectos, TEC	1
Estudios de Inglés en Berlitz Centro de Idiomas	3
TOTAL PROGRAMA CAPACITACION ESTUDIOS	6

Otro rubro a destacar son los Pagos a funcionarios (prestaciones) incluidos en la subcuenta 6 03 por concepto de incapacidades, a la fecha solo se le ha retribuido a tres 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 CHF 17.400,00 Francos Suizos. (subcuenta 6.07).

II PARTE

Desarrollo de Proyecto Sugese al 31 de marzo del 2015

Superintendencia General de Seguros

La Superintendencia durante el presente año tiene en marcha una serie de proyectos relacionados con los objetivos estratégicos institucionales e incluidos en el plan estratégico de la institución.

A continuación se enumeran y se detalla cada uno de los proyectos en desarrollo:

Proyectos Estratégicos

- i. Modelo de evaluación de Riesgos de las aseguradoras (SBR).
- ii. Sistema de Supervisión de Seguros (Sistema de Indicadores de Alerta Temprana).
- iii. Actividades de divulgación de información alineada a la Estrategia Nacional de Educación Financiera (ENEF) propuesta por el Comité de Alto Nivel del CONASSIF.
- iv. Sistema de Registro de Productos.
- v. Sistema de Registro de Productos. Fase II.
- vi. Sistema de Registro de Roles, Fase II.
- vii. Registro de Intermediarios Personas Físicas.
- viii. Sistema de Atención de Denuncias (Disciplina de mercado).
- ix. Sistema de Gestión Interna (Implementación del Sistema Interno de Gestión de la Sugese).

Detalle de cada proyecto al 31 de marzo del 2015

Cuadro N° 16
Proyecto Estratégico
Modelo de evaluación de Riesgos de las aseguradoras (SBR)

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
Avanzar en el cumplimiento de los estándares de supervisión y regulación de la IAIS.	María de los Ángeles Cambrero	Ejecución	Avance del proyecto total 62,5% Avance del mes: N.A. Entregables: 60% Actividades: 62,5%	31-12-2015	El avance del proyecto se cuantifica de conformidad con la ejecución de las visitas del grupo consultor, por lo que en marzo se mantiene, al estar la próxima visita programada para abril. Durante el mes de marzo 2015, los principales logros fueron: <ol style="list-style-type: none"> 1. Visitas a MAPFRE y el INS. 2. Análisis de información y definición de resultados para el INS, MAPFRE y BMI. 3. Aprobación de nueva versión de tolerancia al riesgo a presentar a los consultores. 4. Definición final de agenda de la visita y demás elementos logísticos. 5. Finalización de presentaciones y demás materiales a presentar a

Superintendencia General de Seguros

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
					los consultores. 6. Sesiones grupales plenarios para compartir resultados. 7. Finalización de revisión del inventario legal y avances significativos en reformulación del inventario de información. Informe de estado a marzo 2015: http://intranet/sites/PRTOS/ModeloSuperMercadoSeguros/Layouts/listform.aspx?PageType=4&ListId={C6E78AA3-9D1B-4A04-A1EC-DCDCE7D9D2AE}&ID=18

Cuadro N° 17
Proyecto Estratégico
Sistema de Supervisión de Seguros (Sistema de Indicadores de Alerta Temprana)

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista a Finalización	Comentarios
Avanzar en el cumplimiento de los estándares de supervisión y regulación de la IAIS.	Hernán Fonseca Chinchilla	Ejecución	Avance del proyecto total 95 % Avance del mes: Entregables: 100% Actividades: 80%	Agosto 2015	Logros obtenidos <ol style="list-style-type: none"> Finalizar ciclo operativo del proyecto SSS con la elaboración de reporte para modelo "Aporte al Cuerpo de Bomberos". Se realizaron las modificaciones a la documentación del SSS para incorporar los cambios al Acuerdo 21 que fue remitido a consulta. Se realizó archivo en Excel con el número de cuenta y su descripción según el nuevo plan de cuentas 2015, para la elaboración del modelo de Run Off, y se remitió a las entidades. Se inició la parametrización de los modelos del SSS para incorporar cambios según Acuerdo 36 (cambio en nombre de cuentas, inclusión de nuevos ramos, otros). Se realizó análisis de la consistencia de la parametrización y generación de la información de saldos contables. Situaciones o problemas presentados: No se presentaron problemas Acciones tomadas o posibles soluciones


Superintendencia General de Seguros

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista a Finalización	Comentarios
					No se adoptaron acciones. Actividades siguientes <ol style="list-style-type: none"> 1. Iniciar proceso de revisión de consistencia de los modelos trimestrales remitidos por las entidades con corte a diciembre 2014. 2. Parametrizar cambios por modificación del Acuerdo 36 (cambios en nombre de cuentas, inclusión de nuevos ramos, otros). 3. Recalcular archivos de los modelos del SSS. 4. Atender requerimientos de información cuantitativa y cualitativa para presentación a Asesores canadienses en el contexto de SBR. 5. Revisión y cálculo de indicadores del SIAT para visita de Asesor externo.

Cuadro N° 18
Proyecto Estratégico
Actividades de divulgación de información alineada a la Estrategia Nacional de Educación
Financiera (ENEF) propuesta por el Comité de Alto Nivel del CONASSIF

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
Mejorar el conocimiento y acceso al seguro de los consumidores a efecto de potenciar el respeto a los derechos del asegurado y la disciplina de mercado.	Melissa Molina	Ejecución	N.A.	Continuo	<ol style="list-style-type: none"> 1. Se realizó el foro internacional sobre cultura financiera, a cargo de la SUGEF, en el Club Unión. 2. Se celebró el día mundial del ahorro con actividades lúdicas en escuelas de Cartago y Alajuela 3. Se elaboró y publicó el fascículo sobre vehículos. 4. Se participó en la Expo Móvil, en donde se atendieron un total de 90 consultas durante los 10 días de la feria. 5. Se atendieron consultas de medios sobre el mercado de seguros. 6. Se remitió el boletín de prensa sobre la modificación en las estadísticas.

Superintendencia General de Seguros

Cuadro N° 19
Proyecto Estratégico
Sistema de Registro de Productos

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
Implementar sistema interno de gestión que garantice el cumplimiento de la Sugese del marco regulatorio y de los estándares de aplicables	Gina Chacón	Planeación y Ejecución	Avance del proyecto total 93.5% Avance del mes 0%	Entrega 1 Julio 2014 Entrega 2 Noviembre 2014 Finalización del proyecto 30 de marzo 2015	Para el mes de marzo no se pudo avanzar en el proyecto ya que es necesaria la aprobación de los procedimientos internos y ayudas en línea para proceder con el cierre del proyecto. 1. En revisión la redacción del procedimiento, instructivos y formularios (se remitió documentación a Directora NyA para su revisión y visto bueno) 2. En elaboración ayudas en línea (a cargo de Cynthia Torres),

Cuadro N° 20
Proyecto Estratégico
Sistema de Registro de Productos. Fase II

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista a Finalización	Comentarios
Implementar sistema interno de gestión que garantice el cumplimiento de la Sugese del marco regulatorio y de los estándares de aplicables	Gina Chacón	Planeación y Ejecución	Pendiente definir alcance	Pendiente definir alcance	<ul style="list-style-type: none"> - Se elaboró Carta de Proyecto. Se encuentra en revisión por parte de la Directora de NyA. - Se diseñó la funcionalidad de listado de productos no vigentes. - Se efectuó cinco migraciones de bloques de productos - Se realizaron pruebas generales para la siguiente liberación. - Apoyo a equipo de RIF (según se acordó en CCC de inicios de marzo, se trasladó tres personas del equipo de productos para el proyecto de RIF)

Superintendencia General de Seguros

Cuadro N° 21
Proyecto Estratégico
Sistema de Registro de Roles, Fase II

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
Implementar sistema interno de gestión que garantice el cumplimiento de la Sugese del marco regulatorio y de los estándares de aplicables	Guido Cordero	Ejecución	<p align="center"> Avance total del proyecto 98,0 % Con respecto al cronograma total del incluyendo cierre y evaluación del proyecto. 100% con respecto a al desarrollo tecnológico </p>	30 Abril 2015	<p> Observaciones: El proyecto ya fue cerrado técnicamente. Se procederá al cierre administrativo y se indicará en el documento de cierre el plan de acción para la publicación de las ayudas en línea, única entrega pendiente. Vínculo al informe de estado del período: http://intranet/sites/PRTOS/registorolesintermediarios/layouts/listform.aspx?PageType=4&ListId={07645EF1-9EBA-4373-B3E5-9D0A1C4B2EFB}&ID=19&ContentTypeID=0x0100A999F72BB068854CBD58649F96878FC3 </p> <p> Avance de entregas 100% (Con las pruebas de aceptación se dio por aceptado el desarrollo del servicio Registro de Roles de Seguros para Intermediarios Jurídicos y Mejoras) </p>

Superintendencia General de Seguros

Cuadro N° 22
Proyecto Estratégico
Registro de Intermediarios Personas Físicas

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista a Finalización	Comentarios
"Implementar sistemas de control interno que garanticen el cumplimiento de la Sugese del marco regulatorio y de los estándares de aplicables"	Juan Carlos Saborío	Ejecución	% Avance del Proyecto: 30% % de Entregas del Proyecto: 0% Avance de entregas 0%	08/03/2016	Se trabajó en el desarrollo de las iteraciones correspondientes a la primer liberación con un avance en estas de 66% (14 de 21). Se llevan ejecutadas 14 iteraciones correspondientes a la primera fase de liberación la cual finalizará en Agosto de 2015.

Cuadro N° 23
Proyecto Estratégico
Sistema de Atención de Denuncias (Disciplina de mercado)

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
Implementar sistema interno de gestión que garantice el cumplimiento de la Sugese del marco regulatorio y de los estándares de aplicables	Guillermo Rojas	Ejecución	% Avance del Proyecto: 21,5% Avance del mes 100% (Se realizó iteración 10 hacia la 11)	01/11/2015	Asimismo se avanzó en el flujo de Desistimiento de la Denuncia por parte del denunciante y en el flujo de las Pruebas Automatizadas así como el flujo de asignación de responsables de las tareas que se asignen.

Superintendencia General de Seguros

Cuadro N° 24
Proyecto Estratégico
Sistema de Gestión Interna (Implementación del Sistema
Interno de Gestión de la Sugese)

Objetivo Estratégico Relacionado	Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
Implementar sistema interno de gestión que garantice el cumplimiento de la Sugese del marco regulatorio y de los estándares de aplicables	Guido Cordero Barquero (Coordinador de Negocio)	Ejecución	<p>Avance del proyecto total 2%</p> <p>(Para esta fecha no hay entregas programadas en el cronograma)</p> <p>Avance del mes 100%</p> <p>Se logró realizar la actividad programada para el mes.</p>	29 de diciembre del 2017	<p>Diagnóstico documental.</p> <p>Se inició con la actividad de Revisar completitud de matriz de requerimientos legales.</p> <p>Vínculo al informe de estado del período:</p> <p>http://intranet/sites/PRTOS/ImplementacionSIGSugese/layouts/listform.aspx?PageType=4&ListId={0F263D92-C94A-4965-9DB9-C4386674667F}&ID=1&ContentTypeID=0x0100E27BB43A2F520F4CAC49CDEA85CE5814</p>

Otros Proyectos

- Registro de Beneficiarios.
- Registro de Asegurados del SOA.

Superintendencia General de Seguros
Detalle de cada proyecto al 31 de marzo del 2015

Cuadro N° 25
Otros Proyectos
Registro de Beneficiarios

Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
Francisco Zumbado	Ejecución	Avance del proyecto total 90%	15 de marzo del 2015.	<p>A la fecha se han logrado los siguientes avances:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Formalización y publicación del procedimiento interno del SGC (Atención al Cliente). • Se han implementado liberación de mejoras que han permitido agilizar la carga de datos, habilitar el cobro en el servicio de consultas vía sugese en línea, habilitar el servicio en terminales con sistema operativo Mac. • Modificación del estándar electrónico con la finalidad de lograr integrar diversos tipos de pólizas que no se encontraban contempladas. • Completar el catálogo de trámites requeridos por la ley 7472 • Pendientes: <ul style="list-style-type: none"> ○ Carga de información de las compañías de seguros. ○ Implementar la consulta automática a las aseguradoras para todas las consultas en línea.

Superintendencia General de Seguros

Cuadro N° 26
Otros Proyectos
Registro de Asegurados del SOA

Director del Proyecto o Patrocinador	Fase actual	% Avance y Estado (R/V)	Fecha Prevista Finalización	Comentarios
Francisco Zumbado	Ejecución	Avance del proyecto total 95%	26 de febrero del 2015	A la fecha se han logrado los siguientes avances: <ul style="list-style-type: none"> • Se ha analizado la información suministrada por el INS. • Se han sostenido varias reuniones con la finalidad de atacar los errores que la información ha presentado. • Se ha habilitado la interfaz del sistema de consultas dentro de la plataforma Sugese en línea Pendientes: <ul style="list-style-type: none"> • Completar la carga de información.

D. RESUMEN

Al 31 de marzo del 2015, la ejecución real del presupuesto fue de **19,7%**, lo cual representa un gasto de **¢ 778,80** 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 31 de marzo del 2015, la ejecución real del presupuesto fue de **19,7%**, lo cual representa un gasto real de **¢778,80** millones en términos absolutos. Tomando en cuenta los gastos reales más los montos comprometidos, la ejecución presupuestaria asciende a **61,7%** (Gráfico N° 2) para un total general de **¢2, 441,04** millones. En el gráfico N°3, se 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.

Superintendencia General de Seguros

Importante indicar que la institución durante el primer trimestre del presente año y en cumplimiento con el acuerdo del consejo literal E del artículo 5 del acta de sesión 1129-2014 celebrada el 29 de setiembre del 2014 tenida congelado recursos en ciertas partidas presupuestarias relacionado con algunos mantenimientos de edificio, equipo de oficina, de computo y sistemas de información, en las cuales por ende no se presenta ejecución presupuestaria durante el plazo que contempla este informe.

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 # 27: Informe de Ejecución Presupuestaria a nivel de cuenta.
- Cuadro # 28: Informe de Ejecución Presupuestaria a nivel de subcuenta.
- Cuadro # 29: Presupuesto Ordinario y sus Modificaciones.
- Cuadro # 30: Cuadro comparativo de ingresos y egresos
- Cuadro #31: Informe de ejecución presupuestaria a nivel de cuenta ingresos

Gráficos

- Gráfico # 1: Presupuesto de la Sugese por partidas.
- Gráfico # 2: Porcentaje de ejecución del presupuesto al 31 de marzo.
- Gráfico # 3: Porcentaje de ejecución por cada cuenta presupuestaria.

Otros

- Balance del Sistema Integrado Proveeduría Presupuesto de la ejecución presupuestaria al 31 de marzo del 2015.
- Relación de puestos de la Sugese, al 31 de marzo del 2015.

Cuadros

INFORME
TRIMESTRAL-1-2015.

SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS
GESTION ADMINISTRATIVA

P PYC 01 Elaboración, Ejecución, Control y Mod
F PYC 01.2.2 Informe de Ejecución Presupuestaria v1



CUADRO N° 27
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
A NIVEL DE CUENTA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

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	MODIFICACIONE	TOTAL (A)						
0 00	REMUNERACIONES	1.597.406.721,20	0,00	1.597.406.721,20	337.842.421,14	570.929,10	338.413.350,24	1.258.993.370,96	21,1	21,2
1 00	SERVICIOS	2.273.055.083,02	0,00	2.273.055.083,02	424.506.033,15	1.651.990.772,15	2.076.496.805,30	196.558.277,72	18,7	91,4
2 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	9.688.362,50	0,00	9.688.362,50	1.513.625,81	4.946.841,49	6.460.467,30	3.227.895,20	15,6	66,7
3 00	BIENES DURADEROS	5.506.989,60	0,00	5.506.989,60	0,00	4.734.489,60	4.734.489,60	772.500,00	0,0	86,0
6 00	TRANSFERENCIAS CORRIENT	68.318.310,55	0,00	68.318.310,55	14.933.920,84	0,00	14.933.920,84	53.384.389,71	21,9	21,9
	TOTAL PROGRAMA 13	3.953.975.466,87	0,00	3.953.975.466,87	778.796.000,94	1.662.243.032,34	2.441.039.033,28	1.512.936.433,59	19,7	61,7
		=====		=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

CUADRO N° 28
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
A NIVEL DE SUBCUENTA (Y SUBSUBCUENTA EN ALGUNOS RUBROS)
AL 31 DE MARZO DEL 2015

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
	ORDINARIO	MODIFICACIONES	TOTAL (A)	EGRESO ACUMULADO (B)	COMPROMISOS (C)	TOTAL EGRESOS + COMPROMISOS (D) = (B+C)			
0,00 REMUNERACIONES	1.597.406.721,20	0,00	1.597.406.721,20	337.842.421,14	570.929,10	338.413.350,24	1.258.993.370,91	21,1	21,2
0 01 Remuneraciones Básicas	902.114.096,00	0,00	902.114.096,00	193.205.144,60	0,00	193.205.144,60	708.908.951,40	21,4	21,4
0 02 Remuneraciones eventuales	11.546.380,00	0,00	11.546.380,00	2.032.985,20	570.929,10	2.603.914,30	8.942.465,70	17,6	22,6
0 03 Incentivos salariales	316.373.527,51	0,00	316.373.527,51	65.701.029,28	0,00	65.701.029,28	250.672.498,19	20,8	20,8
0 03 01 Retribución por años servidos	120.196.168,56	0,00	120.196.168,56	25.824.748,40	0,00	25.824.748,40	94.371.420,16	21,5	21,5
0 03 02 Restricción al ejercicio liberal de la profes	60.498.300,20	0,00	60.498.300,20	12.465.305,40	0,00	12.465.305,40	48.032.994,80	20,6	20,6
0 03 03 Decimotercer mes	94.617.965,33	0,00	94.617.965,33	20.072.242,77	0,00	20.072.242,77	74.545.722,52	21,2	21,2
0 03 04 Salario escolar	24.434.077,82	0,00	24.434.077,82	4.046.897,11	0,00	4.046.897,11	20.387.180,71	16,6	16,6
0 03 99 Otros incentivos salariales	16.627.015,60	0,00	16.627.015,60	3.291.835,60	0,00	3.291.835,60	13.335.180,00	19,8	19,8
0 04 Contribuciones patronales al desarrollo y seguridad social	190.182.186,39	0,00	190.182.186,39	40.345.208,73	0,00	40.345.208,73	149.836.977,65	21,2	21,2
0 04 01 Contribución al Seguro de Salud	105.025.983,53	0,00	105.025.983,53	22.280.191,47	0,00	22.280.191,47	82.745.792,06	21,2	21,2
0 04 02 Contribución al IMAS	5.677.080,19	0,00	5.677.080,19	1.204.335,31	0,00	1.204.335,31	4.472.744,88	21,2	21,2
0 04 03 Contribución al INA	17.031.240,57	0,00	17.031.240,57	3.613.000,17	0,00	3.613.000,17	13.418.240,40	21,2	21,2
0 04 04 Contribución a FODESAF	56.770.801,91	0,00	56.770.801,91	12.043.346,47	0,00	12.043.346,47	44.727.455,43	21,2	21,2
0 04 05 Contribución al BPDC	5.677.080,19	0,00	5.677.080,19	1.204.335,31	0,00	1.204.335,31	4.472.744,88	21,2	21,2
0 05 Contribuciones patronales a fondo de pensiones y otros fondos	169.290.531,30	0,00	169.290.531,30	35.098.053,33	0,00	35.098.053,33	134.192.477,97	20,7	20,7
0 05 01 Contribución al Seguro de Salud	57.679.134,74	0,00	57.679.134,74	12.233.408,09	0,00	12.233.408,09	45.445.726,64	21,2	21,2
0 05 02 Aporte al ROPC	17.031.240,57	0,00	17.031.240,57	3.613.000,17	0,00	3.613.000,17	13.418.240,40	21,2	21,2
0 05 03 Aporte al FCL	34.062.481,15	0,00	34.062.481,15	7.226.008,80	0,00	7.226.008,80	26.836.472,35	21,2	21,2
0 05 05 Contribución patronal a otros fondos	60.517.674,84	0,00	60.517.674,84	12.025.636,27	0,00	12.025.636,27	48.492.038,57	19,9	19,9
0 99 Otros servicios personales	7.900.000,00	0,00	7.900.000,00	1.460.000,00	0,00	1.460.000,00	6.440.000,00	18,5	18,5
				(21.510,00)					

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
		ORDINARIO	MODIFICACIONES	TOTAL (A)	EGRESO ACUMULADO (B)	COMPROMISOS (C)	TOTAL EGRESOS + COMPROMISOS (D) = (B+C)			
1 00	SERVICIOS	2.273.055.083,02	0,00	2.273.055.083,02	424.506.033,15	1.651.990.772,15	2.076.454.305,30	196.558.276,84	18,7	91,4
1 01	Alquileres	102.840.959,76	0,00	102.840.959,76	25.352.059,61	76.591.690,45	101.943.750,06	897.209,70	24,7	99,1
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	102.840.959,76	0,00	102.840.959,76	25.352.059,61	76.591.690,45	101.943.750,06	897.209,70	24,7	99,1
1 02	Servicios básicos	14.465.826,00	0,00	14.465.826,00	2.396.626,32	11.066.699,68	13.360.826,00	1.062.500,00	16,6	92,4
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	2.457.000,00	0,00	2.457.000,00	488.329,09	1.968.670,91	2.457.000,00	0,00	19,9	100,0
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	9.600.000,00	0,00	9.600.000,00	1.567.855,00	8.032.145,00	9.600.000,00	0,00	16,3	100,0
1 02 03	Servicio de correo	600.000,00	0,00	600.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	585.000,00	2,5	2,5
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	1.508.826,00	0,00	1.508.826,00	282.942,23	1.005.883,77	1.288.826,00	220.000,00	18,8	85,4
1 02 99	Otros servicios básicos	300.000,00	0,00	300.000,00	42.500,00	0,00	42.500,00	257.500,00	14,2	14,2
1 03	Servicios comerciales y financieros	101.773.882,40	0,00	101.773.882,40	14.745.142,33	22.947.762,96	37.692.905,29	64.080.977,11	14,5	37,0
1 03 01	Información	74.600.000,00	0,00	74.600.000,00	7.262.450,00	8.621.910,00	15.884.360,00	58.715.640,00	9,7	21,3
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00	309.301,50	0,00	309.301,50	3.390.698,50	8,4	8,4
1 03 07	información	23.473.882,40	0,00	23.473.882,40	7.173.390,83	14.325.852,96	21.499.243,79	1.974.638,61	30,6	91,6
1 04	Servicios de gestión y apoyo	1.972.253.595,05	0,00	1.972.253.595,05	370.017.456,00	1.529.808.605,70	1.899.826.061,70	72.427.532,47	18,8	96,3
1 04 04	Servicios médicos y de laboratorio	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	315.000,00	0,00	315.000,00	684.999,56	31,5	31,5
1 04 04	Servicios en ciencias económicas	1.961.253.595,05	0,00	1.961.253.595,05	369.667.206,00	1.523.130.030,70	1.892.797.236,70	68.456.357,91	18,8	96,5
1 04 06	Servicios generales	500.000,00	0,00	500.000,00	35.250,00	65.000,00	100.250,00	399.750,00	7,1	20,1
1 04 99	Otros servicios de gestión y apoyo	9.500.000,00	0,00	9.500.000,00	0,00	6.613.575,00	6.613.575,00	2.886.425,00	0,0	69,6
1 05	Gastos de viaje y de transporte	11.915.938,20	0,00	11.915.938,20	227.360,00	0,00	227.360,00	11.688.578,20	1,9	1,9
1 05 01	Transporte dentro del país	40.000,00	0,00	40.000,00	2.960,00	0,00	2.960,00	37.040,00	7,4	7,4
1 05 02	Viáticos dentro del país	1.308.200,00	0,00	1.308.200,00	224.400,00	0,00	224.400,00	1.083.800,00	17,2	17,2
1 05 03	Transporte en el exterior	4.589.680,00	0,00	4.589.680,00	0,00	0,00	0,00	4.589.680,00	0,0	0,0
1 05 04	Viáticos en el exterior	5.978.058,20	0,00	5.978.058,20	0,00	0,00	0,00	5.978.058,20	0,0	0,0
1 06	Seguros, reaseguros y otros	6.442.818,77	0,00	6.442.818,77	4.103.745,00	800.000,00	4.903.745,00	1.539.073,77	63,7	76,1
1 07	Capacitación y protocolo	55.644.968,89	0,00	55.644.968,89	7.443.473,89	10.677.613,36	18.121.087,25	37.523.881,64	13,4	32,6
1 07 01	Actividades de capacitación	55.044.968,89	0,00	55.044.968,89	7.421.963,89	10.677.613,36	18.099.577,25	36.945.391,64	13,5	32,9
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	600.000,00	0,00	600.000,00	21.510,00	0,00	21.510,00	578.490,00	3,6	3,6
1 08	Mantenimiento y reparación	7.417.093,95	0,00	7.417.093,95	163.470,00	158.400,00	321.870,00	7.095.223,95	2,2	4,3
1 08 01	Mantenimiento de edificios	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,0	0,0
1 08 05	Mantenimiento equipo transporte	600.000,00	0,00	600.000,00	49.600,00	158.400,00	208.000,00	392.000,00	8,3	34,7
1 08 06	Mantenimiento equipo comunicación	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,0	0,0
1 08 07	Mantenimiento equipo de oficina	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,0	0,0
1 08 08	Mantenimiento de equipo cómputo	5.017.093,95	0,00	5.017.093,95	0,00	0,00	0,00	5.017.093,95	0,0	0,0
1 08 99	Mantenimiento otros equipos	500.000,00	0,00	500.000,00	113.870,00	0,00	113.870,00	386.130,00	22,8	22,8
1 99 99	Servicios diversos	300.000,00	0,00	300.000,00	56.700,00	0,00	56.700,00	243.300,00	18,9	18,9

CODIGO DESCRIPCION	PRESUPUESTO						DISPONIBLE (E) = (A-D)	PORCENTAJE EGRESO REAL (B + A) x 100	PORCENTAJE DE EJECUCION = EGRESOS COMB. / TOTAL PRESUPUESTADO (D + A) x 100
	ORDINARIO	MODIFICACIONES	TOTAL (A)	EGRESO ACUMULADO (B)	COMPROMISOS (C)	TOTAL EGRESOS + COMPROMISOS (D) = (B+C)			
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	9.688.362,50	0,00	9.688.362,50	1.513.625,81	4.946.841,49	6.460.467,30	3.227.895,21	15,6	66,7
2 01 Combustibles, grasas y lubricantes	1.730.000,00	0,00	1.730.000,00	102.393,00	1.297.607,00	1.400.000,00	330.000,00	5,9	80,9
2 01 01 Combustibles y lubricantes	400.000,00	0,00	400.000,00	102.393,00	297.607,00	400.000,00	0,00	25,6	100,0
2 01 02 Productos farmacéuticos	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,0	0,0
2 01 04 Tintas, pinturas y diluyentes	1.180.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	180.000,00	0,0	84,7
2 02 Alimentos y productos agropecuarios	920.000,00	0,00	920.000,00	66.915,00	766.530,00	833.445,00	86.555,00	7,3	90,6
2 03 Materiales y productos de construcción	470.000,00	0,00	470.000,00	0,00	0,00	0,00	470.000,00	0,0	0,0
2 04 Herramientas, repuestos y accesorios	400.000,00	0,00	400.000,00	28.995,00	0,00	28.995,00	371.005,01	7,2	7,2
2 99 útiles, materiales y suministros	6.168.362,50	0,00	6.168.362,50	1.315.322,81	2.882.704,49	4.198.027,30	1.970.335,20	21,3	68,1
2 99 01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	690.000,00	0,00	690.000,00	47.060,88	232.975,92	280.036,80	409.963,20	6,8	40,6
2 99 02 Útiles y materiales médicos	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,0	0,0
2 99 03 Productos de papel, cartón e impresos	3.058.762,50	0,00	3.058.762,50	875.153,93	1.874.624,57	2.749.778,50	308.984,00	28,6	89,9
2 99 04 Textiles y vestuario	300.000,00	0,00	300.000,00	192.790,00	0,00	192.790,00	107.210,00	64,3	64,3
2 99 05 Útiles y materiales de limpieza	919.600,00	0,00	919.600,00	89.496,00	730.104,00	819.600,00	100.000,00	9,7	89,1
2 99 06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200.000,00	0,00	200.000,00	8.100,00	0,00	8.100,00	191.900,00	4,1	4,1
2 99 07 Útiles y materiales de cocina y comedor	150.000,00	0,00	150.000,00	52.720,00	5.000,00	57.720,00	92.280,00	35,1	38,5
2 99 99 Otros útiles, materiales y suministros	500.000,00	0,00	500.000,00	50.002,00	40.000,00	90.002,00	409.998,00	10,0	18,0
5 BIENES DURADEROS	5.506.989,60	0,00	5.506.989,60	0,00	4.734.489,60	4.734.489,60	772.500,00	0,0	86,0
5 01 03 Equipo de comunicación	4.451.989,60	0,00	4.451.989,60	0,00	4.451.989,60	4.451.989,60	0,00	0,0	100,0
5 01 07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	405.000,00	0,00	405.000,00	0,00	0,00	0,00	405.000,00	0,0	0,0
5 01 99 Maquinaria, equipo y mobiliario	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00	282.500,00	282.500,00	367.500,00	0,0	43,5
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68.318.310,55	0,00	68.318.310,55	14.933.920,84	0,00	14.933.920,84	53.384.389,71	21,9	21,9
6 02 Transferencias corrientes a personas	10.696.690,55	0,00	10.696.690,55	2.115.342,98	0,00	2.115.342,98	8.581.347,57	19,8	19,8
6 03 Prestaciones	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	316.619,90	0,00	316.619,90	24.683.380,10	1,3	1,3
6 06 Otras transferencias	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	750.000,00	0,00	750.000,00	19.250.000,00	3,8	3,8
6 07 Transferencias corrientes al sector externo	12.621.620,00	0,00	12.621.620,00	11.751.957,96	0,00	11.751.957,96	869.662,04	93,1	93,1
TOTAL PROGRAMA 13	3.953.975.466,87	0,00	3.953.975.466,87	778.796.000,94	1.662.243.032,34	2.440.996.533,28	1.512.936.432,67	19,7	61,7

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

SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS
GESTION ADMINISTRATIVA

CUADRO N° 29
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO ORDINARIO Y SUS MODIFICACIONES
0,00



CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES			TOTAL MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO AJUSTADO
			PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION EXTERNA	MODIFICACION INTERNA		
0 00	REMUNERACIONES	1.597.406.721,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.597.406.721,20
1 00	SERVICIOS	2.273.055.083,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2.273.055.083,02
2 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	9.688.362,50	0,00	0,00	0,00	0,00	9.688.362,50
5 00	BIENES DURADEROS	5.506.989,60	0,00	0,00	0,00	0,00	5.506.989,60
6 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68.318.310,55	0,00	0,00	0,00	0,00	68.318.310,55
TOTAL PROGRAMA 13		3.953.975.466,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3.953.975.466,39
		=====	=====	=====	=====	=====	=====

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

CUADRO N° 30
SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS
CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS Y EGRESOS DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2015
Cifras en unidades en colones

A Ingresos Corrientes	3.953.975.466,39	A Gastos de Administración	2.436.304.543,68
1,00 Transferencias Corrientes	3.953.975.466,39	0,00 Remuneraciones	338.413.350,24
		1,00 Servicios	2.076.496.805,30
Públicas Financieras		2,00 Materiales y suministros	6.460.467,30
		6,00 Transferencias corrientes	14.933.920,84
Aporte del Banco Central de Costa Rica (Según artículo 174, Ley 7732)	3.953.975.466,39	9,00 Cuentas especiales	0,00
		B Servicio de la Deuda	0,00
		C Bienes Duraderos	4.734.489,60
TOTAL GENERAL	3.953.975.466,39	TOTAL GENERAL	2.441.039.033,28

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

CUADRO N° 31
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 A NIVEL DE CUENTA INGRESOS
 AL 31 DE MARZO DEL 2015



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	3.953.975.466,39	0,00	3.953.975.466,39	778.796.000,94	1.662.243.032,34	2.441.039.033,28	1.512.936.433,09	19,7%	61,7%
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	3.953.975.466,39	0,00	3.953.975.466,39	778.796.000,94	1.662.243.032,33	2.441.039.033,28	1.512.936.433,11	19,7%	61,7%

Hecho por: Wilberth Solano López Puesto: Gestor de divulgación e Información

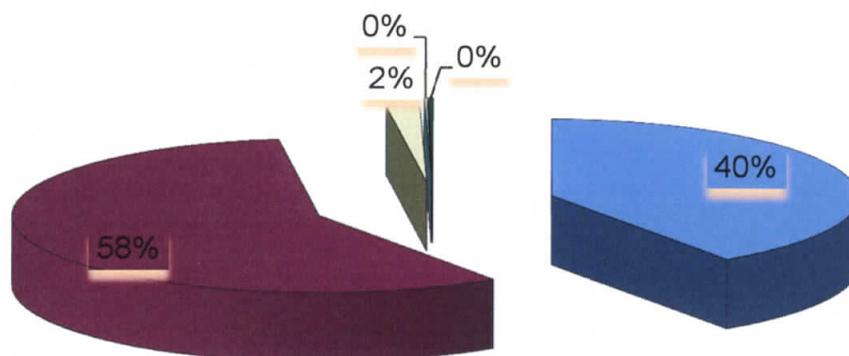
Revisado por: Henry Meoño Castr Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

Gráficos

<u>Cuenta presupuestaria</u>	<u>Presupuesto</u>	<u>Porcentaje</u>
REMUNERACIONES	1.597.406.721,20	40,40
SERVICIOS	2.273.055.083,02	57,49
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68.318.310,55	1,73
BIENES DURADEROS	5.506.989,60	0,14
MATERIALES Y SUMINISTROS	9.688.362,50	0,25
TOTAL PROGRAMA 13	3.953.975.466,87	100,00

**GRAFICO N° 1
PRESUPUESTO DE LA SUGESE
POR PARTIDAS**

31/03/2015



- | | |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> REMUNERACIONES | <input checked="" type="checkbox"/> SERVICIOS |
| <input type="checkbox"/> TRANSFERENCIAS CORRIENTES | <input type="checkbox"/> BIENES DURADEROS |
| <input checked="" type="checkbox"/> MATERIALES Y SUMINISTROS | |

Hecho por: Wilberth Solano López

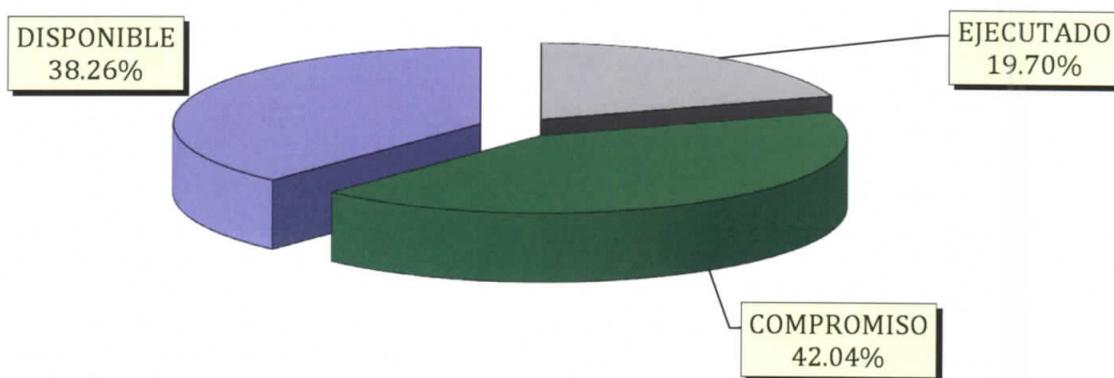
Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

<u>Descripción</u>	<u>Monto</u>	<u>Porcentaje</u>
EJECUTADO	778.796.000,94	19,70
COMPROMISOS	1.662.243.032,34	42,04
DISPONIBLE	1.512.936.433,59	38,26
TOTAL	3.953.975.466,87	100,00

GRAFICO N° 2
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ACTUALIZADO AL
31/03/2015



Hecho por: Wilberth Solano López

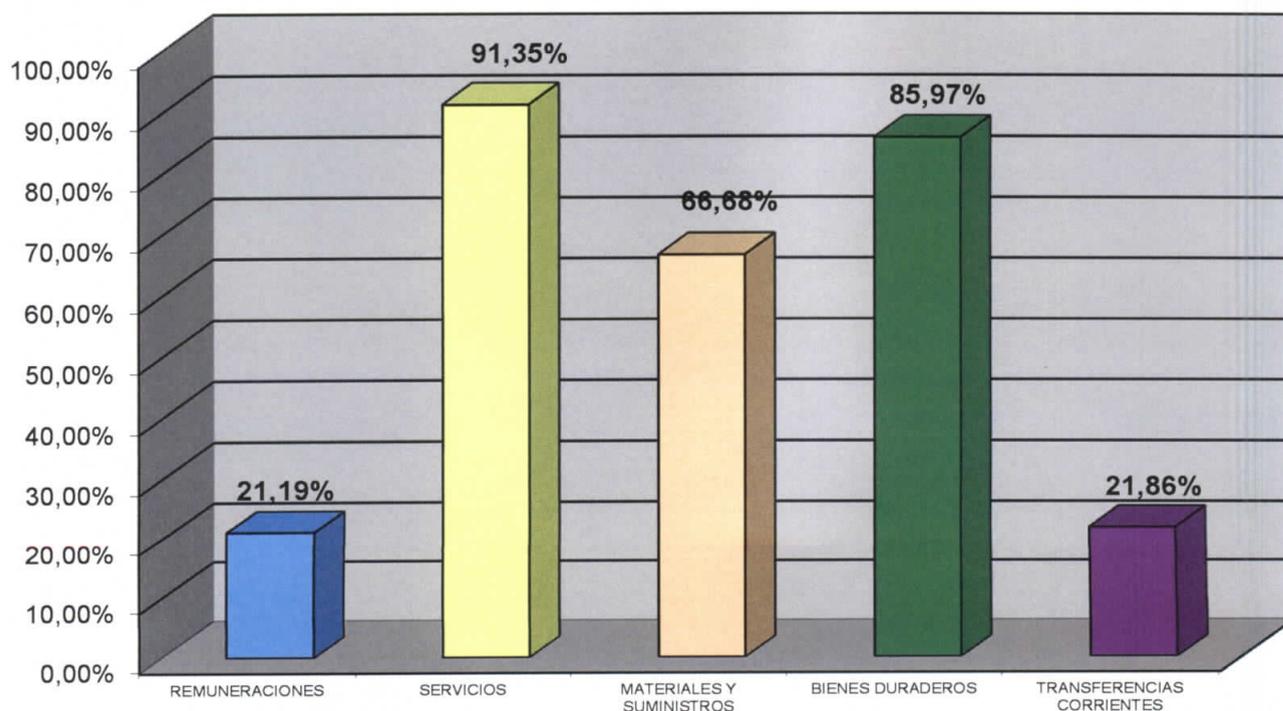
Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

<u>Partida presupuestaria</u>	<u>Porcentaje</u>
REMUNERACIONES	21,19%
SERVICIOS	91,35%
MATERIALES Y SUMINISTROS	66,68%
BIENES DURADEROS	85,97%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21,86%

GRAFICO N° 3
PORCENTAJE EJECUCIÓN Y COMPROMISO POR CADA CUENTA
PRESUPUESTARIA, TOMADA EN FORMA INDEPENDIENTE
AL 31-03-2015



Hecho por: Wilberth Solano López
 Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor de divulgación e Información
 Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

Otros Anexos

Balance de Presupuesto Al 31-03-2015

Balance 31-3.xps

Sistema: Proveeduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2015

BALANCE DE PRESUPUESTO AL

31/03/2015

Fecha: 07/04/2015

Hora: 11:39:42

Página 16 de 20

meonoch

DESCONCENTRADAS

PROGRAMA: 10 SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 02	Transferencias corrientes a personas	8,718,984.75	634,888.25	7.28	117,000.00	7,967,096.50
6 02 01	Becas a funcionarios	8,718,984.75	634,888.25	7.28	117,000.00	7,967,096.50
6 03	Prestaciones	65,000,000.00	9,606,318.04	14.78	189,971.94	55,203,710.02
6 03 01	Prestaciones legales	30,000,000.00	2,753,530.63	9.18	0.00	27,246,469.37
6 03 99	Otras prestaciones	35,000,000.00	6,852,787.41	19.58	189,971.94	27,957,240.65
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	12,940,827.07	9,046,983.33	69.91	0.00	3,893,843.74
6 07 01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	12,940,827.07	9,046,983.33	69.91	0.00	3,893,843.74
TOTAL 6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	116,659,811.82	19,288,189.62	16.53	306,971.94	97,064,650.26
TOTAL	SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES	5,881,309,062.99	965,157,645.83	16.41	933,167,491.72	3,982,983,925.44

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES					
0 01	Remuneraciones básicas	902,114,096.00	193,205,144.60	21.42	0.00	708,908,951.40
0 01 01	Sueldos para cargos fijos	902,114,096.00	193,205,144.60	21.42	0.00	708,908,951.40
0 02	Remuneraciones eventuales	11,546,380.00	2,032,985.20	17.61	570,929.10	8,942,465.70
0 02 01	Tiempo extraordinario	4,000,000.00	1,515,573.40	37.89	570,929.10	1,913,497.50
0 02 02	Recargo o sustitución de funciones	7,546,380.00	517,411.80	6.86	0.00	7,028,968.20
0 03	Incentivos salariales	316,373,527.52	65,701,029.28	20.77	0.00	250,672,498.24
0 03 01	Retribución por años servidos	120,196,168.56	25,824,748.40	21.49	0.00	94,371,420.16
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	60,498,300.20	12,465,305.40	20.60	0.00	48,032,994.80
0 03 03	Decimotercer mes	94,617,965.33	20,072,242.77	21.21	0.00	74,545,722.56
0 03 04	Salario escolar	24,434,077.82	4,046,897.11	16.56	0.00	20,387,180.71
0 03 99	Otros incentivos salariales	16,627,015.60	3,291,835.60	19.80	0.00	13,335,180.00
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad s	190,182,186.40	40,345,208.73	21.21	0.00	149,836,977.67
0 04 01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS,	105,025,983.53	22,280,191.47	21.21	0.00	82,745,792.06
0 04 02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	5,677,080.19	1,204,335.31	21.21	0.00	4,472,744.88

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Periodo 2015

BALANCE DE PRESUPUESTO AL

31/03/2015

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES					
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad s	190,182,186.40	40,345,208.73	21.21	0.00	149,836,977.67
0 04 03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	17,031,240.57	3,613,000.17	21.21	0.00	13,418,240.40
0 04 04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y A	56,770,801.91	12,043,346.47	21.21	0.00	44,727,455.44
0 04 05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	5,677,080.19	1,204,335.31	21.21	0.00	4,472,744.88
0 05	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otrc	169,290,531.29	35,098,053.33	20.73	0.00	134,192,477.96
0 05 01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CC	57,679,134.74	12,233,408.09	21.21	0.00	45,445,726.65
0 05 02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones C	17,031,240.57	3,613,000.17	21.21	0.00	13,418,240.40
0 05 03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	34,062,481.15	7,226,008.80	21.21	0.00	26,836,472.35
0 05 05	Contribución patronal a fondos administrados por entes	60,517,674.84	12,025,636.27	19.87	0.00	48,492,038.57
0 99	Remuneraciones diversas	7,900,000.00	1,460,000.00	18.48	0.00	6,440,000.00
0 99 99	Otras remuneraciones	7,900,000.00	1,460,000.00	18.48	0.00	6,440,000.00
TOTAL 0	REMUNERACIONES	1,597,406,721.20	337,842,421.14	21.15	570,929.10	1,258,993,370.96
1	SERVICIOS					
1 01	Alquileres	102,840,959.76	25,352,059.61	24.65	76,591,690.45	897,209.70
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	102,840,959.76	25,352,059.61	24.65	76,591,690.45	897,209.70
1 02	Servicios básicos	14,465,826.00	2,396,626.32	16.57	11,006,699.68	1,062,500.00
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	2,457,000.00	488,329.09	19.88	1,968,670.91	0.00
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	9,600,000.00	1,567,855.00	16.33	8,032,145.00	0.00
1 02 03	Servicio de correo	600,000.00	15,000.00	2.50	0.00	585,000.00
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	1,508,826.00	282,942.23	18.75	1,005,883.77	220,000.00
1 02 99	Otros servicios básicos	300,000.00	42,500.00	14.17	0.00	257,500.00
1 03	Servicios comerciales y financieros	101,773,882.40	14,745,142.33	14.49	22,947,762.96	64,080,977.11
1 03 01	Información	74,600,000.00	7,262,450.00	9.74	8,621,910.00	58,715,640.00
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	3,700,000.00	309,301.50	8.36	0.00	3,390,698.50
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de información	23,473,882.40	7,173,390.83	30.56	14,325,852.96	1,974,638.61
1 04	Servicios de gestión y apoyo	1,972,253,595.05	370,017,456.00	18.76	1,529,808,605.70	72,427,533.35
1 04 01	Servicios médicos y de laboratorio	1,000,000.00	315,000.00	31.50	0.00	685,000.00
1 04 04	Servicios en ciencias económicas y sociales	1,961,253,595.05	369,667,206.00	18.85	1,523,130,030.70	68,456,358.35
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	35,250.00	7.05	65,000.00	399,750.00
1 04 99	Otros servicios de gestión y apoyo	9,500,000.00	0.00	0.00	6,613,575.00	2,886,425.00

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2015

BALANCE DE PRESUPUESTO AL

31/03/2015

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
1	SERVICIOS					
1 05	Gastos de viaje y de transporte	11,915,938.20	227,360.00	1.91	0.00	11,688,578.20
1 05 01	Transporte dentro del país	40,000.00	2,960.00	7.40	0.00	37,040.00
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,308,200.00	224,400.00	17.15	0.00	1,083,800.00
1 05 03	Transporte en el exterior	4,589,680.00	0.00	0.00	0.00	4,589,680.00
1 05 04	Viáticos en el exterior	5,978,058.20	0.00	0.00	0.00	5,978,058.20
1 06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	6,442,818.77	4,103,745.00	63.69	800,000.00	1,539,073.77
1 06 01	Seguros	6,442,818.77	4,103,745.00	63.69	800,000.00	1,539,073.77
1 07	Capacitación y protocolo	55,644,968.89	7,421,963.89	13.34	10,677,613.36	37,545,391.64
1 07 01	Actividades de capacitación	55,044,968.89	7,400,453.89	13.44	10,677,613.36	36,966,901.64
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	600,000.00	21,510.00	3.59	0.00	578,490.00
1 08	Mantenimiento y reparación	7,417,093.95	163,470.00	2.20	158,400.00	7,095,223.95
1 08 01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
1 08 05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	600,000.00	49,600.00	8.27	158,400.00	392,000.00
1 08 06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicaci3n	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
1 08 07	Mantenimiento y reparaci3n de equipo y mobiliario de o	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00
1 08 08	Mantenimiento y reparaci3n de equipo de c3mputo y si	5,017,093.95	0.00	0.00	0.00	5,017,093.95
1 08 99	Mantenimiento y reparaci3n de otros equipos	500,000.00	113,870.00	22.77	0.00	386,130.00
1 99	Servicios diversos	300,000.00	56,700.00	18.90	0.00	243,300.00
1 99 99	Otros servicios no especificados	300,000.00	56,700.00	18.90	0.00	243,300.00
TOTAL	1 SERVICIOS	2,273,055,083.02	424,484,523.15	18.67	1,651,990,772.15	196,579,787.72
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					
2 01	Productos qu3micos y conexos	1,730,000.00	102,393.00	5.92	1,297,607.00	330,000.00
2 01 01	Combustibles y lubricantes	400,000.00	102,393.00	25.60	297,607.00	0.00
2 01 02	Productos farmac3uticos y medicinales	150,000.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,180,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	180,000.00
2 02	Alimentos y productos agropecuarios	920,000.00	66,915.00	7.27	766,530.00	86,555.00
2 02 03	Alimentos y bebidas	920,000.00	66,915.00	7.27	766,530.00	86,555.00
2 03	Materiales y productos de uso en la construcci3n y mar	470,000.00	0.00	0.00	0.00	470,000.00
2 03 01	Materiales y productos met3licos	250,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00
2 03 04	Materiales y productos el3ctricos, telef3nicos y de c3m	160,000.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00
2 03 99	Otros materiales y productos de uso en la construcci3n	60,000.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Periodo 2015

BALANCE DE PRESUPUESTO AL

31/03/2015

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400,000.00	28,995.00	7.25	0.00	371,005.00
2 04 01	Herramientas e instrumentos	100,000.00	28,995.00	28.99	0.00	71,005.00
2 04 02	Repuestos y accesorios	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00
2 99	Útiles, materiales y suministros diversos	6,168,362.50	1,315,322.81	21.32	2,882,704.49	1,970,335.20
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	690,000.00	47,060.88	6.82	232,975.92	409,963.20
2 99 02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigaci	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	3,058,762.50	875,153.93	28.61	1,874,624.57	308,984.00
2 99 04	Textiles y vestuario	300,000.00	192,790.00	64.26	0.00	107,210.00
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	919,600.00	89,496.00	9.73	730,104.00	100,000.00
2 99 06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200,000.00	8,100.00	4.05	0.00	191,900.00
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	150,000.00	52,720.00	35.15	5,000.00	92,280.00
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	500,000.00	50,002.00	10.00	40,000.00	409,998.00
TOTAL 2	MATERIALES Y SUMINISTROS	9,688,362.50	1,513,625.81	15.62	4,946,841.49	3,227,895.20
5	BIENES DURADEROS					
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario	5,506,989.60	0.00	0.00	4,734,489.60	772,500.00
5 01 03	Equipo de comunicación	4,451,989.60	0.00	0.00	4,451,989.60	0.00
5 01 07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	405,000.00	0.00	0.00	0.00	405,000.00
5 01 99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	650,000.00	0.00	0.00	282,500.00	367,500.00
TOTAL 5	BIENES DURADEROS	5,506,989.60	0.00	0.00	4,734,489.60	772,500.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 02	Transferencias corrientes a personas	10,696,690.55	2,115,342.98	19.78	0.00	8,581,347.57
6 02 01	Becas a funcionarios	10,696,690.55	2,115,342.98	19.78	0.00	8,581,347.57
6 03	Prestaciones	25,000,000.00	316,619.90	1.27	0.00	24,683,380.10
6 03 01	Prestaciones legales	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
6 03 99	Otras prestaciones	15,000,000.00	316,619.90	2.11	0.00	14,683,380.10
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado	20,000,000.00	750,000.00	3.75	0.00	19,250,000.00
6 06 01	Indemnizaciones	20,000,000.00	750,000.00	3.75	0.00	19,250,000.00

BALANCE DE PRESUPUESTO AL

31/03/2015

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	12,621,620.00	11,751,957.96	93.11	0.00	869,662.04
6 07 01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	12,621,620.00	11,751,957.96	93.11	0.00	869,662.04
TOTAL 6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	68,318,310.55	14,933,920.84	21.86	0.00	53,384,389.71
TOTAL	SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE	3,953,975,466.87	778,774,490.93	19.70	1,662,243,032.34	1,512,957,943.60
TOTAL		27,747,947,666.81	4,958,190,427.66	17.87	5,750,411,003.35	17,039,346,235.80

Relación de Puestos SUGESE

Relación de Puestos
a Marzo.xlsm

**Resumen general de la relación de puestos de plazas fijas según
SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS (SUGESE), año 2015**

Categoría	Clase de puesto	Escala	Salario base 2015	SUGESE	
				Número de puestos	Total anual (miles)
03	Intendente	G. Global	1.181.206	1	68.793
04	Superintendente	G. Global	1.603.715	1	93.400
02	Asistente Servicios Generales 2	Global	114.734	1	6.157
02	Asistente Servicios Institucionales 1	Global	114.734	1	6.157
03	Asistente Servicios Institucionales 2	Global	123.977	1	7.005
04	Técnico Servicios Institucionales 1	Global	161.124		
05	Técnico Servicios Institucionales 2	Global	173.091	1	9.780
08	Profesional Gestión Bancaria 3	Global	372.494	15	310.980
08	Supervisor 2	Global	372.494	6	124.392
08	Supervisor TI	Global	372.494	1	20.732
09	Profesional Gestión Bancaria 4	Global	459.618	3	77.905
12	Director de División	Global	1.085.543	1	56.544
12	Director de Supervisión	Global	1.085.543	1	56.544
08	Asistente Servicios Institucionales 1	Pluses	58.678	1	3.173
09	Asistente Servicios Institucionales 2	Pluses	62.573	1	3.384
21	Profesional Gestión Bancaria 2	Pluses	137.171	1	7.418
22	Supervisor 2	Pluses	152.428	1	8.243
25	Ejecutivo de Area	Pluses	189.843	1	10.266
25	Supervisor Principal	Pluses	189.843	3	30.799
36	Director de División	Pluses	391.563	1	21.175
Total				42	922.846