

Superintendencia General de Seguros
San José, Costa Rica



Informe de Ejecución Presupuestaria
Al 30 de Setiembre del 2013

Octubre, 2013

INDICE

Presentación	3
I PARTE Ejecución del Presupuesto de Egresos al 30 de setiembre del 2013.....	4
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.....	18
D. RESUMEN.....	19
E. CONCLUSIÓN.....	20
F. ANEXOS.....	20

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 2013.

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

I PARTE

Ejecución del Presupuesto de Egresos al 30 de setiembre del 2013

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 2013, 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 artículos 7 del acta de las sesión 1000-2012 celebrada el 25 de setiembre del 2012, dispuso aprobar el presupuesto de la Superintendencia General de Seguros para el año 2013, por un monto de ₡2.901.32 millones, el cual fue ratificado después por la Contraloría General de la República según oficio número 13452 Ref. DFOE-EC-0774 del 12 de diciembre del 2012.

Durante el tercer 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.¹

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 30 de setiembre del 2013, 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 2013 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.

¹ Al corte del presente informe, se tramitó un presupuesto extraordinario por un monto de ₡417.374.723,00, dicha transferencia, fue aprobada en el artículo 13, del acta de la sesión 1063-2013, del 17 de setiembre del 2013, a fin de dotar de contenido presupuestario a la partida de Servicios de Apoyo, prestados por el Banco Central de Costa Rica a la Superintendencia General de Seguros. En este momento se encuentra pendiente de aprobación por parte de la Contraloría General de la República.

Superintendencia General de Seguros

- 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.

C. COMENTARIOS DE LOS DATOS

Cuenta 0-REMUNERACIONES

La cuenta de "Remuneraciones", al 30 de setiembre del 2013, alcanzó un nivel de ejecución de **69,7%** que representa un gasto de **¢967,13 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. 2.

Para el año 2013, la SUGESE cuenta con 41 plazas regulares. Es importante mencionar que al 30 de setiembre del 2013, existía dos plazas **vacantes**, Seguidamente se muestra el detalle:

Cuadro No. 1
Plazas vacantes

Clasificación	Código de Ubicación	Dependencia	Ocupada/Situación
Director de División	13-40-00-00-01	Division Jurídica	Se convoca a pruebas de competencias para el día 01 de octubre
Asistente Servicios Generales 2	13-10-10-00-05	Área Gestión Administrativa	Se encuentra pendiente por Aprobación de Junta Directiva el cambio en el perfil del puesto y el cambio en su ubicación presupuestaria

Superintendencia General de Seguros

Cuadro No. 2
REMUNERACIONES
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	% Ejecución real más compromiso
0	REMUNERACIONES	1,391,064,508.32	971,158,606.08	0.00	69.8%
	Planilla y cargas sociales	1,373,664,508.31	959,086,264.98	0.00	69.8%
0 01	Remuneraciones Básicas	792,552,616.73	553,683,949.60	0.00	69.9%
0 03 01	Retribución por años servidos	101,297,245.65	77,458,234.00	0.00	76.5%
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	51,433,189.60	36,021,863.10	0.00	70.0%
0 03 03	Decimotercer mes	82,012,186.75	57,869,663.03	0.00	70.6%
0 03 04	Salario escolar	20,624,455.21	12,610,966.72	0.00	61.1%
0 03 99	Otros incentivos salariales	15,738,746.40	10,629,778.30	0.00	67.5%
	Contribuciones patronales al desarrollo y seguridad social	164,844,495.98	116,318,052.03	0.00	70.6%
0 04 01	Contribución al Seguro de Salud	91,033,528.00	64,235,334.06	0.00	70.6%
0 04 02	Contribución al IMAS	4,920,731.00	3,472,188.15	0.00	70.6%
0 04 03	Contribución al INA	14,762,192.99	10,416,542.02	0.00	70.6%
0 04 04	Contribución a FODESAF	49,207,312.99	34,721,799.65	0.00	70.6%
0 04 05	Contribución al BPDC	4,920,731.00	3,472,188.15	0.00	70.6%
	Contribuciones patronales a fondo de pensiones y otros fondos	145,161,571.99	94,493,758.20	0.00	65.1%
0 05 01	Contribución al Seguro de Salud	48,419,996.00	34,166,247.58	0.00	70.6%
0 05 02	Aporte al ROPC	14,762,192.99	10,416,542.02	0.00	70.6%
0 05 03	Aporte al FCL	29,524,388.00	20,833,087.15	0.00	70.6%
0 05 05	Contribución patronal a otros fondos	52,454,995.00	29,077,881.45	0.00	55.4%
	Otros servicios personales	17,400,000.00	12,072,341.10	0.00	69.4%
0 02	Remuneraciones eventuales	4,500,000.00	4,031,170.55	0.00	89.6%
0 02 01	Tiempo extraordinario	2,500,000.00	2,061,880.10	0.00	82.5%
0 02 02	Recargo o sustitución de funciones	2,000,000.00	1,969,290.45	0.00	98.5%
0 99	Otros servicios personales	8,400,000.00	4,010,000.00	0.00	47.7%

Planilla y cargas sociales²:

El gasto de la planilla y las cargas sociales representa un porcentaje de ejecución del **69,8%**, correspondiente a **€959,09 millones** según se demuestra en el Balance.

² 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.

Superintendencia General de Seguros

Otros servicios personales³:

El rubro de servicios especiales al 30 de setiembre presentó una ejecución real más compromiso del **62,3%**, correspondiente a **¢8,04 millones**. Éstas incluyen los rubros de "Tiempo extraordinario" con una ejecución del 82,5%, "Recargo o sustitución de funciones" con una ejecución del **98,5%** y "Otras remuneraciones" que corresponde al pago de ayuda a practicantes de universidades (6 estudiantes de la Universidad de Costa Rica en las áreas de Ciencias Económicas y Derecho), con un 47,74% de ejecución del monto presupuestado.

Cuenta 01- SERVICIOS

Para el período de evaluación, esta partida mostró una ejecución de **93,4%**, tomando en cuenta lo gastado y lo comprometido. En términos absolutos significa un monto de **¢ 1.318,66 millones** como se puede observar en el cuadro siguiente:

Cuadro No. 3: SERVICIOS
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
1	SERVICIOS	1,412,067,902.67	1,190,379,119.78	128,283,767.81	1,318,662,887.59	93.4%
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	91,723,622.40	67,492,551.56	24,231,070.84	91,723,622.40	100.0%
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	1,947,600.00	1,555,975.57	391,624.43	1,947,600.00	100.0%
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	9,600,000.00	7,386,010.00	2,213,990.00	9,600,000.00	100.0%
1 02 03	Servicio de correo	121,000.00	42,000.00	0.00	42,000.00	34.7%
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	3,076,649.52	1,494,856.62	769,894.70	2,264,751.32	73.6%
1 02 99	Otros servicios básicos	160,000.00	143,000.00	0.00	143,000.00	89.4%
1 03 01	Información	91,589,387.00	21,454,992.58	36,736,890.00	58,191,882.58	63.5%
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	2,805,000.00	2,651,192.51	0.00	2,651,192.51	94.5%
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de inf.	18,953,773.92	14,101,466.93	4,852,306.99	18,953,773.92	100.0%
1 04 04	Servicios en ciencias económicas	1,097,998,508.45	1,023,994,108.85	51,493,771.25	1,075,487,880.10	97.9%
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	400,208.49	2,700.00	402,908.49	80.6%
1 05 01	Transporte dentro del país	50,000.00	15,150.00	0.00	15,150.00	30.3%
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,950,000.00	147,250.00	0.00	147,250.00	7.6%
1 05 03	Transporte en el exterior	9,382,812.00	3,275,689.95	1,200,000.00	4,475,689.95	47.7%
1 05 04	Viáticos en el exterior	13,852,007.20	3,681,513.27	1,138,479.60	4,819,992.87	34.8%
1 06	Seguros, reaseguros y otros	6,641,732.16	4,766,859.84	0.00	4,766,859.84	71.8%
1 07 01	Actividades de capacitación	52,999,810.02	33,828,555.18	4,123,280.00	37,951,835.18	71.6%
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	1,700,000.00	922,233.00	10,000.00	932,233.00	54.8%
1 08 01	Mantenimiento de edificios	2,716,000.00	2,117,685.50	578,560.00	2,696,245.50	99.3%
1 08 05	Mantenimiento equipo transporte	2,200,000.00	239,572.93	541,200.00	780,772.93	35.5%
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	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 08 08	Mantenimiento de equipo cómputo	200,000.00	146,912.00	0.00	146,912.00	73.5%
1 08 99	Mantenimiento otros equipos	400,000.00	247,000.00	0.00	247,000.00	61.8%
1 99 99	Servicios diversos	400,000.00	274,335.00	0.00	274,335.00	68.6%

³ 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

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. Este renglón presupuestario refleja una ejecución del **46,22%**, 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.

Con respecto al subgrupo denominado "Servicios básicos (1.02)", se incluyen los servicios de agua y alcantarillado (con un 79,89% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 100%), energía eléctrica (con un 76,94% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 100%) y servicio de telecomunicaciones (con un 48,59% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 73,6%). 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. Entre lo más relevante están las publicaciones en la revista de seguros y Booklets seguros para automoviles como parte del Proyecto Educativo de la Superintendencia.

La subcuenta 1.03.03, se utiliza para la impresión de afiches y volantes, a la fecha de este informe la ejecución corresponde a un 94,5%, se realizó la impresión de material diverso utilizado en la actividad para conmemorar el V Aniversario de la creación de la Ley del Mercado 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 74,40%, al considerar los recursos comprometidos, la ejecución asciende a un 100%. Esta ejecución obedece al pago de la anualidad de los servicios de MASTER LEX, el pago de tres trimestres de los servicios correspondientes a BLOOMBERG y de DATUM.

La sub cuenta denominada "Servicios en Ciencias Económicas" (1.04.04)", muestra un **97,9%** de ejecución más compromiso, se incluye el detalle de consultorías que la Sugese estimó contratar durante el año 2013, el cual se presenta a continuación:

Superintendencia General de Seguros
Cuadro N°4
Detalle de Consultorías
Monto en colones

Tema	Inversión aproximada	Cancelado	Comprometido	% Ejecución real más compromiso
Supervisión basada en riesgo	50,407,200.00	16,768,563.85	18,040,799.60	69.1%
Asesoría en la producción, grabación, diseño y diagramación del libro sobre el seminario "Cinco años de la apertura del mercado de seguros y su evolución".	3,642,800.00	2,857,883.00	0.00	78.5%
Cliente misterioso	7,475,000.00	0.00	7,475,000.00	100.0%
Certificación ISO 9000	1,144,880.00	0.00	0.00	0.0%
Pruebas de competencia (20)	3,600,000.00	0.00	2,602,000.00	72.3%
Mercado Social	18,000,000.00	7,925,000.00	6,090,000.00	77.9%
Gastos Administrativos	1,013,728,628.45	996,442,662.00	17,285,966.45	100.0%

En la subcuenta 1.04.06, a la fecha de este informe, se presenta una ejecución real más compromiso del 80.6% correspondiente a la atención de servicios varios, como por ejemplo; servicio de parqueo para el tramite de diferentes diligencias de la Sugese, Servicio de instalación de persianas, de llavín, lavado de manteles, instalación de una botonera del sistema de acceso automatico en el piso 8 del edificio Torre del Este e instalación de Video Beam y pantalla en la sala de reuniones del piso 8.

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 38%. que corresponde a un total de ¢ 9,46 millones. La ejecución en las cuentas de viáticos y transporte al exterior, se debe a los siguientes viajes: Ciudad de Panamá cuatro funcionarios para la participación XXIV Asamblea Anual de ASSAL y XIV Conferencia sobre Regulación y supervisión de Seguros en América Latina IAIS-ASSAL, y México, tres funcionarios para la participación del I Colegio de Supervisores de Qualitas y pasantía en la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas de México y dos funcionarios para la participación del primer Seminario Regional OCDE-ASSAL en América Latina sobre el Mejoramiento en la Transparencia y Monitoreo de los Mercados de Seguros, en Montevideo, Uruguay.

La cuenta de "Seguros, reaseguros y otras obligaciones (1.06)", se incluye el pago de la renovación de los seguros de la flotilla vehicular para todo el presente año, riesgos profesionales, la póliza del equipo electrónico, póliza de incendio riesgo nombrado y la póliza de dinero en tránsito, con una ejecución del **71,8%**.

Superintendencia General de Seguros

La cuenta "Actividades de Capacitación" (1.07.01), se incluye el Plan de Capacitación aprobado en el POI 2013, así como también otras actividades de capacitación no previstas. Al finalizar el III trimestre se realizaron 34 cursos de capacitación de diferentes temas para 31 funcionarios y dos inscripciones; La primera fue por la participación en la XXIV Asamblea Anual de ASSAL y XIV Conferencia sobre Regulación y Supervisión de Seguros en América Latina IAIS - ASSAL y la segunda corresponde a la participación en el primer seminario regional OCDE - ASSAL en América Latina, sobre el mejoramiento en la transparencia y monitoreo de los mercados de seguros. El porcentaje de ejecución total de esta cuenta es de **71%** incluyendo los recursos comprometidos.

Seguidamente se presenta un cuadro con las principales capacitaciones realizadas.

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

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Economía de Costa Rica	1	Despacho	1,505,200.00
Inscripción en la XXIV Asamblea Anual de ASSAL y XIV Conferencia sobre Regulación y Supervisión de Seguros en América Latina IAIS - ASSAL.	4	Despacho	1,002,505.00
Participación en el primer seminario regional OCDE - ASSAL en América Latina, sobre el mejoramiento en la transparencia y monitoreo de los mercados de seguros.	2	Despacho	350,875.00
Fundamentos de Derecho Administrativo para servidores no Abogados	2	Comunicación y Servicios	290,000.00
Manejo avanzado de excel	2	Comunicación y Servicios	141,181.20
Diseño y formatos en Microsoft Excel	2	Comunicación y Servicios	122,400.00
Las multas en la Contratación Administrativa	1	Comunicación y Servicios	40,000.00
Curso lenguaje Lesco (Lengua de señas costarricense)	5	Comunicación y Servicios - Asesoría Jurídica	650,000.00
Análisis, evaluación y subsanación de ofertas	1	Comunicación y Servicios	145,000.00
Precios de Transferencia en Camino	1	División	98,434.05

Superintendencia General de Seguros

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
		Supervisión	
Tutoría de supervisión del sector financiero del Finacial Stability Institute	12	División Supervisión	2,725,004.28
Excel 2007 tablas dinámicas, su uso eficiente y productivo para el análisis de datos	1	División Normativa y Autorizaciones	95,000.00
Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Tutoría de supervisión del sector financiero del Finacial Stability Institute	4	División Normativa y Autorizaciones	772,083.88
Sector Construcción e Inmobiliario del país	1	División Normativa y Autorizaciones	98,595.90
Curso virtual "introducción a solvencia II"	1	División Normativa y Autorizaciones	333,920.87
Contabilidad de entidades Aseguradoras	1	División Normativa y Autorizaciones	333,920.87
"Definición y planificación de Proyectos "	1	División Normativa y Autorizaciones	169,130.00
"Reformas Financieras: el camino hacia adelante"	2	División Normativa y Autorizaciones	50,485.00
Valor en Riesgo (VeR)	2	División Normativa y Autorizaciones	178,913.52
Mesa Redonda sobre Regulación Bancaria	1	División Normativa y Autorizaciones	98,434.05
Adaptación al cambio climático	1	División Normativa y Autorizaciones	15,000.00
Las técnicas básicas y los 7 modelos practicos para la toma de decisiones efectivas y la solución de problemas	1	División Asesoría Jurídica	110,000.00
Jornada Internacional sobre Derecho de la Contratación Electrónica	1	División Asesoría Jurídica	50,468.00
"Régimen de Nulidades de los Actos Administrativos"	1	División Asesoría Jurídica	145,000.00
"Elementos, sujetos y etapa procesal del Procedimiento Administrativo Disciplinario"	2	División Asesoría Jurídica	152,000.00
"Técnico en el Procedimiento Contencioso Administrativo"	2	División Asesoría Jurídica	1,176,000.00
"Economía para funcionarios bancarios"	1	División Asesoría Jurídica	150,000.00

Superintendencia General de Seguros

Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
aplicación avanzada de Microsoft Project 2010 a la administración de proyectos	1	División Asesoría Jurídica	110,000.00
Seminario pormenores del recurso de amparo.	1	División Asesoría Jurídica	76,110.00
Curso "Control de Principios de Incendio " a realizarse en la Academia de bomberos	5	Brigada de emergencias	185,000.00
Taller "Fortalecimiento y Actualización de Brigadas de Emergencia"	8	Brigada de emergencias	500,000.00
Nombre del Curso	Cantidad de Funcionarios	Departamento	Monto
Taller "Servicio al Cliente, una prioridad"	15	General	756,525.00
"Formación Gestión por procesos, estándares e indicadores de desempeño de procesos"	12	General	420,000.00
"Planeación estratégica"	15	General	1,200,000.00
Taller "Coaching ejecutivo: Adopción del liderazgo gerencial para una gestión organizacional integral"	1	General	1,095,000.00
Mejoramiento de Competencias de los Auditores Internos del SGC	9	General	615,834.90
"Servicio al cliente: una prioridad"	21	General	1,071,000.00
TOTAL			17,029,021.52

Nota: La ejecución de la cuenta se complementa con el pago del alquiler de equipo y alimentación para actividades de capacitación y contratación de instructores ₡ 16.799.533,66.

Dentro del monto indicado anteriormente como complemento de la ejecución de la cuenta presupuestaria de capacitación se contrató a la organización TORONTO CENTRE, para que impartiera una capacitación sobre el enfoque de Supervisión Basada en Riesgos de OSFI (Office of the Superintendent of Financial Institutions - Canadá), con énfasis en la discusión de los aspectos teóricos y desafíos prácticos para la aplicación de este enfoque en el mercado de seguros de Costa Rica, para lo cual también se vio la necesidad de contratar un salón en el hotel Camino Real, S.A para que fuera la sede en la realización de dicha actividad. De igual forma se contrato al Hotel Crowm Plaza Corobici, para que sea la sede en la realización del Seminario "Cinco años de la apertura del mercado de Seguros y su evolución.",

Superintendencia General de Seguros

Asimismo se requirió contratar a los siguientes instructores; María Fernanda Plaza Sánchez, Carla Chiappe Villegas, Pedro Aguilar Beltrán y María Victoria Saenz, para que impartirán diferentes temas, en el marco del Seminario "Perspectivas del Mercado Asegurador, a cinco años de la Apertura" dirigido a colaboradores de la Superintendencia de Seguros y participantes del Mercado de Seguros de Costa Rica.

De igual manera se contrato los servicios de alimentación para la atención de tres grupos para la capacitación "Formador de formadores", impartida para los educadores del Ministerio de Educación Pública, en el marco del convenio de cooperación entre la Sugese y el MEP.

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 **59%**, lo que representa ₡3,87 millones, de los cuales ₡2,70 millones corresponden al mantenimiento de edificio y locales, ₡0,78 millones para mantenimiento y reparación del equipo de transporte, y los restantes ₡0,39 millones pertenecen al mantenimiento de equipo de cómputo, principalmente por el mantenimiento de UPS, y de otros equipos.

Seguidamente se presenta un mayor detalle de estas subpartidas.

- a) Mantenimiento de edificios (1 08 01), presenta un nivel de ejecución del 77,97% relacionado con la contratación del servicio de corrección en la conexión de la transferencia manual de la UPS y reparación y mantenimiento de la instalación eléctrica del piso 7 de la Sugese, al incorporar los recursos comprometidos se alcanza un 99.3%, los cuales corresponden a la contratación para acondicionar una estación de trabajo tipo cubículo en el área de Comunicación y Servicios, ubicado en el piso 7.
- b) Mantenimiento y reparación de equipo de transporte (1 08 05), el porcentaje de ejecución alcanzado fue del **35.5%** 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.
- c) Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas (1 08 08), el porcentaje de ejecución alcanzado fue del 73,5% debido a la contratación del servicio de mantenimiento de la UPS, que se encuentra en el cuarto de computo del octavo piso del edificio Torre del Este y el mantenimiento del sistema de acceso.
- d) Mantenimiento y reparación de otros equipos (1 08 99), la ejecución que presenta la cuenta es de un 61,8% correspondiente al servicio de mantenimiento de los dispensadores de agua purificada, 2 en el piso 7 y 1 en el piso 8, así como la reparación de Horno microhondas ubicado en el comedor del piso 7, placa 44908.

Superintendencia General de Seguros

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, la recarga de extintores y el servicio de enmarcado de la misión, visión y certificación Inteco de la Sugese. El nivel de ejecución más compromisos de dicha cuenta fue de un **68.6%**.

Cuenta 02 MATERIALES Y SUMINISTROS

Esta partida tuvo una ejecución general del **79.6%**, correspondiendo en términos absolutos a **¢8,98 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. 6
Materiales y Suministros
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	11,280,011.12	3,372,200.52	5,605,510.91	8,977,711.43	79.6%
2 01 01	Combustibles y lubricantes	1,000,000.00	418,250.00	581,750.00	1,000,000.00	100.0%
2 01 02	Productos farmacéuticos	150,000.00	98,850.46	0.00	98,850.46	65.9%
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,860,000.00	0.00	1,860,000.00	1,860,000.00	100.0%
2 02	Alimentos y productos agropecuarios	1,477,400.00	367,982.83	592,829.13	960,811.96	65.0%
2 03	Materiales y productos de construcción	400,000.00	117,770.50	0.00	117,770.50	29.4%
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400,000.00	71,459.98	72,000.00	143,459.98	35.9%
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	300,000.00	226,024.93	41,854.68	267,879.61	89.3%
2 99 02	Útiles y materiales medicos	350,000.00	1,060.00	0.00	1,060.00	0.3%
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	3,229,911.12	1,382,901.27	1,548,144.50	2,931,045.77	90.7%
2 99 04	Textiles y vestuario	400,000.00	210,617.60	0.00	210,617.60	52.7%
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	962,700.00	93,767.40	868,932.60	962,700.00	100.0%
2 99 06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200,000.00	142,499.50	0.00	142,499.50	71.2%
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	200,000.00	10,750.00	0.00	10,750.00	5.4%
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	350,000.00	230,266.05	40,000.00	270,266.05	77.2%

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 65% de ejecución incluyendo los recursos comprometidos.

Superintendencia General de Seguros

La cuenta "Materiales y productos de construcción" (2.03), la ejecución es de un 29,4% correspondiente a la adquisición de dos extensiones eléctricas, balastros y tubos fluorescentes.

La cuenta "Herramientas, repuestos y accesorios" (2.04), incluyen la adquisición de repuestos para vehículos y herramientas con un 35,9% de ejecución, dicha ejecución corresponde a la compra de dos cintas para el reloj marcador ubicados en recepción, así como la compra de baterías para uso en el control de encendido del vehículo Mitsubishi Lancer placa 52-159, la adquisición de una escalera de dos peldaños para el consultorio médico y 6 bases para cargar las baterías de los radios de comunicación de la brigada de emergencias de la Sugese.

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 **80,05%** 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) Suministros de limpieza.
- d) Productos de papel, como por ejemplo la adquisición de servilletas, toallas interfoliadas, papel tamaño carta, formularios de diagnósticos para el consultorio médico.
- e) Uniforme (Camisas, pantalones y zapatos) para el chofer de la Superintendencia.
- f) Tarjetas de presentación para la Intendente.
- g) Portagafetes plásticos para los funcionarios de la Sugese.
- h) Porta CD's para guardar las memorias de la Sugese.
- i) Chalecos para la brigada de emergencia.
- j) Detectores de humo para los cuartos de cómputo de la Sugese.
- k) Alarma contra incendio.

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 2013, la Sugese destinó un monto global de **¢25,79 millones** para la compra de equipo de comunicación, maquinaria y equipo, tales como mobiliario de oficina y programas de cómputo.

Superintendencia General de Seguros

Cuadro No. 7
Bienes Duraderos
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
5	BIENES DURADEROS	25,786,280.01	21,588,701.07	0.00	12,191,729.84	83.7%
5 01 03	Equipo de comunicación	12,000,000.00	9,396,971.23	0.00	9,396,971.23	78.3%
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	2,814,064.30	2,523,805.01	0.00	2,523,805.01	89.7%
5 01 05	Equipo y programas de cómputo	6,250,000.00	5,585,836.34	0.00	5,585,836.34	89.4%
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,220,940.00	1,150,000.00	0.00	1,150,000.00	94.2%
5 01 07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	240,000.00	107,000.00	0.00	107,000.00	44.6%
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	3,261,275.71	2,825,088.49	0.00	2,825,088.49	86.6%

Al 30 de setiembre del 2013, este grupo presupuestario de inversiones presentó un nivel de gasto del **83,7%**, representando un monto de **¢21,59 millones** en términos absolutos.

En relación a la subpartidad 5 01 03 "Equipo de comunicación" presenta una ejecución del **78,3%** que principalmente corresponde a la adquisición de tres switches de comunicación para el cuarto de cables del piso 7 y 8 de la Sugese.

En relación a la subpartidad 5 01 04 "Equipo y mobiliario de oficina" presenta una ejecución del **89,7%** del monto presupuestado, en donde se adquirió 15 sillas ergonómicas para continuar con el plan de sustitución de sillas de todo el personal de la Sugese, una biblioteca para la oficina de la Intendente y una unidad de aire acondicionado tipo Mini Split, pared alta, para el cuarto de cables del piso 7 de la Sugese.

En la subcuenta 5 01 05 "Equipo y programas de cómputo", el porcentaje de ejecución es del **89,4%**, correspondiente a la compra de un sistema de alimentación interrumpible de energía de servicio continuo, monofásico y de estado sólido (UPS).

En la subcuenta 5 01 06 "Equipo sanitario, de laboratorio e investigación", el porcentaje de ejecución es del **94,2%**, correspondiente a la compra del desfibrilador para el consultorio medico.

En relación a la subpartidad 5 01 07 "Equipo y mobiliario educacional, recreativo y educativo" se presenta una ejecución del **44,6%** de los recursos presupuestados, adquiriendo material bibliográfico para la Asesoría Jurídica. (Consumidores de seguros y Manual del Proceso Contencioso Administrativo)

Superintendencia General de Seguros

En la subcuenta 5 01 99 Maquinaria y equipo diverso, se presentó un nivel de ejecución del **86,6%** que en términos absolutos corresponde a ₡2.83 millones, logrando adquirir un carrito para el traslado de alimentos para la atención de reuniones del Despacho en la Sugese, dos extintores de CO2 de 10 libras para los pisos 7 y 8 en la Sugese, una cámara fotográfica para uso en las diferentes actividades de comunicación desarrolladas por la Sugese y una silla escalera para evacuación para uso de la brigada de emergencias de la institución.

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 2013 la ejecución y compromiso alcanzó un nivel de ejecución del **31,6%**, lo que en términos absolutos representa **₡ 20,71 millones**.

Cuadro No. 8
Transferencias Corrientes
Montos en colones

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	65,624,040.97	20,482,601.52	226,749.26	20,709,350.78	31.6%
6 02	Transferencias corrientes a personas	16,326,995.00	6,628,313.98	105,900.00	6,734,213.98	41.2%
6 03	Prestaciones	20,000,000.00	4,557,241.57	120,849.26	4,678,090.83	23.4%
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	9,297,045.97	9,297,045.97	0.00	9,297,045.97	100.0%

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 No. 9
Programa Capacitación Estudios

Programa de Ayuda Para Estudios	
CURSO O SEMINARIO	# DE FUNCIONARIOS
Maestría con énfasis en Banca y Mercado de Capitales, UCR	3
Maestría en Economía con énfasis en Banca y Gestión de Riesgos, UCR	1
Bachillerato en Administración de Empresas, Universidad Latina.	1
Bachillerato en Administración de Negocios, UMCA	1
Estudios de Inglés en Berlitz Centro de Idiomas	6
TOTAL PROGRAMA CAPACITACION ESTUDIOS	12

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 los funcionarios Lucia Carro Zuñiga, Henry Meoño Castro y Silvia Canales Coto, 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 CHF15.200,00 Francos Suizos. (subcuenta 6.07).

D. RESUMEN

Al 30 de setiembre del 2013, la ejecución real del presupuesto fue de 75,93%, lo cual representa un gasto de **¢ 2.202,95** 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.

Superintendencia General de Seguros

E. CONCLUSIÓN

Al 30 de setiembre del 2013, la ejecución real del presupuesto fue de **75,93%**, lo cual representa un gasto real de **¢ 2.202,95** millones en términos absolutos. Tomando en cuenta los gastos reales más los montos comprometidos, la ejecución presupuestaria asciende a **80,56%** (Gráfico N° 2) para un total general de **¢2,337,06** 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.

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 # 10: Informe de Ejecución Presupuestaria a nivel de cuenta.
- Cuadro # 11: Informe de Ejecución Presupuestaria a nivel de subcuenta.
- Cuadro # 12: Presupuesto Ordinario y sus Modificaciones.
- Cuadro # 13: Cuadro comparativo de ingresos y egresos
- Cuadro #14: 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 30 de setiembre.
- Gráfico # 3 : Porcentaje de ejecución por cada cuenta presupuestaria.

Otros

- Balance del Sistema Integrado Proveeduría Presupuesto de la ejecución presupuestaria al 30 de setiembre del 2013.
- Relación de puestos de la Sugese, al 30 de setiembre del 2013.

Cuadros

INFORME
TRIMESTRAL-3-2013.

CUADRO No. 10
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
A NIVEL DE CUENTA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

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	1.384.564.508,31	2.000.000,00	1.386.564.508,31	967.127.435,53	0,00	967.127.435,53	419.437.072,78	69,7	69,7
1 00	SERVICIOS	1.431.110.588,65	(19.042.685,98)	1.412.067.902,67	1.190.379.119,78	128.283.767,81	1.318.662.887,59	93.405.015,08	84,3	93,4
2 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	11.130.011,12	150.000,00	11.280.011,12	3.372.200,52	5.605.510,91	8.977.711,43	2.302.299,69	29,9	79,6
3 00	BIENES DURADEROS	8.172.940,00	17.613.340,01	25.786.280,01	21.588.701,07	0,00	21.588.701,07	4.197.578,94	83,7	83,7
6 00	TRANSFERENCIAS CORRIENT	66.344.695,00	(720.654,03)	65.624.040,97	20.482.601,52	226.749,26	20.709.350,78	44.914.690,19	31,2	31,6
	TOTAL PROGRAMA 13	2.901.322.743,08	0,00	2.901.322.743,08	2.202.950.058,42	134.116.027,98	2.337.066.086,40	564.256.656,67	75,9	80,6

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

0,00	REMUNERACIONES	1.384.564.508,31	2.000.000,00	1.386.564.508,31	967.127.435,53	0,00	967.127.435,53	419.437.072,79	69,7	69,7
0 01	Remuneraciones Básicas	794.632.072,00	(2.079.455,27)	792.552.616,73	553.683.949,60	0,00	553.683.949,60	238.868.667,13	69,9	69,9
0 02	Remuneraciones eventuales	2.500.000,00	2.000.000,00	4.500.000,00	4.031.170,55	0,00	4.031.170,55	468.829,45	89,6	89,6
0 03	Incentivos salariales	269.026.368,34	2.079.455,27	271.105.823,61	194.590.505,15	0,00	194.590.505,15	76.515.318,47	71,8	71,8
0 03 01	Retribución por años servidos	99.519.058,60	1.778.187,05	101.297.245,65	77.458.234,00	0,00	77.458.234,00	23.839.011,65	76,5	76,5
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	51.433.189,60	0,00	51.433.189,60	36.021.863,10	0,00	36.021.863,10	15.411.326,50	70,0	70,0
0 03 03	Decimotercer mes	82.012.186,75	0,00	82.012.186,75	57.869.663,03	0,00	57.869.663,03	24.142.523,72	70,6	70,6
0 03 04	Salario escolar	20.323.186,99	301.268,22	20.624.455,21	12.610.966,72	0,00	12.610.966,72	8.013.488,49	61,1	61,1
0 03 99	Otros incentivos salariales	15.738.746,40	0,00	15.738.746,40	10.629.778,30	0,00	10.629.778,30	5.108.968,10	67,5	67,5
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y seguridad social	164.844.495,98	0,00	164.844.495,98	116.318.052,03	0,00	116.318.052,03	48.526.443,95	70,6	70,6
0 04 01	Contribución al Seguro de Salud	91.033.528,00	0,00	91.033.528,00	64.235.334,06	0,00	64.235.334,06	26.798.193,94	70,6	70,6
0 04 02	Contribución al IMAS	4.920.731,00	0,00	4.920.731,00	3.472.188,15	0,00	3.472.188,15	1.448.542,85	70,6	70,6
0 04 03	Contribución al INA	14.762.192,99	0,00	14.762.192,99	10.416.542,02	0,00	10.416.542,02	4.345.650,97	70,6	70,6
0 04 04	Contribución a FODESAF	49.207.312,99	0,00	49.207.312,99	34.721.799,65	0,00	34.721.799,65	14.485.513,34	70,6	70,6
0 04 05	Contribución al BPDC	4.920.731,00	0,00	4.920.731,00	3.472.188,15	0,00	3.472.188,15	1.448.542,85	70,6	70,6
0 05	Contribuciones patronales a fondo de pensiones y otros fondos	145.161.571,99	0,00	145.161.571,99	94.493.758,20	0,00	94.493.758,20	50.667.813,79	65,1	65,1
0 05 01	Contribución al Seguro de Salud	48.419.996,00	0,00	48.419.996,00	34.166.247,58	0,00	34.166.247,58	14.253.748,42	70,6	70,6
0 05 02	Aporte al ROPC	14.762.192,99	0,00	14.762.192,99	10.416.542,02	0,00	10.416.542,02	4.345.650,97	70,6	70,6
0 05 03	Aporte al FCL	29.524.388,00	0,00	29.524.388,00	20.833.087,15	0,00	20.833.087,15	8.691.300,85	70,6	70,6
0 05 05	Contribución patronal a otros fondos	52.454.995,00	0,00	52.454.995,00	29.077.881,45	0,00	29.077.881,45	23.377.113,55	55,4	55,4
0 99	Otros servicios personales	8.400.000,00	0,00	8.400.000,00	4.010.000,00	0,00	4.010.000,00	4.390.000,00	47,7	47,7

**SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS
GESTION ADMINISTRATIVA**



**CUADRO No. 12
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO ORDINARIO Y SUS MODIFICACIONES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013**

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIONES			TOTAL MODIFICACIONES	TOTAL PRESUPUESTO AJUSTADO
			PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION EXTERNA	MODIFICACION INTERNA		
0 00	REMUNERACIONES	1.384.564.508,31	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.386.564.508,31
1 00	SERVICIOS	1.431.110.588,65	0,00	0,00	(19.042.685,98)	(19.042.685,98)	1.412.067.902,67
2 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	11.130.011,12	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	11.280.011,12
5 00	BIENES DURADEROS	8.172.940,00	0,00	0,00	17.613.340,01	17.613.340,01	25.786.280,01
6 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	66.344.695,00	0,00	0,00	(720.654,03)	(720.654,03)	65.624.040,97
TOTAL PROGRAMA 13		2.901.322.743,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2.901.322.743,08

Hecho por: Wilberth Solano Lòpez

Puesto:

Gestor de divulgaciòn e Informaciòn

Revisado pc Henry Meoño Castro

Puesto:

Gestor principal de Comunicaciòn y Servicios

CUADRO No. 13
SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS
CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS Y EGRESOS DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2013
Cifras en unidades en colones

A Ingresos Corrientes	2.901.322.743,08	A Gastos de Administración	2.875.536.463,07
1,00 Transferencias Corrientes	2.901.322.743,08	0,00 Remuneraciones	1.386.564.508,31
		1,00 Servicios	1.412.067.902,67
Públicas Financieras		2,00 Materiales y suministros	11.280.011,12
		6,00 Transferencias corrientes	65.624.040,97
Aporte del Banco Central de Costa Rica (Según artículo 174, Ley 7732)	2.901.322.743,08	9,00 Cuentas especiales	0,00
		B Servicio de la Deuda	0,00
		C Bienes Duraderos	25.786.280,01
TOTAL GENERAL	2.901.322.743,08	TOTAL GENERAL	2.901.322.743,08

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. 14
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
A NIVEL DE CUENTA INGRESOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

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	2.901.322.743,08	0,00	2.901.322.743,08	2.202.950.058,42	134.116.027,98	2.337.066.086,40	564.256.656,66	75,9%	80,6%
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	2.901.322.743,08	0,00	2.901.322.743,08	2.202.950.058,42	134.116.027,98	2.337.066.086,40	564.256.656,66	75,9%	80,6%

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto:

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto:

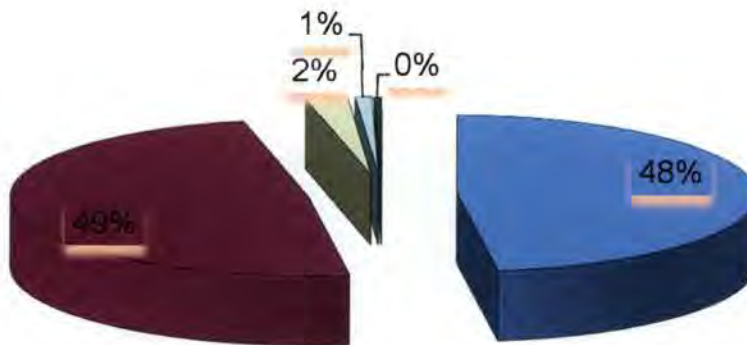
Superintendencia General de Seguros

Gráficos

<u>Cuenta presupuestaria</u>	<u>Presupuesto</u>	<u>Porcentaje</u>
REMUNERACIONES	1.386.564.508,31	47,79
SERVICIOS	1.412.067.902,67	48,67
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	65.624.040,97	2,26
BIENES DURADEROS	25.786.280,01	0,89
MATERIALES Y SUMINISTROS	11.280.011,12	0,39
TOTAL PROGRAMA 13	2.901.322.743,08	100,00

GRAFICO #1
PRESUPUESTO DE LA SUGESE
POR PARTIDAS

30/09/2013



■ REMUNERACIONES	■ SERVICIOS
□ TRANSFERENCIAS CORRIENTES	□ BIENES DURADEROS
■ MATERIALES Y SUMINISTROS	■

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto:

Gestor de divulgación e Información

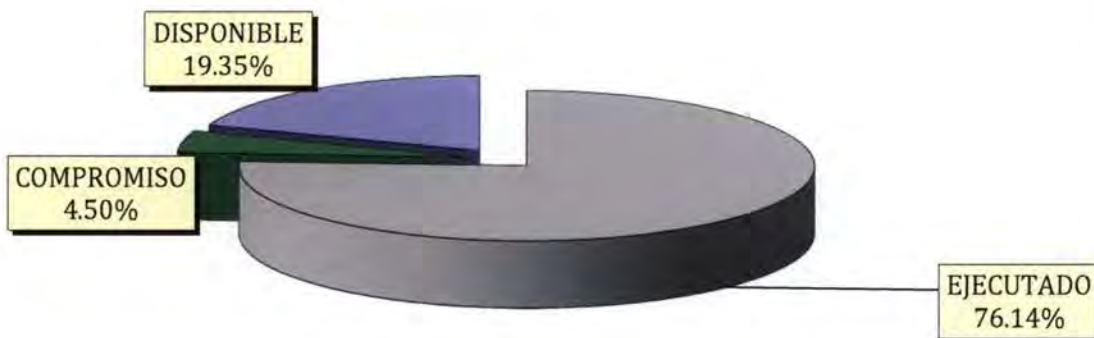
Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto:

Gestor principal de Comunicación y Servicios

<u>Descripción</u>	<u>Monto</u>	<u>Porcentaje</u>
EJECUTADO	2.202.950.058,42	75,93
COMPROMISOS	134.116.027,98	4,62
DISPONIBLE	564.256.656,67	19,45
TOTAL	2.901.322.743,09	100,00

GRAFICO # 2
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ACTUALIZADO AL
30/09/2013



Hecho por: Wilberth Solano López

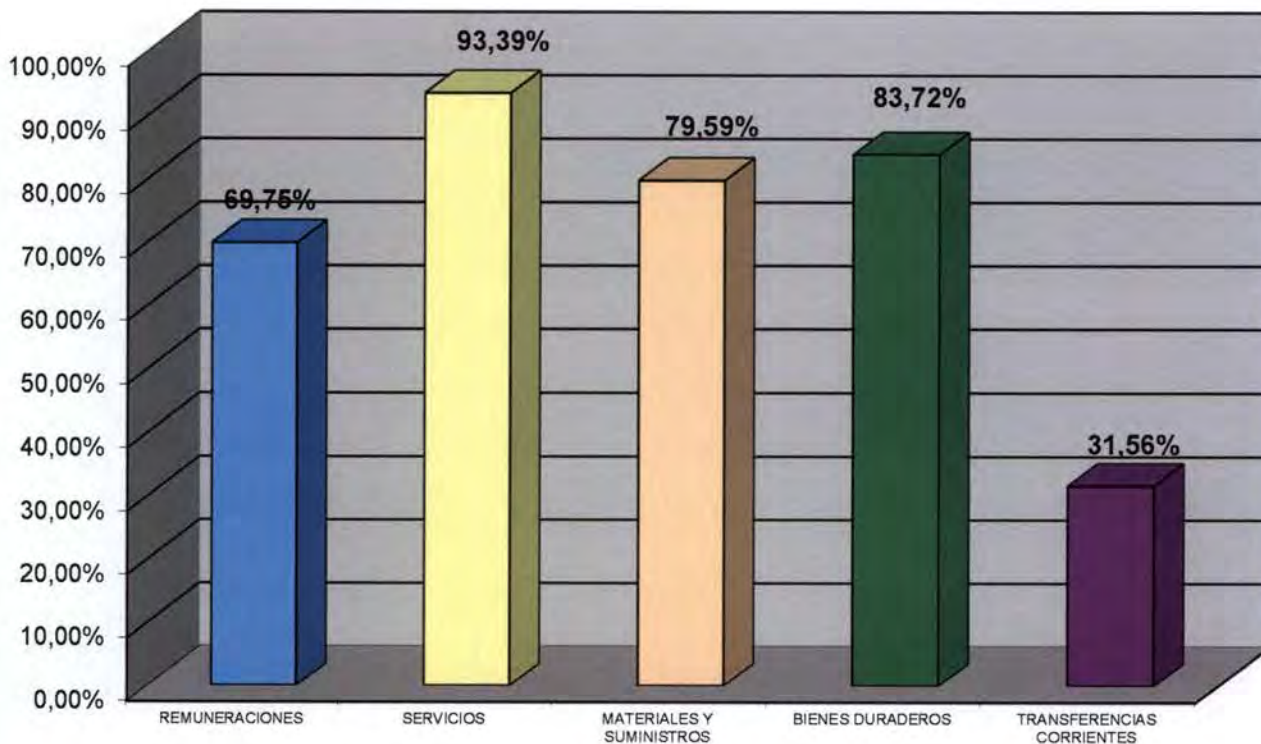
Puesto: Gestor de divulgación e Información

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios

<u>Partida presupuestaria</u>	<u>Porcentaje</u>
REMUNERACIONES	69,75%
SERVICIOS	93,39%
MATERIALES Y SUMINISTROS	79,59%
BIENES DURADEROS	83,72%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31,56%

GRAFICO # 3
PORCENTAJE EJECUCIÓN POR CADA CUENTA PRESUPUESTARIA, TOMADA EN
FORMA INDEPENDIENTE
AL 30-09-2013



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

Otros Anexos

BALANCE DE PRESUPUESTO AL 30-09-2013

Balance de
presupuesto al 30091

Sistema: Proveduría - Presupuesto
 Subsistema Presupuesto
 Período 2013

Fecha: 03/10/2013
 Hora: 10:39:29
 Página 15 de 19
 solanow

BALANCE DE PRESUPUESTO AL
30/09/2013

DESCONCENTRADAS

PROGRAMA: 10 SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
5	BIENES DURADEROS					
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario	134,878,851.00	60,354,844.29	44.75	46,210,265.06	28,313,741.65
5 01 05	Equipo y programas de cómputo	116,499,010.00	56,443,867.30	48.45	32,435,265.06	27,619,877.64
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,070,000.00	825,000.00	77.10	0.00	245,000.00
5 01 07	Equipo y mobiliaria educ y recreativo	2,000,000.00	1,963,547.99	98.18	25,000.00	11,452.01
5 02	Construcciones, adiciones y mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 02 01	Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL 5	BIENES DURADEROS	134,878,851.00	60,354,844.29	44.75	46,210,265.06	28,313,741.65
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 02	Transferencias corrientes a personas	36,545,123.16	15,271,744.41	41.79	728,437.08	20,544,941.67
6 02 01	Becas a funcionarios	36,545,123.16	15,271,744.41	41.79	728,437.08	20,544,941.67
6 03	Prestaciones	48,017,442.09	27,976,050.05	58.26	1,419,198.94	18,622,193.10
6 03 01	Prestaciones legales	13,011,818.80	2,128,524.91	16.36	0.00	10,883,293.89
6 03 99	Otras prestaciones a terceras personas	35,005,623.29	25,847,525.14	73.84	1,419,198.94	7,738,899.21
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado	32,809,795.20	0.00	0.00	0.00	32,809,795.20
6 06 01	Indemnizaciones	32,809,795.20	0.00	0.00	0.00	32,809,795.20
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	11,709,000.00	10,033,835.00	85.69	0.00	1,675,165.00
6 07 01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	11,709,000.00	10,033,835.00	85.69	0.00	1,675,165.00
TOTAL 6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	129,081,360.45	53,281,629.46	41.28	2,147,636.02	73,652,094.97
TOTAL	SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES	5,319,257,110.95	3,445,039,762.54	64.77	470,127,852.34	1,404,089,496.08

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES					
0 01	Remuneraciones básicas	792,552,616.73	553,683,949.60	69.86	0.00	238,868,667.13
0 01 01	Sueldos para cargos fijos	792,552,616.73	553,683,949.60	69.86	0.00	238,868,667.13
0 02	Remuneraciones eventuales	4,500,000.00	4,031,170.55	89.58	0.00	468,829.45
0 02 01	Tiempo extraordinario	2,500,000.00	2,061,880.10	82.48	0.00	438,119.90
0 02 02	Recargo o sustitución de funciones	2,000,000.00	1,969,290.45	98.46	0.00	30,709.55

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES					
0 03	Incentivos salariales	271,105,823.61	194,590,505.15	71.78	0.00	76,515,318.46
0 03 01	Retribución por años servidos	101,297,245.65	77,458,234.00	76.47	0.00	23,839,011.65
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	51,433,189.60	36,021,863.10	70.04	0.00	15,411,326.50
0 03 03	Decimotercer mes	82,012,186.75	57,869,663.03	70.56	0.00	24,142,523.72
0 03 04	Salario escolar	20,624,455.21	12,610,966.72	61.15	0.00	8,013,488.49
0 03 99	Otros incentivos salariales	15,738,746.40	10,629,778.30	67.54	0.00	5,108,968.10
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad s	164,844,495.98	116,318,052.03	70.56	0.00	48,526,443.95
0 04 01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS.	91,033,528.00	64,235,334.06	70.56	0.00	26,798,193.94
0 04 02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	4,920,731.00	3,472,188.15	70.56	0.00	1,448,542.85
0 04 03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,762,192.99	10,416,542.02	70.56	0.00	4,345,650.97
0 04 04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y A	49,207,312.99	34,721,799.65	70.56	0.00	14,485,513.34
0 04 05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	4,920,731.00	3,472,188.15	70.56	0.00	1,448,542.85
0 05	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otr	145,161,572.00	94,493,758.20	65.10	0.00	50,667,813.80
0 05 01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CC	48,419,996.00	34,166,247.58	70.56	0.00	14,253,748.42
0 05 02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones C	14,762,192.99	10,416,542.02	70.56	0.00	4,345,650.97
0 05 03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	29,524,388.00	20,833,087.15	70.56	0.00	8,691,300.85
0 05 05	Contribución patronal a fondos administrados por entes	52,454,995.00	29,077,881.45	55.43	0.00	23,377,113.55
0 99	Remuneraciones diversas	8,400,000.00	4,010,000.00	47.74	0.00	4,390,000.00
0 99 99	Otras remuneraciones	8,400,000.00	4,010,000.00	47.74	0.00	4,390,000.00
TOTAL 0	REMUNERACIONES	1,386,564,508.32	967,127,435.53	69.75	0.00	419,437,072.79
1	SERVICIOS					
1 01	Alquileres	91,723,622.40	67,492,551.56	73.58	24,231,070.84	0.00
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	91,723,622.40	67,492,551.56	73.58	24,231,070.84	0.00
1 02	Servicios básicos	14,905,249.52	10,621,842.19	71.26	3,375,509.13	907,898.21
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	1,947,600.00	1,555,975.57	79.89	391,624.43	0.00
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	9,600,000.00	7,386,010.00	76.94	2,213,990.00	0.00
1 02 03	Servicio de correo	121,000.00	42,000.00	34.71	0.00	79,000.00
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	3,076,649.52	1,494,856.62	48.59	769,894.70	811,898.21
1 02 99	Otros servicios básicos	160,000.00	143,000.00	89.38	0.00	17,000.00
1 03	Servicios comerciales y financieros	113,348,160.92	38,207,652.02	33.71	41,589,196.99	33,551,311.91
1 03 01	Información	91,589,387.00	21,454,992.58	23.43	36,736,890.00	33,397,504.42
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	2,805,000.00	2,651,192.51	94.52	0.00	153,807.49
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de información	18,953,773.92	14,101,466.93	74.40	4,852,306.99	0.00

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2013

BALANCE DE PRESUPUESTO AL

30/09/2013

BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
1	SERVICIOS					
1 04	Servicios de gestión y apoyo	1,098,498,508.45	1,024,394,317.34	93.25	51,496,471.25	22,607,719.85
1 04 04	Servicios en ciencias económicas y sociales	1,097,998,508.45	1,023,994,108.85	93.26	51,493,771.25	22,510,628.34
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	400,208.49	80.04	2,700.00	97,091.51
1 05	Gastos de viaje y de transporte	25,234,819.20	7,119,603.22	28.21	2,338,479.60	15,776,736.38
1 05 01	Transporte dentro del país	50,000.00	15,150.00	30.30	0.00	34,850.00
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,950,000.00	147,250.00	7.55	0.00	1,802,750.00
1 05 03	Transporte en el exterior	9,382,812.00	3,275,689.95	34.91	1,200,000.00	4,907,122.05
1 05 04	Viáticos en el exterior	13,852,007.20	3,681,513.27	26.58	1,138,479.60	9,032,014.33
1 06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	6,641,732.16	4,766,859.84	71.77	0.00	1,874,872.32
1 06 01	Seguros	6,641,732.16	4,766,859.84	71.77	0.00	1,874,872.32
1 07	Capacitación y protocolo	54,699,810.02	34,750,788.18	63.53	4,133,280.00	15,815,741.84
1 07 01	Actividades de capacitación	52,999,810.02	33,828,555.18	63.83	4,123,280.00	15,047,974.84
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	1,700,000.00	922,233.00	54.25	10,000.00	767,767.00
1 08	Mantenimiento y reparación	6,616,000.00	2,751,170.43	41.58	1,119,760.00	2,745,069.57
1 08 01	Mantenimiento de edificios y locales	2,716,000.00	2,117,685.50	77.97	578,560.00	19,754.50
1 08 05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	2,200,000.00	239,572.93	10.89	541,200.00	1,419,227.07
1 08 06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicaci	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	0.00	0.00	0.00	900,000.00
1 08 08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y s	200,000.00	146,912.00	73.46	0.00	53,088.00
1 08 99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	400,000.00	247,000.00	61.75	0.00	153,000.00
1 99	Servicios diversos	400,000.00	274,335.00	68.58	0.00	125,665.00
1 99 99	Otros servicios no especificados	400,000.00	274,335.00	68.58	0.00	125,665.00
TOTAL	1 SERVICIOS	1,412,067,902.67	1,190,379,119.79	84.30	128,283,767.81	93,405,015.08
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					
2 01	Productos químicos y conexos	3,010,000.00	517,100.46	17.18	2,441,750.00	51,149.54
2 01 01	Combustibles y lubricantes	1,000,000.00	418,250.00	41.83	581,750.00	0.00
2 01 02	Productos farmacéuticos y medicinales	150,000.00	98,850.46	65.90	0.00	51,149.54
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,860,000.00	0.00	0.00	1,860,000.00	0.00
2 02	Alimentos y productos agropecuarios	1,477,400.00	367,982.83	24.91	592,829.13	516,588.04
2 02 03	Alimentos y bebidas	1,477,400.00	367,982.83	24.91	592,829.13	516,588.04
2 03	Materiales y productos de uso en la construcción y mar	400,000.00	117,770.50	29.44	0.00	282,229.50
2 03 01	Materiales y productos metálicos	100,000.00	2,650.00	2.65	0.00	97,350.00
2 03 04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cóm	200,000.00	115,120.50	57.56	0.00	84,879.50

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					
2 03	Materiales y productos de uso en la construcción y mar	400,000.00	117,770.50	29.44	0.00	282,229.50
2 03 99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400,000.00	71,459.98	17.86	72,000.00	256,540.02
2 04 01	Herramientas e instrumentos	100,000.00	21,500.00	21.50	0.00	78,500.00
2 04 02	Repuestos y accesorios	300,000.00	49,959.98	16.65	72,000.00	178,040.02
2 99	Útiles, materiales y suministros diversos	5,992,611.12	2,297,886.75	38.35	2,498,931.78	1,195,792.59
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	300,000.00	226,024.93	75.34	41,854.68	32,120.39
2 99 02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigaci	350,000.00	1,060.00	0.30	0.00	348,940.00
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	3,229,911.12	1,382,901.27	42.82	1,548,144.50	298,865.35
2 99 04	Textiles y vestuario	400,000.00	210,617.60	52.65	0.00	189,382.40
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	962,700.00	93,767.40	9.74	868,932.60	0.00
2 99 06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200,000.00	142,499.50	71.25	0.00	57,500.50
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	200,000.00	10,750.00	5.38	0.00	189,250.00
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	350,000.00	230,266.05	65.79	40,000.00	79,733.95
TOTAL 2	MATERIALES Y SUMINISTROS	11,280,011.12	3,372,200.52	29.90	5,605,510.91	2,302,299.69
5	BIENES DURADEROS					
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario	25,786,280.01	21,588,701.07	83.72	0.00	4,197,578.94
5 01 03	Equipo de comunicación	12,000,000.00	9,396,971.23	78.31	0.00	2,603,028.77
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	2,814,064.30	2,523,805.01	89.69	0.00	290,259.29
5 01 05	Equipo y programas de cómputo	6,250,000.00	5,585,836.34	89.37	0.00	664,163.66
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,220,940.00	1,150,000.00	94.19	0.00	70,940.00
5 01 07	Equipo y mobiliaria educac y recreativo	240,000.00	107,000.00	44.58	0.00	133,000.00
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	3,261,275.71	2,825,088.49	86.63	0.00	436,187.22
TOTAL 5	BIENES DURADEROS	25,786,280.01	21,588,701.07	83.72	0.00	4,197,578.94
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 02	Transferencias corrientes a personas	16,326,995.00	6,628,313.98	40.60	105,900.00	9,592,781.02
6 02 01	Becas a funcionarios	16,326,995.00	6,628,313.98	40.60	105,900.00	9,592,781.02
6 03	Prestaciones	20,000,000.00	4,557,241.57	22.79	120,849.26	15,321,909.17
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	10,000,000.00	4,557,241.57	45.57	120,849.26	5,321,909.17
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

BALANCE DE PRESUPUESTO AL
30/09/2013
BCCR

PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	9,297,045.97	9,297,045.97	100.00	0.00	0.00
6 07 01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	9,297,045.97	9,297,045.97	100.00	0.00	0.00
TOTAL	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	65,624,040.97	20,482,601.52	31.21	226,749.26	44,914,690.19
TOTAL	SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE	2,901,322,743.09	2,202,950,058.43	75.93	134,116,027.98	564,256,656.69
TOTAL		25,075,296,348.70	15,778,002,110.78	62.92	2,688,169,981.61	6,609,124,256.31

Superintendencia General de Seguros

Relación de Puestos SUGESE

RP PPTO 2013 ODM
Plazas Fijas a Setient

38

Resumen general de la relación de puestos de plazas fijas, Organismos de Desconcentración Máxima, año 2013

Categoría	Clase de puesto	Escala	Número de puestos	Jornada Semanal	Salario base 2013	Número de meses	Total anual (miles)
02	Auditor Interno	G. Global	1	40 Hrs	1.045.218	12	54.351
03	Intendente	G. Global	4	40 Hrs	1.100.230	12	228.848
04	Superintendente	G. Global	4	40 Hrs	1.493.773	12	310.705
02	Asistente Servicios Generales 2	Global	7	40 Hrs	103.429	12	37.648
02	Asistente Servicios Institucionales 1	Global	11	40 Hrs	103.429	12	59.161
03	Asistente Servicios Institucionales 2	Global	11	40 Hrs	114.060	12	65.242
04	Técnico Servicios Institucionales 1	Global	3	40 Hrs	136.113	12	21.234
05	Técnico Servicios Institucionales 2	Global	6	40 Hrs	164.288	12	51.258
06	Profesional Gestión Bancaria 1	Global	3	40 Hrs	232.644	12	36.292
07	Profesional Gestión Bancaria 2	Global	9	40 Hrs	288.477	12	135.007
07	Profesional Gestión Informática 1	Global	1	40 Hrs	288.477	12	15.001
07	Supervisor 1	Global	8	40 Hrs	288.477	12	120.006
08	Profesional Gestión Auditoría Interna 3	Global	6	40 Hrs	348.278	12	108.663
08	Profesional Gestión Bancaria 3	Global	56	40 Hrs	348.278	12	1.014.186
08	Profesional Gestión Informática 2	Global	7	40 Hrs	348.278	12	126.773
08	Supervisor 2	Global	109	40 Hrs	348.278	12	1.974.040
08	Supervisor TI	Global	8	40 Hrs	348.278	12	144.884
09	Ejecutivo de Área	Global	4	40 Hrs	436.244	12	90.739
09	Profesional Gestión Auditoría Interna 4	Global	3	40 Hrs	436.244	12	68.054
09	Profesional Gestión Bancaria 4	Global	16	40 Hrs	436.244	12	362.955
09	Profesional Gestión Informática 3	Global	21	40 Hrs	436.244	12	476.378
09	Supervisor Principal	Global	12	40 Hrs	436.244	12	272.216
10	Director de Departamento	Global	11	40 Hrs	651.394	12	372.597
10	Líder de Supervisión	Global	5	40 Hrs	651.394	12	169.362
11	Profesional Gestión Bancaria 5	Global	5	40 Hrs	734.872	12	191.067
12	Director de División	Global	4	40 Hrs	917.036	12	190.743
12	Director de Supervisión	Global	3	40 Hrs	917.036	12	143.058
05	Asistente Servicios Generales 1	Pluses	3	40 Hrs	45.980	12	7.173
06	Asistente Servicios Generales 2	Pluses	4	40 Hrs	49.004	12	10.193
07	Asistente Servicios Generales 2	Pluses	2	40 Hrs	52.236	12	5.433
08	Asistente Servicios Institucionales 1	Pluses	3	40 Hrs	55.693	12	8.688
09	Asistente Servicios Institucionales 2	Pluses	6	40 Hrs	59.390	12	18.530
10	Técnico Servicios Institucionales 1	Pluses	2	40 Hrs	63.347	12	6.588
12	Técnico Servicios Institucionales 2	Pluses	5	40 Hrs	77.900	12	20.254
19	Profesional Gestión Bancaria 1	Pluses	1	40 Hrs	114.079	12	5.932
21	Profesional Gestión Bancaria 2	Pluses	10	40 Hrs	130.195	12	67.701
22	Profesional Gestión Auditoría Interna 3	Pluses	5	40 Hrs	144.676	12	37.616
22	Profesional Gestión Bancaria 3	Pluses	14	40 Hrs	144.676	12	105.324
22	Profesional Gestión Informática 2	Pluses	1	40 Hrs	144.676	12	7.523
22	Supervisor 2	Pluses	31	40 Hrs	144.676	12	233.218
22	Supervisor TI	Pluses	1	40 Hrs	144.676	12	7.523
25	Ejecutivo de Área	Pluses	3	40 Hrs	180.188	12	28.109
25	Profesional Gestión Bancaria 4	Pluses	5	40 Hrs	180.188	12	46.849
25	Profesional Gestión Informática 3	Pluses	5	40 Hrs	180.188	12	46.849
25	Supervisor Principal	Pluses	36	40 Hrs	180.188	12	337.312
31	Director de Departamento	Pluses	2	40 Hrs	256.280	12	26.653
31	Líder de Supervisión	Pluses	8	40 Hrs	256.280	12	106.612
36	Director de División	Pluses	4	40 Hrs	371.650	12	77.303
36	Director de Supervisión	Pluses	5	40 Hrs	371.650	12	96.629

Total Salarios de cargos fijos

494

8.148.481

Resumen general de la relación de puestos de plazas fijas según Organismo de Desconcentración Máxima, año 2013

39

Categoría	Clase de puesto	Escala	Salario base 2013	Total		SUGEF		CONASSIF		SUPEN		SUGEVAL	
				Número de puestos	Total anual (miles)	Número de puestos	Total anual (miles)	Número de puestos	Total anual (miles)	Número de puestos	Total anual (miles)	Número de puestos	Total anual (miles)
02	Auditor Interno	G. Global	1.045.218	1	54.351		0	1	54.351		0		0
03	Intendente	G. Global	1.100.230	4	228.848	1	57.212		0	1	57.212	1	57.212
04	Superintendente	G. Global	1.493.773	4	310.705	1	77.676		0	1	77.676	1	77.676
02	Asistente Servicios Generales 2	Global	103.429	7	37.648	2	10.757		0	3	16.135		0
02	Asistente Servicios Institucionales 1	Global	103.429	11	59.161	7	37.648		0	2	10.757	1	5.378
03	Asistente Servicios Institucionales 2	Global	114.060	11	65.242	4	23.724	1	5.931	3	17.793	2	11.862
04	Técnico Servicios Institucionales 1	Global	136.113	3	21.234	1	7.078		0		0	2	14.156
05	Técnico Servicios Institucionales 2	Global	164.288	6	51.258	4	34.172		0	1	8.543		0
06	Profesional Gestión Bancaria 1	Global	232.644	3	36.292	1	12.097		0		0	2	24.195
07	Profesional Gestión Bancaria 2	Global	288.477	9	135.007	4	60.003		0	1	15.001	4	60.003
07	Profesional Gestión Informática 1	Global	288.477	1	15.001		0		0	1	15.001		0
07	Supervisor 1	Global	288.477	8	120.006		0		0	8	120.006		0
08	Profesional Gestión Auditoría Interna 3	Global	348.278	6	108.663		0	6	108.663		0		0
08	Profesional Gestión Bancaria 3	Global	348.278	56	1.014.186	6	108.663		0	15	271.657	22	398.430
08	Profesional Gestión Informática 2	Global	348.278	7	126.773	3	54.331		0	3	54.331	1	18.110
08	Supervisor 2	Global	348.278	109	1.974.040	60	1.086.627		0	15	271.657	28	507.093
08	Supervisor TI	Global	348.278	8	144.884	3	54.331		0	1	18.110	3	54.331
09	Ejecutivo de Área	Global	436.244	4	90.739		0		0		0	4	90.739
09	Profesional Gestión Auditoría Interna 4	Global	436.244	3	68.054		0	3	68.054		0		0
09	Profesional Gestión Bancaria 4	Global	436.244	16	362.955	5	113.423	3	68.054	3	68.054	2	45.369
09	Profesional Gestión Informática 3	Global	436.244	21	476.378	9	204.162		0	2	45.369	10	226.847
09	Supervisor Principal	Global	436.244	12	272.216	2	45.369		0	6	136.108	4	90.739
10	Director de Departamento	Global	651.394	11	372.597	1	33.872	2	67.745	3	101.617	5	169.362
10	Líder de Supervisión	Global	651.394	5	169.362	1	33.872		0	2	67.745	2	67.745
11	Profesional Gestión Bancaria 5	Global	734.872	5	191.067	1	38.213	3	114.640	1	38.213		0
12	Director de División	Global	917.036	4	190.743	1	47.686		0	1	47.686	1	47.686
12	Director de Supervisión	Global	917.036	3	143.058		0		0		0	2	95.372
05	Asistente Servicios Generales 1	Pluses	45.980	3	7.173	3	7.173		0		0		0
06	Asistente Servicios Generales 2	Pluses	49.004	4	10.193	2	5.096		0		0	2	5.096
07	Asistente Servicios Generales 2	Pluses	52.236	2	5.433	2	5.433		0		0		0
08	Asistente Servicios Institucionales 1	Pluses	55.693	3	8.688	1	2.896		0	1	2.896		0
09	Asistente Servicios Institucionales 2	Pluses	59.390	6	18.530	1	3.088		0	1	3.088	3	9.265
10	Técnico Servicios Institucionales 1	Pluses	63.347	2	6.588	1	3.294		0		0	1	3.294
12	Técnico Servicios Institucionales 2	Pluses	77.900	5	20.254	4	16.203	1	4.051		0		0
19	Profesional Gestión Bancaria 1	Pluses	114.079	1	5.932		0		0		0	1	5.932
21	Profesional Gestión Bancaria 2	Pluses	130.195	10	67.701	7	47.391		0	1	6.770	1	6.770
22	Profesional Gestión Auditoría Interna 3	Pluses	144.676	5	37.616		0	5	37.616		0		0
22	Profesional Gestión Bancaria 3	Pluses	144.676	14	105.324	13	83.214		0		0	1	7.523
22	Profesional Gestión Informática 2	Pluses	144.676	1	7.523		0		0		0	1	7.523
22	Supervisor 2	Pluses	144.676	31	233.218	25	188.079		0	3	22.569	2	15.046
22	Supervisor TI	Pluses	144.676	1	7.523		0		0	1	7.523		0
25	Ejecutivo de Área	Pluses	180.188	3	28.109		0		0		0	2	18.740
25	Profesional Gestión Bancaria 4	Pluses	180.188	5	46.849	5	46.849		0		0		0
25	Profesional Gestión Informática 3	Pluses	180.188	5	46.849	3	28.109		0	2	18.740		0
25	Supervisor Principal	Pluses	180.188	36	337.312	27	252.984		0	2	18.740	4	37.479
31	Director de Departamento	Pluses	256.280	2	26.653	2	26.653		0		0		0
31	Líder de Supervisión	Pluses	256.280	8	106.612	6	79.959		0	2	26.653		0
36	Director de División	Pluses	371.650	4	77.303	1	19.326		0	1	19.326	1	19.326
36	Director de Supervisión	Pluses	371.650	5	96.629	3	57.977		0	2	38.652		0
Total				494	8.148.481	223	3.014.645	25	529.105	89	1.623.629	116	2.198.301

**Resumen general de la relación de puestos de plazas fijas según
Organismo de Desconcentración Máxima, año 2013**

Categoría	Clase de puesto	Escala	Salario base 2013	SUGESE	
				Número de puestos	Total anual (miles)
02	Auditor Interno	G. Global	1.045.218		
03	Intendente	G. Global	1.100.230	1	57.212
04	Superintendente	G. Global	1.493.773	1	77.676
02	Asistente Servicios Generales 2	Global	103.429	2	10.757
02	Asistente Servicios Institucionales 1	Global	103.429	1	5.378
03	Asistente Servicios Institucionales 2	Global	114.060	1	5.931
04	Técnico Servicios Institucionales 1	Global	136.113		
05	Técnico Servicios Institucionales 2	Global	164.288	1	8.543
06	Profesional Gestión Bancaria 1	Global	232.644		
07	Profesional Gestión Bancaria 2	Global	288.477		
07	Profesional Gestión Informática 1	Global	288.477		
07	Supervisor 1	Global	288.477		
08	Profesional Gestión Auditoría Interna 3	Global	348.278		
08	Profesional Gestión Bancaria 3	Global	348.278	13	235.436
08	Profesional Gestión Informática 2	Global	348.278		
08	Supervisor 2	Global	348.278	6	108.663
08	Supervisor TI	Global	348.278	1	18.110
09	Ejecutivo de Área	Global	436.244		
09	Profesional Gestión Auditoría Interna 4	Global	436.244		
09	Profesional Gestión Bancaria 4	Global	436.244	3	68.054
09	Profesional Gestión Informática 3	Global	436.244		
09	Supervisor Principal	Global	436.244		
10	Director de Departamento	Global	651.394		
10	Líder de Supervisión	Global	651.394		
11	Profesional Gestión Bancaria 5	Global	734.872		
12	Director de División	Global	917.036	1	47.686
12	Director de Supervisión	Global	917.036	1	47.686
05	Asistente Servicios Generales 1	Pluses	45.980		
06	Asistente Servicios Generales 2	Pluses	49.004		
07	Asistente Servicios Generales 2	Pluses	52.236		
08	Asistente Servicios Institucionales 1	Pluses	55.693	1	2.896
09	Asistente Servicios Institucionales 2	Pluses	59.390	1	3.088
10	Técnico Servicios Institucionales 1	Pluses	63.347		
12	Técnico Servicios Institucionales 2	Pluses	77.900		
19	Profesional Gestión Bancaria 1	Pluses	114.079		
21	Profesional Gestión Bancaria 2	Pluses	130.195	1	6.770
22	Profesional Gestión Auditoría Interna 3	Pluses	144.676		
22	Profesional Gestión Bancaria 3	Pluses	144.676		
22	Profesional Gestión Informática 2	Pluses	144.676		
22	Supervisor 2	Pluses	144.676	1	7.523
22	Supervisor TI	Pluses	144.676		
25	Ejecutivo de Área	Pluses	180.188	1	9.370
25	Profesional Gestión Bancaria 4	Pluses	180.188		
25	Profesional Gestión Informática 3	Pluses	180.188		
25	Supervisor Principal	Pluses	180.188	3	28.109
31	Director de Departamento	Pluses	256.280		
31	Líder de Supervisión	Pluses	256.280		
36	Director de División	Pluses	371.650	1	19.326
36	Director de Supervisión	Pluses	371.650		
Total				41	768.215