

000001

**Superintendencia General de Seguros**  
San José, Costa Rica



**Informe de Ejecución Presupuestaria**  
**Al 31 de marzo del 2013**

**Abril, 2013**

**INDICE**

**Presentación** ..... 3

**I PARTE Ejecución del Presupuesto de Egresos al 31 de marzo 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 ..... 12

        Cuenta 05 BIENES DURADEROS ..... 14

        Cuenta 06 TRANSFERENCIAS CORRIENTES ..... 15

**D. RESUMEN** ..... 17

**E. CONCLUSIÓN** ..... 17

**F. ANEXOS** ..... 17

## **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 31 de marzo del 2013.

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 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 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 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 31 de marzo 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.
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.

**C. COMENTARIOS DE LOS DATOS**

**Cuenta 0-REMUNERACIONES**

La cuenta de “Remuneraciones”, al 31 de marzo del 2013, alcanzó un nivel de ejecución de **24,2%** que representa un gasto de **€335,03 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 31 de marzo del 2013, existía una plaza **vacante**, Seguidamente se muestra el detalle:

**Cuadro No. 1**  
**Plazas vacantes**

<b>Clasificación</b>	<b>Código de Ubicación</b>	<b>Dependencia</b>	<b>Situación</b>
Director de División	13-40-00-00-01	Division Jurídica	Se inició el proceso de reclutamiento con el concurso PC-026-2013

**Cuadro No. 2**  
**REMUNERACIONES**  
**Montos en colones**

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	% Ejecución real más compromiso
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>1,384,564,508.32</b>	<b>335,027,431.40</b>	<b>0.00</b>	<b>24.2%</b>
	<b>Planilla y cargas sociales</b>	<b>1,373,664,508.31</b>	<b>334,425,618.35</b>	<b>0.00</b>	<b>24.3%</b>
0 01	Remuneraciones Básicas	794,632,072.00	191,965,524.40	0.00	24.2%
0 03 01	Retribución por años servidos	99,519,058.60	28,043,252.55	0.00	28.2%
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	51,433,189.60	12,917,152.55	0.00	25.1%
0 03 03	Decimotercer mes	82,012,186.75	20,118,939.24	0.00	24.5%
0 03 04	Salario escolar	20,323,186.99	4,672,079.53	0.00	23.0%
0 03 99	Otros incentivos salariales	15,738,746.40	3,727,449.70	0.00	23.7%
<b>0 04</b>	<b>Contribuciones patronales al desarrollo y seguridad social</b>	<b>164,844,495.98</b>	<b>40,439,077.36</b>	<b>0.00</b>	<b>24.5%</b>
0 04 01	Contribución al Seguro de Salud	91,033,528.00	22,332,025.18	0.00	24.5%
0 04 02	Contribución al IMAS	4,920,731.00	1,207,139.37	0.00	24.5%
0 04 03	Contribución al INA	14,762,192.99	3,621,409.56	0.00	24.5%
0 04 04	Contribución a FODESAF	49,207,312.99	12,071,363.88	0.00	24.5%
0 04 05	Contribución al BPDC	4,920,731.00	1,207,139.37	0.00	24.5%
<b>0 05</b>	<b>Contribuciones patronales a fondo de pensiones y otros fondos</b>	<b>145,161,571.99</b>	<b>32,542,143.02</b>	<b>0.00</b>	<b>22.4%</b>
0 05 01	Contribución al Seguro de Salud	48,419,996.00	11,878,220.96	0.00	24.5%
0 05 02	Aporte al ROPC	14,762,192.99	3,621,409.56	0.00	24.5%
0 05 03	Aporte al FCL	29,524,388.00	7,242,820.61	0.00	24.5%
0 05 05	Contribución patronal a otros fondos	52,454,995.00	9,799,691.89	0.00	18.7%
	<b>Otros servicios personales</b>	<b>10,900,000.00</b>	<b>601,813.05</b>	<b>0.00</b>	<b>5.5%</b>
0 02	Remuneraciones eventuales	2,500,000.00	101,813.05	0.00	4.1%
0 99	Otros servicios personales	8,400,000.00	500,000.00	0.00	6.0%

#### Planilla y cargas sociales<sup>1</sup>:

El gasto de la planilla y las cargas sociales representa un porcentaje de ejecución del **24,3%**, correspondiente a **₡334,42 millones** según se demuestra en el Balance.

#### Otros servicios personales<sup>2</sup>:

El rubro de servicios especiales al 31 de marzo presentó una ejecución real de **5,5%**, correspondiente a **₡0,60 millones**. Estas Incluyen los rubros de "Tiempo extraordinario" con una ejecución del 4,1% y "Otras remuneraciones" que corresponde al pago de ayuda a practicantes de colegio y universidades ( 3 estudiantes de la Universidad de Costa Rica en las áreas de Ciencias Económicas y Derecho), con un 6% de ejecución del monto presupuestado.

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> El rubro de "Otros servicios personales", está conformado por las subcuentas 0 02 01 Tiempo Extraordinario, 0 02 02 Recargos de funciones .

## Superintendencia General de Seguros

### Cuenta 01- SERVICIOS

Para el período de evaluación, esta partida mostró una ejecución de **83,1%**, tomando en cuenta lo gastado y lo comprometido. En términos absolutos significa un monto de **¢ 1.189,74 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
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>1,431,110,588.65</b>	<b>207,808,402.31</b>	<b>981,940,183.81</b>	<b>1,189,748,586.12</b>	<b>83.1%</b>
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	91,723,622.40	15,531,915.56	76,191,706.84	91,723,622.40	100.0%
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	1,947,600.00	451,711.81	1,495,888.19	1,947,600.00	100.0%
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	9,600,000.00	1,862,070.00	7,737,930.00	9,600,000.00	100.0%
1 02 03	Servicio de correo	121,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	8.3%
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	3,076,649.52	511,594.15	1,441,889.97	1,953,484.12	63.5%
1 02 99	Otros servicios básicos	160,000.00	40,000.00	0.00	40,000.00	25.0%
1 03 01	Información	91,589,387.00	2,775,536.00	5,000,000.00	7,775,536.00	8.5%
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	2,805,000.00	8,087.00	2,114,414.88	2,122,501.88	75.7%
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de inf.	18,953,773.92	6,475,034.00	12,478,739.92	18,953,773.92	100.0%
1 04 04	Servicios en ciencias económicas	1,108,998,508.45	162,112,533.00	869,231,095.45	1,031,343,628.45	93.0%
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	16,650.00	0.00	16,650.00	3.3%
1 05 01	Transporte dentro del país	50,000.00	7,550.00	0.00	7,550.00	15.1%
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,950,000.00	5,750.00	0.00	5,750.00	0.3%
1 05 03	Transporte en el exterior	9,382,812.00	0.00	1,089,601.43	1,089,601.43	11.6%
1 05 04	Viáticos en el exterior	13,852,007.20	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 06	Seguros, reaseguros y otros	7,641,732.16	4,190,698.84	0.00	4,190,698.84	54.8%
1 07 01	Actividades de capacitación	58,542,496.00	13,460,142.96	4,487,417.13	17,947,560.09	30.7%
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	1,700,000.00	114,789.00	0.00	114,789.00	6.8%
1 08 01	Mantenimiento de edificios	2,716,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 08 05	Mantenimiento equipo transporte	3,700,000.00	54,402.99	671,500.00	725,902.99	19.6%
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	101,502.00	0.00	101,502.00	50.8%
1 08 99	Mantenimiento otros equipos	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
1 99 99	Servicios diversos	400,000.00	78,435.00	0.00	78,435.00	19.6%

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 16,93%, 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.

## Superintendencia General de Seguros

Un aspecto que influyó en dicha ejecución fue el comportamiento del tipo de cambio, ya que el promedio utilizado durante el primer trimestre para este tipo de pagos fue de ₡506.60 por dólar, mientras que el tipo de cambio utilizado en la elaboración del presupuesto fue de ₡520.40 por dólar.

Con respecto al subgrupo denominado “Servicios básicos (1.02)”, se incluyen los servicios de agua y alcantarillado (con un 23,19% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 100%), energía eléctrica (con un 19,40% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 100%) y servicio de telecomunicaciones (con un 16,63% de ejecución, al considerar los recursos comprometidos se alcanza un porcentaje del 63,5%). 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 ₡ 0,29 millones los cuales corresponden a la publicación en la Gaceta, del presupuesto para el año 2013 y ₡2,49 millones corresponden al servicio de publicidad en la Guía Telefónica del Instituto Costarricense de Electricidad (ICE).

La subcuenta 1.03.03, se utiliza para la impresión de afiches y volantes, a la fecha de este informe la ejecución que presenta refleja movimientos mínimos provenientes principalmente por servicios de fotocopiado. En lo que corresponde a los recursos comprometidos, se puede indicar que se encuentra en trámite la contratación de la impresión del libro “Seminario Regional de capacitación en Seguros Sugese-ASSAL-IAIS”.

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 **34,16%**, 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 del primer trimestre de los servicios de BLOOMBERG y de DATUM.

La subcuenta denominada “Servicios en Ciencias Económicas” (1.04.04)”, muestra un **93%** 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**

<b>Tema</b>	<b>Inversión aproximada</b>	<b>Gasto</b>	<b>Compromiso</b>	<b>% Ejecución real más compromiso</b>
Supervisión basada en riesgo	65,050,000.00	0.00	0.00	0.0%
Cliente misterioso	7,475,000.00	0.00	0.00	0.0%
Certificación ISO 9000	1,144,880.00	0.00	0.00	0.0%
Pruebas de competencia (20)	3,600,000.00	0.00	3,600,000.00	100.0%
Mercado Social	18,000,000.00	1,600,000.00	12,415,000.00	77.9%
Gastos Administrativos	1,013,728,628.45	160,512,533.00	853,216,095.45	100.0%

En la subcuenta 1.04.06, a la fecha de este informe, se presenta una ejecución del 3.3% 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 emplastado de documentos y lavado de manteles. Al cierre de este informe no existen recursos comprometidos dado que los recursos presupuestados en dicha cuenta, están destinados para atender servicios generales de poca cuantía y al cierre del periodo evaluado no existía ninguna gestión relacionada con dicha subcuenta.

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 **4%**, que corresponde a un total de ₡ 1,10 millones. La ejecución en las cuentas de viáticos y transporte al exterior, se debe a la compra de los pasajes aéreos para cuatro funcionarios para la participación XXIV Asamblea Anual de ASSAL y XIV Conferencia sobre Regulación y supervisión de Seguros en América Latina IAIS-ASSAL, en Ciudad de Panamá.

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 el primer semestre del año, riesgos profesionales, la póliza del equipo electrónico, además se hizo el pago anual de la póliza de incendio riesgo nombrado y la póliza de dinero en tránsito, con una ejecución del **54,8%**.

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 trimestre se realizaron 7 cursos de capacitación de diferentes temas para 19 funcionarios y una inscripción en la XXIV Asamblea Anual de ASSAL y XIV Conferencia sobre Regulación y Supervisión de Seguros en América Latina IAIS - ASSAL. El porcentaje de ejecución total de esta cuenta es de **30,7%** incluyendo los recursos comprometidos.

**Superintendencia General de Seguros**

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
Fundamentos de Derecho Administrativo para servidores no Abogados	1	Comunicación y Servicios	145,000.00
Tutoría de supervisión del sector financiero del Finacial Stability Institute	12	División Supervisión	1,816,669.52
Tutoría de supervisión del sector financiero del Finacial Stability Institute	2	División Asesoría Jurídica	454.167.38,
Tutoría de supervisión del sector financiero del Finacial Stability Institute	2	Despacho	454.167.38
Excel 2007 tablas dinámicas, su uso eficiente y productivo para el análisis de datos	1	División Normativa y Autorizaciones	95,000.00
Tutoría de supervisión del sector financiero del Finacial Stability Institute	4	División Normativa y Autorizaciones	908,334.76
Sector Construcción e Inmobiliario del país	1	División Supervisión	101,478.00
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
<b>TOTAL</b>			<b>6,592,522.04</b>

Nota: La cuenta se complementa con el pago del alquiler de equipo y alimentación para actividades de capacitación y contratación de instructores € 11,355.038,05.

Así mismo, dentro de esta subpartidad 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

## **Superintendencia General de Seguros**

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. Por lo tanto dichas contrataciones representan un 98% de los recursos que complementan la ejecución del plan de capacitación.

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 **10%**, lo que representa ₡0,82 millones, de los cuales ₡0,72 millones corresponden al mantenimiento del equipo de transporte, y los restantes ₡0,10 millones pertenecen al mantenimiento de equipo de cómputo, principalmente por el mantenimiento de UPS.

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 **7.77%** correspondiente a mantenimiento menores de los dos vehículos asignados a la SUGESE, como por ejemplo el lavado de ambos vehículos y el mantenimiento general del Mitsubishi Lancer, placa 52-159.
- b) Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas (1 08 08), el porcentaje de ejecución alcanzado fue del **50,7%** 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.
- c) Las restantes subpartidas que componen el grupo de cuentas de Mantenimiento y reparación, como lo son; mantenimiento de Edificio, Mantenimiento de equipo de comunicación, Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina y Mantenimiento y reparación de otros equipos, no se ejecutaron, debido a que no se presentó la necesidad en la institución de hacer uso de esos recursos presupuestarios.

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 y la recarga de extintores. El nivel de ejecución más compromisos de dicha cuenta fue de un **19.6%**.

## **Cuenta 02 MATERIALES Y SUMINISTROS**

Esta partida tuvo una ejecución general del **74.1%**, correspondiendo en términos absolutos a **₡8,25 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.

**Superintendencia General de Seguros**

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
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>11,130,011.12</b>	<b>733,817.31</b>	<b>7,515,493.11</b>	<b>8,249,310.42</b>	<b>74.1%</b>
2 01 01	Combustibles y lubricantes	1,000,000.00	92,724.00	907,276.00	1,000,000.00	100.0%
2 01 02	Productos farmacéuticos	150,000.00	19,662.46	0.00	19,662.46	13.1%
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	52,225.00	1,007,400.00	1,059,625.00	71.7%
2 03	Materiales y productos de construcción	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400,000.00	40,160.00	0.00	40,160.00	10.0%
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	300,000.00	26,290.82	273,709.18	300,000.00	100.0%
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	3,229,911.12	465,462.98	2,394,407.93	2,859,870.91	88.5%
2 99 04	Textiles y vestuario	600,000.00	0.00	70,000.00	70,000.00	11.7%
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	962,700.00	0.00	962,700.00	962,700.00	100.0%
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	200,000.00	37,292.05	40,000.00	77,292.05	38.6%

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 71,7% de ejecución incluyendo los recursos comprometidos.

La cuenta "Materiales y productos de construcción" (2.03), al cierre de este primer trimestre no se había presentado la necesidad de hacer uso de los recursos presupuestados.

La cuenta "Herramientas, repuestos y accesorios" (2.04), incluyen la adquisición de repuestos para vehículos y herramientas con un 10% de ejecución, dicha ejecución corresponde a la compra de dos cintas para el reloj marcador ubicados en recepción.

## Superintendencia General de Seguros

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 **73%** 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.
- e) Tarjetas de presentación para la Intendente.
- f) Portagafetes plásticos para los funcionarios de la Sugese.
- g) Porta CD's para guardar las memorias de la Sugese.

## 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 **¢8,17 millones** para la compra de equipo de comunicación, maquinaria y equipo, tales como mobiliario de oficina y programas de cómputo.

**Cuadro No. 7**  
**Bienes Duraderos**  
**Montos en colones**

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>8,172,940.00</b>	<b>2,716,340.01</b>	<b>1,620,940.00</b>	<b>4,337,280.01</b>	<b>53.1%</b>
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	3,250,000.00	1,964,064.30	400,000.00	2,364,064.30	72.7%
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,220,940.00	0.00	1,220,940.00	1,220,940.00	100.0%
5 01 07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	240,000.00	93,000.00	0.00	93,000.00	38.8%
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	3,462,000.00	659,275.71	0.00	659,275.71	19.0%

## **Superintendencia General de Seguros**

Al 31 de marzo del 2013, este grupo presupuestario de inversiones presentó un nivel de gasto del **33,24%**, representando un monto de **¢2,72 millones** en términos absolutos, al incluir los recursos comprometidos se alcanza una ejecución del **53.1%**.

En relación a la subpartidad 5 01 04 "Equipo y mobiliario de oficina" presenta una ejecución del **72.7%** 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 y se encuentra en proceso de compra la adquisición de una biblioteca para la oficina de la Intendente.

En la subcuenta 5 01 06 "Equipo sanitario, de laboratorio e investigación", el porcentaje de ejecución incluyendo los recursos comprometidos es del **100%**, estando en proceso de compra el 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 **38.8%** de los recursos presupuestados, adquiriendo material bibliográfico para la Asesoría Jurídica. (Consumidores de seguros y Manual del Proceso Contencioso Administrativo)

En la subcuenta 5 01 99 Maquinaria y equipo diverso, se presento un nivel de ejecución del **19%** que en términos absolutos corresponde a ¢0.66 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 y una cámara fotográfica para uso en las diferentes actividades de comunicación desarrolladas por la Sugese, quedando pendiente por adquirir una silla escalera para evacuación.

## **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 2013 la ejecución y compromiso alcanzó un nivel de ejecución del **18.7%**, lo que en términos absolutos representa **¢ 12,38 millones**.

**Superintendencia General de Seguros**

**Cuadro No. 8**  
**Transferencias Corrientes**  
**Montos en colones**

Código	Descripción	Presupuesto	Gasto	Compromiso	Gasto Real más compromiso	% Ejecución real más compromiso
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>66,344,695.00</b>	<b>12,381,402.76</b>	<b>0.00</b>	<b>12,381,402.76</b>	<b>18.7%</b>
6 02	Transferencias corrientes a personas	16,326,995.00	2,635,990.00	0.00	2,635,990.00	16.1%
6 03	Prestaciones	20,000,000.00	448,366.79	0.00	448,366.79	2.2%
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	10,017,700.00	9,297,045.97	0.00	9,297,045.97	92.8%

Las principales ejecuciones de este grupo de cuentas destacan los pagos relacionados con los programas de estudio de Bachillerato y Maestría 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**

<b>Programa de Ayuda Para Estudios</b>	
<b>CURSO O SEMINARIO</b>	<b># DE FUNCIONARIOS</b>
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
Estudios de Inglés en Berlitz Centro de Idiomas	5
<b>TOTAL PROGRAMA CAPACITACION ESTUDIOS</b>	<b>10</b>

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 la funcionaria Lucia Carro Zuñiga, recursos por dicho motivo.

## **Superintendencia General de Seguros**

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 31 de marzo del 2013, la ejecución real del presupuesto fue de **19,3%**, lo cual representa un gasto de **¢ 558,67** 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 2013, la ejecución real del presupuesto fue de **19,3%**, lo cual representa un gasto real de **¢558,67** millones en términos absolutos. Tomando en cuenta los gastos reales más los montos comprometidos, la ejecución presupuestaria asciende a **53,42%** (Gráfico N° 2) para un total general de **¢1,549,74** 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 31 de marzo.
- Gráfico # 3 : Porcentaje de ejecución por cada cuenta presupuestaria.

## **Superintendencia General de Seguros**

### **Otros**

- Balance del Sistema Integrado Proveeduría Presupuesto de la ejecución presupuestaria al 31 de marzo del 2013.
- Relación de puestos de la Sugese, al 31 de marzo del 2013.

# Cuadros

INFORME  
TRIMESTRAL-1-2013.

**CUADRO No. 10**  
**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**A NIVEL DE CUENTA**  
**AL 31 DE MARZO 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	0,00	1.384.564.508,31	335.027.431,40	0,00	335.027.431,40	1.049.537.076,91	24,2	24,2
1 00	SERVICIOS	1.431.110.588,65	0,00	1.431.110.588,65	207.808.402,31	981.940.183,81	1.189.748.586,12	241.362.002,53	14,5	83,1
2 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	11.130.011,12	0,00	11.130.011,12	733.817,31	7.515.493,11	8.249.310,42	2.880.700,70	6,6	74,1
3 00	BIENES DURADEROS	8.172.940,00	0,00	8.172.940,00	2.716.340,01	1.620.940,00	4.337.280,01	3.835.659,99	33,2	53,1
6 00	TRANSFERENCIAS CORRIENT	66.344.695,00	0,00	66.344.695,00	12.381.402,76	0,00	12.381.402,76	53.963.292,24	18,7	18,7
	<b>TOTAL PROGRAMA 13</b>	<b>2.901.322.743,08</b>	<b>0,00</b>	<b>2.901.322.743,08</b>	<b>558.667.393,79</b>	<b>991.076.616,92</b>	<b>1.549.744.010,71</b>	<b>1.351.578.732,36</b>	<b>19,3</b>	<b>53,4</b>
		=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

Hecho por: Wilberth Solano López

Puesto: Gestor de divulgación e Información

1.549,74

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicación y Servicios



**CUADRO No. 11**  
**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**A NIVEL DE SUBCUENTA (Y SUBSUBCUENTA EN ALGUNOS RUBROS)**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**

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)			
<b>0,00 REMUNERACIONES</b>	<b>1.384.564.508,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.384.564.508,31</b>	<b>335.027.431,40</b>	<b>0,00</b>	<b>335.027.431,40</b>	<b>1.049.537.076,92</b>	<b>24,2</b>	<b>24,2</b>
0 01 Remuneraciones Básicas	794.632.072,00	0,00	794.632.072,00	191.965.524,40	0,00	191.965.524,40	602.666.547,60	24,2	24,2
0 02 Remuneraciones eventuales	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	101.813,05	0,00	101.813,05	2.398.186,95	4,1	4,1
0 03 Incentivos salariales	269.026.368,34	0,00	269.026.368,34	69.478.873,57	0,00	69.478.873,57	199.547.494,78	25,8	25,8
0 03 01 Retribución por años servidos	99.519.058,60	0,00	99.519.058,60	28.043.252,55	0,00	28.043.252,55	71.475.806,05	28,2	28,2
0 03 02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	51.433.189,60	0,00	51.433.189,60	12.917.152,55	0,00	12.917.152,55	38.516.037,05	25,1	25,1
0 03 03 Decimotercer mes	82.012.186,75	0,00	82.012.186,75	20.118.939,24	0,00	20.118.939,24	61.893.247,51	24,5	24,5
0 03 04 Salario escolar	20.323.186,99	0,00	20.323.186,99	4.672.079,53	0,00	4.672.079,53	15.651.107,46	23,0	23,0
0 03 99 Otros incentivos salariales	15.738.746,40	0,00	15.738.746,40	3.727.449,70	0,00	3.727.449,70	12.011.296,70	23,7	23,7
0 04 Contribuciones patronales al desarrollo y seguridad social	164.844.495,98	0,00	164.844.495,98	40.439.077,36	0,00	40.439.077,36	124.405.418,62	24,5	24,5
0 04 01 Contribución al Seguro de Salud	91.033.528,00	0,00	91.033.528,00	22.332.025,18	0,00	22.332.025,18	68.701.502,82	24,5	24,5
0 04 02 Contribución al IMAS	4.920.731,00	0,00	4.920.731,00	1.207.139,37	0,00	1.207.139,37	3.713.591,63	24,5	24,5
0 04 03 Contribución al INA	14.762.192,99	0,00	14.762.192,99	3.621.409,56	0,00	3.621.409,56	11.140.783,43	24,5	24,5
0 04 04 Contribución a FODESAF	49.207.312,99	0,00	49.207.312,99	12.071.363,88	0,00	12.071.363,88	37.135.949,11	24,5	24,5
0 04 05 Contribución al BPDC	4.920.731,00	0,00	4.920.731,00	1.207.139,37	0,00	1.207.139,37	3.713.591,63	24,5	24,5
0 05 Contribuciones patronales a fondo de pensiones y otros fondos	145.161.571,99	0,00	145.161.571,99	32.542.143,02	0,00	32.542.143,02	112.619.428,97	22,4	22,4
0 05 01 Contribución al Seguro de Salud	48.419.996,00	0,00	48.419.996,00	11.878.220,96	0,00	11.878.220,96	36.541.775,04	24,5	24,5
0 05 02 Aporte al ROPC	14.762.192,99	0,00	14.762.192,99	3.621.409,56	0,00	3.621.409,56	11.140.783,43	24,5	24,5
0 05 03 Aporte al FCL	29.524.388,00	0,00	29.524.388,00	7.242.820,61	0,00	7.242.820,61	22.281.567,39	24,5	24,5
0 05 05 Contribución patronal a otros fondos	52.454.995,00	0,00	52.454.995,00	9.799.691,89	0,00	9.799.691,89	42.655.303,11	18,7	18,7
0 99 Otros servicios personales	8.400.000,00	0,00	8.400.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	7.900.000,00	6,0	6,0

**SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS  
GESTION ADMINISTRATIVA**



**CUADRO No. 12  
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA  
PRESUPUESTO ORDINARIO Y SUS MODIFICACIONES  
AL 31 DE MARZO 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	0,00	0,00	1.384.564.508,31
1 00	SERVICIOS	1.431.110.588,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1.431.110.588,65
2 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	11.130.011,12	0,00	0,00	0,00	0,00	11.130.011,12
5 00	BIENES DURADEROS	8.172.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.172.940,00
6 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	66.344.695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.344.695,00
<b>TOTAL PROGRAMA 13</b>		<b>2.901.322.743,08</b> =====	<b>0,00</b> =====	<b>0,00</b> =====	<b>0,00</b> =====	<b>0,00</b> =====	<b>2.901.322.743,08</b> =====

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. 13**  
**SUPERINTENDENCIA GENERAL DE SEGUROS**  
**CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS Y EGRESOS DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2013**  
*Cifras en unidades en colones*

<b>A Ingresos Corrientes</b>	<b>2.901.322.743,08</b>	<b>A Gastos de Administració</b>	<b>1.545.406.730,70</b>
1,00 Transferencias Corrientes	2.901.322.743,08	0,00 Remuneraciones	335.027.431,40
		1,00 Servicios	1.189.748.586,12
Públicas Financieras		2,00 Materiales y suministros	8.249.310,42
		6,00 Transferencias corrientes	12.381.402,76
Aporte del Banco Central de Costa Rica (Según artículo 174, Ley 7732)	2.901.322.743,08	9,00 Cuentas especiales	0,00
		<b>B Servicio de la Deuda</b>	<b>0,00</b>
		<b>C Bienes Duraderos</b>	<b>4.337.280,01</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2.901.322.743,08</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1.549.744.010,71</b>

Hecho por:

Wilberth Solano Lòpez

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 31 DE MARZO 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	558.667.393,79	991.076.616,92	1.549.744.010,71	1.351.578.732,35	19,3%	53,4%
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									
	<b>TOTAL PROGRAMA 13</b>	<b>2.901.322.743,08</b>	<b>0,00</b>	<b>2.901.322.743,08</b>	<b>558.667.393,79</b>	<b>991.076.616,92</b>	<b>1.549.744.010,71</b>	<b>1.351.578.732,35</b>	<b>19,3%</b>	<b>53,4%</b>

Hecho por: **Wilberth Solano López**

Puesto:

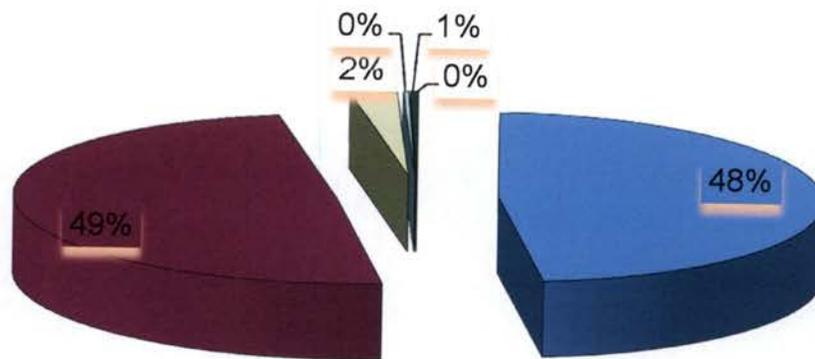
Revisado por: **Henry Meoño Castro**

Puesto:

# Gráficos

<u>Cuenta presupuestaria</u>	<u>Presupuesto</u>	<u>Porcentaje</u>
REMUNERACIONES	1.384.564.508,31	47,72
SERVICIOS	1.431.110.588,65	49,33
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	66.344.695,00	2,29
BIENES DURADEROS	8.172.940,00	0,28
MATERIALES Y SUMINISTROS	11.130.011,12	0,38
<b>TOTAL PROGRAMA 13</b>	<b>2.901.322.743,08</b>	<b>100,00</b>

**GRAFICO #1**  
**PRESUPUESTO DE LA SUGESE**  
**POR PARTIDAS**  
**31/03/2013**



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

Hecho por: Wilberth Solano Lòpez

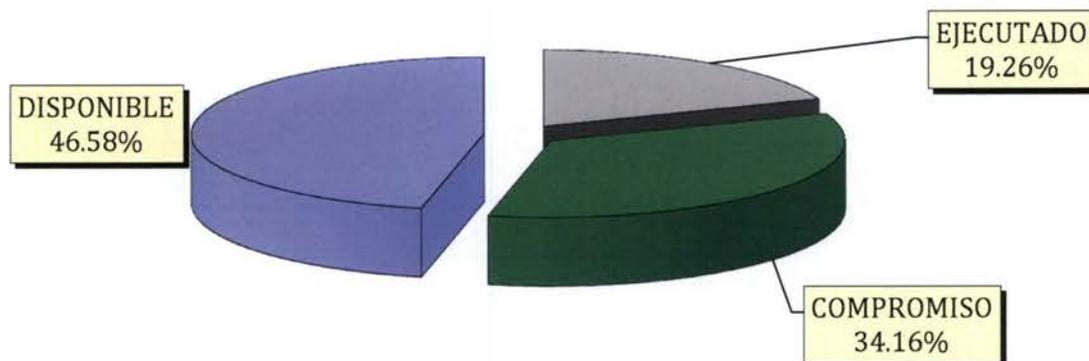
Puesto: Gestor de divulgaciòn e Informaciòn

Revisado por: Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicaciòn y Servicios

<u>Descripción</u>	<u>Monto</u>	<u>Porcentaje</u>		
EJECUTADO	558.667.393,79	19,26	558,67	1.549.744.010,71
COMPROMISOS	991.076.616,92	34,16		1.549,74
DISPONIBLE	1.351.578.732,36	46,58		
<b>TOTAL</b>	<b>2.901.322.743,09</b>	<b>100,00</b>		

**GRAFICO # 2**  
**PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ACTUALIZADO AL**  
**31/03/2013**



Hecho por: **Wilberth Solano Lòpez**

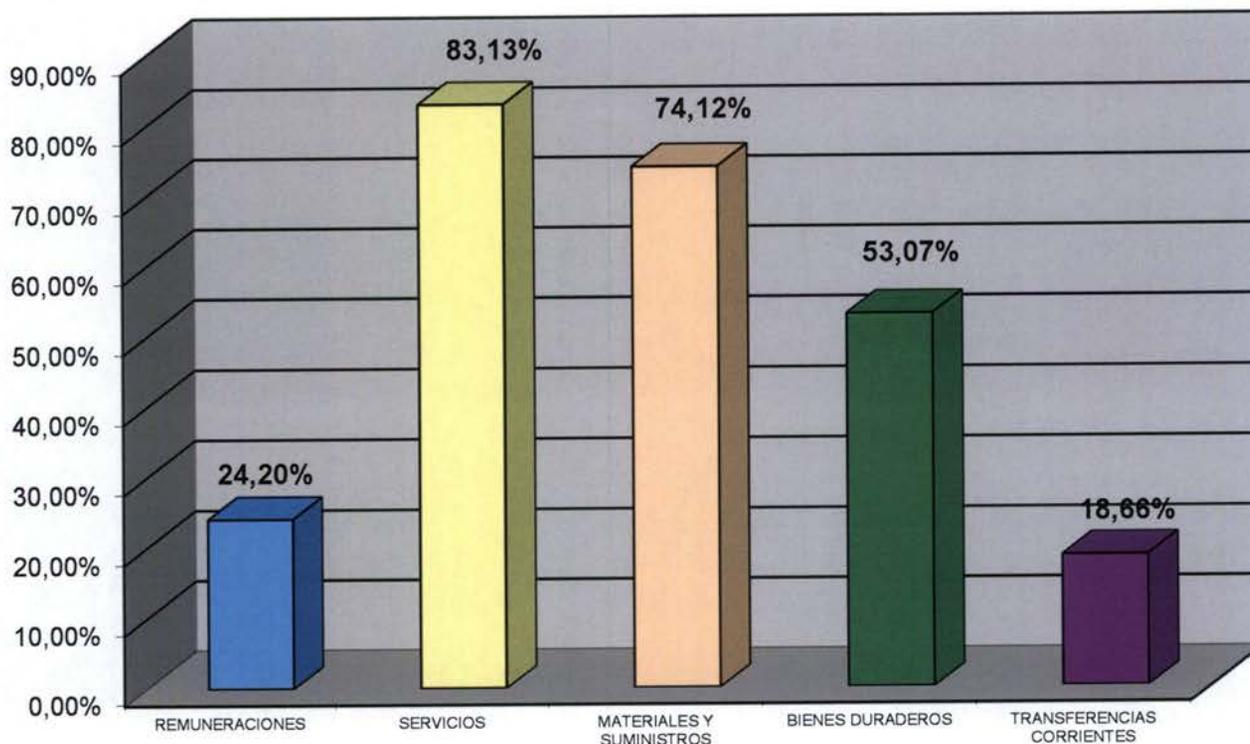
Puesto: **Gestor de divulgación e Información**

Revisado por: **Henry Meoño Castro**

Puesto: **Gestor principal de Comunicación y Servicios**

<b><u>Partida presupuestaria</u></b>	<b><u>Porcentaje</u></b>
REMUNERACIONES	24,20%
SERVICIOS	83,13%
MATERIALES Y SUMINISTROS	74,12%
BIENES DURADEROS	53,07%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,66%

**GRAFICO # 3**  
**PORCENTAJE EJECUCIÓN POR CADA CUENTA PRESUPUESTARIA, TOMADA EN**  
**FORMA INDEPENDIENTE**  
**AL 31-03-2013**



Hecho por:

Wilberth Solano Lòpez

Puesto: Gestor de divulgaciòn e Informaciòn

Revisado por:

Henry Meoño Castro

Puesto: Gestor principal de Comunicaciòn y Servicios

*Superintendencia General de Seguros*

# Otros Anexos

# **BALANCE DE PRESUPUESTO AL 31-03-2013**

Balance de  
presupuesto.pdf

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2013

**BALANCE DE PRESUPUESTO AL**
**27/03/2013**
**DESCONCENTRADAS**
**PROGRAMA: 10 SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES**

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
5	BIENES DURADEROS					
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario	121,594,010.00	290,184.00	0.24	107,131,243.00	14,172,583.00
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,070,000.00	0.00	0.00	0.00	1,070,000.00
5 01 07	Equipo y mobiliaria educ y recreativo	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
5 02	Construcciones, adiciones y mejoras	6,505,000.00	0.00	0.00	1,821,400.00	4,683,600.00
5 02 01	Edificios	6,505,000.00	0.00	0.00	1,821,400.00	4,683,600.00
<b>TOTAL 5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>128,099,010.00</b>	<b>290,184.00</b>	<b>0.23</b>	<b>108,952,643.00</b>	<b>18,856,183.00</b>
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 02	Transferencias corrientes a personas	36,545,123.16	1,672,664.90	4.58	2,792,207.36	32,080,250.90
6 02 01	Becas a funcionarios	36,545,123.16	1,672,664.90	4.58	2,792,207.36	32,080,250.90
6 03	Prestaciones	48,017,442.09	7,882,659.88	16.42	3,215,112.31	36,919,669.90
6 03 01	Prestaciones legales	13,011,818.80	0.00	0.00	0.00	13,011,818.80
6 03 99	Otras prestaciones a terceras personas	35,005,623.29	7,882,659.88	22.52	3,215,112.31	23,907,851.10
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
<b>TOTAL 6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>129,081,360.45</b>	<b>19,589,159.78</b>	<b>15.18</b>	<b>6,007,319.67</b>	<b>103,484,881.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES</b>	<b>5,346,524,610.95</b>	<b>1,143,360,899.40</b>	<b>21.39</b>	<b>1,079,101,880.93</b>	<b>3,124,061,830.62</b>

**PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE**

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES					
0 01	Remuneraciones básicas	794,632,072.00	191,965,524.40	24.16	0.00	602,666,547.60
0 01 01	Sueldos para cargos fijos	794,632,072.00	191,965,524.40	24.16	0.00	602,666,547.60
0 02	Remuneraciones eventuales	2,500,000.00	101,813.05	4.07	0.00	2,398,186.95
0 02 01	Tiempo extraordinario	2,500,000.00	101,813.05	4.07	0.00	2,398,186.95
0 03	Incentivos salariales	269,026,368.34	69,478,873.57	25.83	0.00	199,547,494.77
0 03 01	Retribución por años servidos	99,519,058.60	28,043,252.55	28.18	0.00	71,475,806.05
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	51,433,189.60	12,917,152.55	25.11	0.00	38,516,037.05

Sistema: Proveduría - Presupuesto  
Subsistema Presupuesto  
Período 2013

**BALANCE DE PRESUPUESTO AL  
27/03/2013**

Fecha: 04/04/2013  
Hora: 14:27:08  
Página 16 de 19  
solanolw

BCCR

**PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE**

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES					
0 03	Incentivos salariales	269,026,368.34	69,478,873.57	25.83	0.00	199,547,494.77
0 03 03	Decimotercer mes	82,012,186.75	20,118,939.24	24.53	0.00	61,893,247.51
0 03 04	Salario escolar	20,323,186.99	4,672,079.53	22.99	0.00	15,651,107.46
0 03 99	Otros incentivos salariales	15,738,746.40	3,727,449.70	23.68	0.00	12,011,296.70
0 04	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad s	164,844,495.98	40,439,077.36	24.53	0.00	124,405,418.62
0 04 01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS,	91,033,528.00	22,332,025.18	24.53	0.00	68,701,502.82
0 04 02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	4,920,731.00	1,207,139.37	24.53	0.00	3,713,591.63
0 04 03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,762,192.99	3,621,409.56	24.53	0.00	11,140,783.43
0 04 04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y A	49,207,312.99	12,071,363.88	24.53	0.00	37,135,949.11
0 04 05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo	4,920,731.00	1,207,139.37	24.53	0.00	3,713,591.63
0 05	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otr	145,161,572.00	32,542,143.02	22.42	0.00	112,619,428.98
0 05 01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CC	48,419,996.00	11,878,220.96	24.53	0.00	36,541,775.04
0 05 02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones C	14,762,192.99	3,621,409.56	24.53	0.00	11,140,783.43
0 05 03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	29,524,388.00	7,242,820.61	24.53	0.00	22,281,567.39
0 05 05	Contribución patronal a fondos administrados por entes	52,454,995.00	9,799,691.89	18.68	0.00	42,655,303.11
0 99	Remuneraciones diversas	8,400,000.00	500,000.00	5.95	0.00	7,900,000.00
0 99 99	Otras remuneraciones	8,400,000.00	500,000.00	5.95	0.00	7,900,000.00
<b>TOTAL 0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>1,384,564,508.32</b>	<b>335,027,431.40</b>	<b>24.20</b>	<b>0.00</b>	<b>1,049,537,076.92</b>
1	SERVICIOS					
1 01	Alquileres	91,723,622.40	15,531,915.56	16.93	76,191,706.84	0.00
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	91,723,622.40	15,531,915.56	16.93	76,191,706.84	0.00
1 02	Servicios básicos	14,905,249.52	2,875,375.96	19.29	10,675,708.16	1,354,165.40
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	1,947,600.00	451,711.81	23.19	1,495,888.19	0.00
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	9,600,000.00	1,862,070.00	19.40	7,737,930.00	0.00
1 02 03	Servicio de correo	121,000.00	10,000.00	8.26	0.00	111,000.00
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	3,076,649.52	511,594.15	16.63	1,441,889.97	1,123,165.40
1 02 99	Otros servicios básicos	160,000.00	40,000.00	25.00	0.00	120,000.00
1 03	Servicios comerciales y financieros	113,348,160.92	9,258,657.00	8.17	19,593,154.80	84,496,349.12
1 03 01	Información	91,589,387.00	2,775,536.00	3.03	5,000,000.00	83,813,851.00
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	2,805,000.00	8,087.00	0.29	2,114,414.88	682,498.12
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de información	18,953,773.92	6,475,034.00	34.16	12,478,739.92	0.00
1 04	Servicios de gestión y apoyo	1,109,498,508.45	162,129,183.00	14.61	869,231,095.45	78,138,230.00
1 04 04	Servicios en ciencias económicas y sociales	1,108,998,508.45	162,112,533.00	14.62	869,231,095.45	77,654,880.00

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2013

**BALANCE DE PRESUPUESTO AL**

27/03/2013

BCCR

solanolw

## PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
1	SERVICIOS					
1 04	Servicios de gestión y apoyo	1,109,498,508.45	162,129,183.00	14.61	869,231,095.45	78,138,230.00
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	16,650.00	3.33	0.00	483,350.00
1 05	Gastos de viaje y de transporte	25,234,819.20	13,300.00	0.05	1,089,601.43	24,131,917.77
1 05 01	Transporte dentro del país	50,000.00	7,550.00	15.10	0.00	42,450.00
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,950,000.00	5,750.00	0.29	0.00	1,944,250.00
1 05 03	Transporte en el exterior	9,382,812.00	0.00	0.00	1,089,601.43	8,293,210.57
1 05 04	Viáticos en el exterior	13,852,007.20	0.00	0.00	0.00	13,852,007.20
1 06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	7,641,732.16	4,190,698.84	54.84	0.00	3,451,033.32
1 06 01	Seguros	7,641,732.16	4,190,698.84	54.84	0.00	3,451,033.32
1 07	Capacitación y protocolo	60,242,496.00	13,574,931.96	22.53	4,487,417.13	42,180,146.91
1 07 01	Actividades de capacitación	58,542,496.00	13,460,142.96	22.99	4,487,417.13	40,594,935.91
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	1,700,000.00	114,789.00	6.75	0.00	1,585,211.00
1 08	Mantenimiento y reparación	8,116,000.00	155,904.99	1.92	671,500.00	7,288,595.01
1 08 01	Mantenimiento de edificios y locales	2,716,000.00	0.00	0.00	0.00	2,716,000.00
1 08 05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	3,700,000.00	54,402.99	1.47	671,500.00	2,974,097.01
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 si	200,000.00	101,502.00	50.75	0.00	98,498.00
1 08 99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
1 99	Servicios diversos	400,000.00	78,435.00	19.61	0.00	321,565.00
1 99 99	Otros servicios no especificados	400,000.00	78,435.00	19.61	0.00	321,565.00
<b>TOTAL</b>	<b>1 SERVICIOS</b>	<b>1,431,110,588.65</b>	<b>207,808,402.31</b>	<b>14.52</b>	<b>981,940,183.81</b>	<b>241,362,002.53</b>
2	MATERIALES Y SUMINISTROS					
2 01	Productos químicos y conexos	3,010,000.00	112,386.46	3.73	2,767,276.00	130,337.54
2 01 01	Combustibles y lubricantes	1,000,000.00	92,724.00	9.27	907,276.00	0.00
2 01 02	Productos farmacéuticos y medicinales	150,000.00	19,662.46	13.11	0.00	130,337.54
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	52,225.00	3.53	1,007,400.00	417,775.00
2 02 03	Alimentos y bebidas	1,477,400.00	52,225.00	3.53	1,007,400.00	417,775.00
2 03	Materiales y productos de uso en la construcción y mar	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
2 03 01	Materiales y productos metálicos	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
2 03 02	Materiales y productos minerales y asfálticos	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
2 03 99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2013

**BALANCE DE PRESUPUESTO AL**

27/03/2013

BCCR

solanolw

**PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE**

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>					
2 04	Herramientas, repuestos y accesorios	400,000.00	40,160.00	10.04	0.00	359,840.00
2 04 01	Herramientas e instrumentos	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
2 04 02	Repuestos y accesorios	300,000.00	40,160.00	13.39	0.00	259,840.00
2 99	Útiles, materiales y suministros diversos	5,842,611.12	529,045.85	9.05	3,740,817.11	1,572,748.16
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	300,000.00	26,290.82	8.76	273,709.18	0.00
2 99 02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	3,229,911.12	465,462.98	14.41	2,394,407.93	370,040.21
2 99 04	Textiles y vestuario	600,000.00	0.00	0.00	70,000.00	530,000.00
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	962,700.00	0.00	0.00	962,700.00	0.00
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	200,000.00	37,292.05	18.65	40,000.00	122,707.95
<b>TOTAL 2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>11,130,011.12</b>	<b>733,817.31</b>	<b>6.59</b>	<b>7,515,493.11</b>	<b>2,880,700.70</b>
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>					
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario	8,172,940.00	2,716,340.01	33.24	1,620,940.00	3,835,659.99
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	3,250,000.00	1,964,064.30	60.43	400,000.00	885,935.70
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,220,940.00	0.00	0.00	1,220,940.00	0.00
5 01 07	Equipo y mobiliario educ y recreativo	240,000.00	93,000.00	38.75	0.00	147,000.00
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	3,462,000.00	659,275.71	19.04	0.00	2,802,724.29
<b>TOTAL 5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>8,172,940.00</b>	<b>2,716,340.01</b>	<b>33.24</b>	<b>1,620,940.00</b>	<b>3,835,659.99</b>
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>					
6 02	Transferencias corrientes a personas	16,326,995.00	2,635,990.00	16.14	0.00	13,691,005.00
6 02 01	Becas a funcionarios	16,326,995.00	2,635,990.00	16.14	0.00	13,691,005.00
6 03	Prestaciones	20,000,000.00	448,366.79	2.24	0.00	19,551,633.21
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	448,366.79	4.48	0.00	9,551,633.21
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

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2013

**BALANCE DE PRESUPUESTO AL**
**27/03/2013**

BCCR

---

 PROGRAMA: 13 SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTADO VIGENTE	GASTADO	%	COMPROMETIDO	DISPONIBLE
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
6 07	Transferencias corrientes al sector externo	10,017,700.00	9,297,045.97	92.81	0.00	720,654.03
6 07 01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	10,017,700.00	9,297,045.97	92.81	0.00	720,654.03
<b>TOTAL 6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	66,344,695.00	12,381,402.76	18.66	0.00	53,963,292.24
<b>TOTAL</b>	<b>SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS - SUGESE</b>	2,901,322,743.09	558,667,393.79	19.26	991,076,616.92	1,351,578,732.39
<b>TOTAL</b>		25,075,296,348.58	5,047,283,042.29	20.13	5,525,069,239.86	14,502,944,066.43

Sistema: Proveduría - Presupuesto  
 Subsistema: Presupuesto

**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CENTRO DE COSTO AL  
27/03/2013**

Centro de Costo: DESPACHO DEL SUPERINTENDENTE		Presupuesto	Modificaciones		Total	Gastado	Comprometido	Disponible
13-10-00-00			Internas	Externas				
<b>Meta:</b>	<b>Salarios</b>	1,824,930,443.18	15,905,552.24	0.00	1,840,835,995.42	298,473,493.22	991,076,616.92	551,285,885.28
<b>13 10 0 01</b>								
	<b>0 REMUNERACIONES</b>	308,172,208.41	15,905,552.24	0.00	324,077,760.65	74,833,530.83	0.00	249,244,229.82
0 01 01	Sueldos para cargos fijos	156,160,628.00	4,500,000.00	0.00	160,660,628.00	37,172,986.20	0.00	123,487,641.80
0 02 01	Tiempo extraordinario	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	101,813.05	0.00	2,398,186.95
0 03 01	Retribución por años servidos	0.00	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00	3,878,187.05	0.00	1,621,812.95
0 03 02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	51,433,189.60	0.00	0.00	51,433,189.60	12,917,152.55	0.00	38,516,037.05
0 03 03	Decimotercer mes	17,864,874.77	947,887.45	0.00	18,812,762.22	4,584,648.41	0.00	14,228,113.81
0 03 04	Salario escolar	4,284,384.33	874,650.00	0.00	5,159,034.33	763,510.91	0.00	4,395,523.42
0 03 99	Otros incentivos salariales	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	182,131.00	0.00	317,869.00
0 04 01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS, (9,2	19,829,983.22	1,052,155.17	0.00	20,882,138.38	5,088,959.79	0.00	15,793,178.60
0 04 02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	1,071,890.74	56,873.25	0.00	1,128,763.99	275,078.93	0.00	853,685.06
0 04 03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	3,215,672.22	170,619.75	0.00	3,386,291.97	825,236.68	0.00	2,561,055.29
0 04 04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asigr	10,718,910.41	568,732.50	0.00	11,287,642.91	2,750,789.25	0.00	8,536,853.66
0 04 05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Coi	1,071,890.74	56,873.25	0.00	1,128,763.99	275,078.93	0.00	853,685.06
0 05 01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS,	10,547,407.86	559,632.78	0.00	11,107,040.64	2,706,776.30	0.00	8,400,264.34
0 05 02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Com	3,215,672.22	170,619.75	0.00	3,386,291.97	825,236.68	0.00	2,561,055.29
0 05 03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	6,431,346.45	341,239.50	0.00	6,772,585.95	1,650,473.43	0.00	5,122,112.52
0 05 05	Contribución patronal a fondos administrados por entes priv	11,426,357.85	606,268.85	0.00	12,032,626.70	335,471.67	0.00	11,697,155.03
0 99 99	Otras remuneraciones	8,400,000.00	0.00	0.00	8,400,000.00	500,000.00	0.00	7,900,000.00
	<b>1 SERVICIOS</b>	1,431,110,588.65	0.00	0.00	1,431,110,588.65	207,808,402.31	981,940,183.81	241,362,002.53
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	91,723,622.40	0.00	0.00	91,723,622.40	15,531,915.56	76,191,706.84	0.00
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	1,947,600.00	0.00	0.00	1,947,600.00	451,711.81	1,495,888.19	0.00
1 02 02	Servicio de energía eléctrica	9,600,000.00	0.00	0.00	9,600,000.00	1,862,070.00	7,737,930.00	0.00
1 02 03	Servicio de correo	121,000.00	0.00	0.00	121,000.00	10,000.00	0.00	111,000.00
1 02 04	Servicio de telecomunicaciones	3,076,649.52	0.00	0.00	3,076,649.52	511,594.15	1,441,889.97	1,123,165.40
1 02 99	Otros servicios básicos	160,000.00	0.00	0.00	160,000.00	40,000.00	0.00	120,000.00
1 03 01	Información	91,589,387.00	0.00	0.00	91,589,387.00	2,775,536.00	5,000,000.00	83,813,851.00
1 03 03	Impresión, encuadernación y otros	2,805,000.00	0.00	0.00	2,805,000.00	8,087.00	2,114,414.88	682,498.12
1 03 07	Servicios de transferencia electrónica de información	18,953,773.92	0.00	0.00	18,953,773.92	6,475,034.00	12,478,739.92	0.00
1 04 04	Servicios en ciencias económicas y sociales	1,108,998,508.45	0.00	0.00	1,108,998,508.45	162,112,533.00	869,231,095.45	77,654,880.00

Sistema: Proveduría - Presupuesto  
 Subsistema: Presupuesto

**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CENTRO DE COSTO AL  
27/03/2013**

Centro de Costo: DESPACHO DEL SUPERINTENDENTE		Presupuesto	Modificaciones		Total	Gastado	Comprometido	Disponible
13-10-00-00			Internas	Externas				
<b>Meta:</b>	<b>Salarios</b>	1,824,930,443.18	15,905,552.24	0.00	1,840,835,995.42	298,473,493.22	991,076,616.92	551,285,885.28
<b>13 10 0 01</b>								
	<b>1 SERVICIOS</b>	1,431,110,588.65	0.00	0.00	1,431,110,588.65	207,808,402.31	981,940,183.81	241,362,002.53
1 04 06	Servicios generales	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	16,650.00	0.00	483,350.00
1 05 01	Transporte dentro del país	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	7,550.00	0.00	42,450.00
1 05 02	Viáticos dentro del país	1,950,000.00	0.00	0.00	1,950,000.00	5,750.00	0.00	1,944,250.00
1 05 03	Transporte en el exterior	9,382,812.00	0.00	0.00	9,382,812.00	0.00	1,089,601.43	8,293,210.57
1 05 04	Viáticos en el exterior	13,852,007.20	0.00	0.00	13,852,007.20	0.00	0.00	13,852,007.20
1 06 01	Seguros	7,641,732.16	0.00	0.00	7,641,732.16	4,190,698.84	0.00	3,451,033.32
1 07 01	Actividades de capacitación	58,542,496.00	0.00	0.00	58,542,496.00	13,460,142.96	4,487,417.13	40,594,935.91
1 07 02	Actividades protocolarias y sociales	1,700,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00	114,789.00	0.00	1,585,211.00
1 08 01	Mantenimiento de edificios y locales	2,716,000.00	0.00	0.00	2,716,000.00	0.00	0.00	2,716,000.00
1 08 05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	3,700,000.00	0.00	0.00	3,700,000.00	54,402.99	671,500.00	2,974,097.01
1 08 06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
1 08 07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00
1 08 08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	101,502.00	0.00	98,498.00
1 08 99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00
1 99 99	Otros servicios no especificados	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	78,435.00	0.00	321,565.00
	<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	11,130,011.12	0.00	0.00	11,130,011.12	733,817.31	7,515,493.11	2,880,700.70
2 01 01	Combustibles y lubricantes	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	92,724.00	907,276.00	0.00
2 01 02	Productos farmacéuticos y medicinales	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	19,662.46	0.00	130,337.54
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	1,860,000.00	0.00	0.00	1,860,000.00	0.00	1,860,000.00	0.00
2 02 03	Alimentos y bebidas	1,477,400.00	0.00	0.00	1,477,400.00	52,225.00	1,007,400.00	417,775.00
2 03 01	Materiales y productos metálicos	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
2 03 02	Materiales y productos minerales y asfálticos	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
2 03 99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
2 04 01	Herramientas e instrumentos	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
2 04 02	Repuestos y accesorios	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	40,160.00	0.00	259,840.00
2 99 01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	26,290.82	273,709.18	0.00
2 99 02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00
2 99 03	Productos de papel, cartón e impresos	3,229,911.12	0.00	0.00	3,229,911.12	465,462.98	2,394,407.93	370,040.21

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema: Presupuesto

**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CENTRO DE COSTO AL**  
**27/03/2013**

Centro de Costo: DESPACHO DEL SUPERINTENDENTE 13-10-00-00		Presupuesto	Modificaciones		Total	Gastado	Comprometido	Disponible
			Internas	Externas				
<b>Meta:</b>	<b>Salarios</b>	1,824,930,443.18	15,905,552.24	0.00	1,840,835,995.42	298,473,493.22	991,076,616.92	551,285,885.28
<b>13 10 0 0 1</b>								
	<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	11,130,011.12	0.00	0.00	11,130,011.12	733,817.31	7,515,493.11	2,880,700.70
2 99 04	Textiles y vestuario	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	70,000.00	530,000.00
2 99 05	Útiles y materiales de limpieza	962,700.00	0.00	0.00	962,700.00	0.00	962,700.00	0.00
2 99 07	Útiles y materiales de cocina y comedor	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
2 99 99	Otros útiles, materiales y suministros	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	37,292.05	40,000.00	122,707.95
	<b>5 BIENES DURADEROS</b>	8,172,940.00	0.00	0.00	8,172,940.00	2,716,340.01	1,620,940.00	3,835,659.99
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	3,250,000.00	0.00	0.00	3,250,000.00	1,964,064.30	400,000.00	885,935.70
5 01 06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	1,220,940.00	0.00	0.00	1,220,940.00	0.00	1,220,940.00	0.00
5 01 07	Equipo y mobiliario educ y recreativo	240,000.00	0.00	0.00	240,000.00	93,000.00	0.00	147,000.00
5 01 99	Maquinaria y equipo diverso	3,462,000.00	0.00	0.00	3,462,000.00	659,275.71	0.00	2,802,724.29
	<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	66,344,695.00	0.00	0.00	66,344,695.00	12,381,402.76	0.00	53,963,292.24
6 02 01	Becas a funcionarios	16,326,995.00	0.00	0.00	16,326,995.00	2,635,990.00	0.00	13,691,005.00
6 03 01	Prestaciones legales	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
6 03 99	Otras prestaciones a terceras personas	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	448,366.79	0.00	9,551,633.21
6 06 01	Indemnizaciones	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
6 07 01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	10,017,700.00	0.00	0.00	10,017,700.00	9,297,045.97	0.00	720,654.03
<b>TOTAL</b>	<b>13-10-00-00</b>	<b>1,824,930,443.18</b>	<b>15,905,552.24</b>	<b>0.00</b>	<b>1,840,835,995.42</b>	<b>298,473,493.22</b>	<b>991,076,616.92</b>	<b>551,285,885.28</b>
	<b>DESPACHO DEL SUPERINTENDENTE</b>							

Sistema: Proveduría - Presupuesto  
 Subsistema: Presupuesto

**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CENTRO DE COSTO AL  
27/03/2013**

Centro de Costo: ÁREA DE COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA SUGESE 13-10-10-00		Presupuesto	Modificaciones		Total	Gastado	Comprometido	Disponible
			Internas	Externas				
<b>Meta:</b>	<b>Salarios</b>	147,398,529.36	0.00	0.00	147,398,529.36	38,149,316.41	0.00	109,249,212.95
<b>13 10 1 01</b>								
	<b>0 REMUNERACIONES</b>	147,398,529.36	0.00	0.00	147,398,529.36	38,149,316.41	0.00	109,249,212.95
0	01 01 Sueldos para cargos fijos	98,411,144.00	0.00	0.00	98,411,144.00	25,453,790.00	0.00	72,957,354.00
0	03 01 Retribución por años servidos	5,999,458.40	0.00	0.00	5,999,458.40	1,564,012.85	0.00	4,435,445.55
0	03 03 Decimotercer mes	8,784,176.04	0.00	0.00	8,784,176.04	2,273,499.09	0.00	6,510,676.95
0	03 04 Salario escolar	999,552.22	0.00	0.00	999,552.22	264,186.36	0.00	735,365.86
0	04 01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS, (9,2	9,750,439.30	0.00	0.00	9,750,439.30	2,523,584.04	0.00	7,226,855.26
0	04 02 Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	527,050.77	0.00	0.00	527,050.77	136,410.55	0.00	390,640.22
0	04 03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,581,152.32	0.00	0.00	1,581,152.32	409,229.68	0.00	1,171,922.64
0	04 04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asigr	5,270,507.73	0.00	0.00	5,270,507.73	1,364,099.38	0.00	3,906,408.35
0	04 05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Coi	527,050.77	0.00	0.00	527,050.77	136,410.55	0.00	390,640.22
0	05 01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS,	5,186,179.61	0.00	0.00	5,186,179.61	1,342,273.60	0.00	3,843,906.01
0	05 02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Com	1,581,152.32	0.00	0.00	1,581,152.32	409,229.68	0.00	1,171,922.64
0	05 03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3,162,304.64	0.00	0.00	3,162,304.64	818,460.23	0.00	2,343,844.41
0	05 05 Contribución patronal a fondos administrados por entes priv	5,618,361.24	0.00	0.00	5,618,361.24	1,454,130.40	0.00	4,164,230.84
<b>TOTAL</b>	13-10-10-00	147,398,529.36	0.00	0.00	147,398,529.36	38,149,316.41	0.00	109,249,212.95
<b>ÁREA DE COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA SUGESE</b>								

Sistema: Proveduría - Presupuesto  
 Subsistema: Presupuesto

**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CENTRO DE COSTO AL  
27/03/2013**

Centro de Costo: DIVISIÓN DE SUPERVISIÓN SUGESE 13-20-00-00		Presupuesto	Modificaciones		Total	Gastado	Comprometido	Disponible
			Internas	Externas				
<b>Meta:</b>	<b>Salarios</b>	396,086,378.13	0.00	0.00	396,086,378.13	102,173,252.04	0.00	293,913,126.09
<b>13 20 0 01</b>								
	<b>0 REMUNERACIONES</b>	396,086,378.13	0.00	0.00	396,086,378.13	102,173,252.04	0.00	293,913,126.09
0 01 01	Sueldos para cargos fijos	218,070,008.00	0.00	0.00	218,070,008.00	56,225,300.80	0.00	161,844,707.20
0 03 01	Retribución por años servidos	46,932,006.16	0.00	0.00	46,932,006.16	12,340,199.40	0.00	34,591,806.76
0 03 03	Decimotercer mes	23,604,662.05	0.00	0.00	23,604,662.05	6,088,989.76	0.00	17,515,672.29
0 03 04	Salario escolar	7,759,601.30	0.00	0.00	7,759,601.30	2,031,102.18	0.00	5,728,499.12
0 03 99	Otros incentivos salariales	10,494,442.40	0.00	0.00	10,494,442.40	2,471,273.90	0.00	8,023,168.50
0 04 01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS, (9,2	26,201,185.35	0.00	0.00	26,201,185.35	6,758,779.50	0.00	19,442,405.85
0 04 02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	1,416,280.29	0.00	0.00	1,416,280.29	365,340.28	0.00	1,050,940.01
0 04 03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	4,248,840.87	0.00	0.00	4,248,840.87	1,096,018.50	0.00	3,152,822.37
0 04 04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asigr	14,162,802.89	0.00	0.00	14,162,802.89	3,653,393.98	0.00	10,509,408.91
0 04 05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Coi	1,416,280.29	0.00	0.00	1,416,280.29	365,340.28	0.00	1,050,940.01
0 05 01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS,	13,936,198.05	0.00	0.00	13,936,198.05	3,594,939.54	0.00	10,341,258.51
0 05 02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Com	4,248,840.87	0.00	0.00	4,248,840.87	1,096,018.50	0.00	3,152,822.37
0 05 03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	8,497,681.74	0.00	0.00	8,497,681.74	2,192,036.97	0.00	6,305,644.77
0 05 05	Contribución patronal a fondos administrados por entes pri	15,097,547.88	0.00	0.00	15,097,547.88	3,894,518.45	0.00	11,203,029.43
<b>TOTAL</b>	13-20-00-00 DIVISIÓN DE SUPERVISIÓN SUGESE	396,086,378.13	0.00	0.00	396,086,378.13	102,173,252.04	0.00	293,913,126.09

Sistema: Proveduría - Presupuesto  
 Subsistema: Presupuesto

**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CENTRO DE COSTO AL  
27/03/2013**

Centro de Costo: DIVISIÓN DE PLANIFICACIÓN Y AUTORIZACIONES SUGESE		Presupuesto	Modificaciones		Total	Gastado	Comprometido	Disponible
13-30-00-00			Internas	Externas				
<b>Meta:</b>	<b>Salarios</b>	240,798,046.76	-15,905,552.24	0.00	224,892,494.52	56,872,416.41	0.00	168,020,078.11
<b>13 30 0 01</b>								
	<b>0 REMUNERACIONES</b>	240,798,046.76	-15,905,552.24	0.00	224,892,494.52	56,872,416.41	0.00	168,020,078.11
0	01 01 Sueldos para cargos fijos	123,307,444.00	-4,500,000.00	0.00	118,807,444.00	30,537,561.20	0.00	88,269,882.80
0	03 01 Retribución por años servidos	38,333,475.44	-5,500,000.00	0.00	32,833,475.44	8,105,838.65	0.00	24,727,636.79
0	03 03 Decimotercer mes	14,350,295.36	-947,887.45	0.00	13,402,407.92	3,401,944.76	0.00	10,000,463.16
0	03 04 Salario escolar	5,972,185.79	-874,650.00	0.00	5,097,535.79	1,268,716.61	0.00	3,828,819.18
0	03 99 Otros incentivos salariales	4,590,508.00	-500,000.00	0.00	4,090,508.00	911,221.25	0.00	3,179,286.75
0	04 01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS, (9,2	15,928,834.22	-1,052,155.17	0.00	14,876,679.06	3,776,159.49	0.00	11,100,519.57
0	04 02 Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	861,018.07	-56,873.25	0.00	804,144.82	204,117.36	0.00	600,027.46
0	04 03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	2,583,054.20	-170,619.75	0.00	2,412,434.45	612,350.36	0.00	1,800,084.09
0	04 04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asigr	8,610,180.66	-568,732.50	0.00	8,041,448.16	2,041,166.95	0.00	6,000,281.21
0	04 05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Coi	861,018.07	-56,873.25	0.00	804,144.82	204,117.36	0.00	600,027.46
0	05 01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS,	8,472,417.77	-559,632.78	0.00	7,912,784.99	2,008,508.06	0.00	5,904,276.93
0	05 02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Com	2,583,054.20	-170,619.75	0.00	2,412,434.45	612,350.36	0.00	1,800,084.09
0	05 03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	5,166,108.40	-341,239.50	0.00	4,824,868.90	1,224,700.62	0.00	3,600,168.28
0	05 05 Contribución patronal a fondos administrados por entes priv	9,178,452.59	-606,268.85	0.00	8,572,183.74	1,963,663.38	0.00	6,608,520.36
<b>TOTAL</b>	13-30-00-00	240,798,046.76	-15,905,552.24	0.00	224,892,494.52	56,872,416.41	0.00	168,020,078.11
	DIVISIÓN DE PLANIFICACIÓN Y AUTORIZACIONES SUI							

Sistema: Proveduría - Presupuesto  
 Subsistema: Presupuesto

**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CENTRO DE COSTO AL  
27/03/2013**

Centro de Costo: DIVISIÓN JURÍDICA SUGESE 13-40-00-00		Presupuesto	Modificaciones		Total	Gastado	Comprometido	Disponible
			Internas	Externas				
<b>Meta:</b>	Salarios	292,109,345.66	0.00	0.00	292,109,345.66	62,998,915.71	0.00	229,110,429.95
<b>13 40 0 01</b>								
	<b>0 REMUNERACIONES</b>	292,109,345.66	0.00	0.00	292,109,345.66	62,998,915.71	0.00	229,110,429.95
0 01 01	Sueldos para cargos fijos	198,682,848.00	0.00	0.00	198,682,848.00	42,575,886.20	0.00	156,106,961.80
0 03 01	Retribución por años servidos	8,254,118.60	0.00	0.00	8,254,118.60	2,155,014.60	0.00	6,099,104.00
0 03 03	Decimotercer mes	17,408,178.53	0.00	0.00	17,408,178.53	3,769,857.22	0.00	13,638,321.31
0 03 04	Salario escolar	1,307,463.36	0.00	0.00	1,307,463.36	344,563.47	0.00	962,899.89
0 03 99	Otros incentivos salariales	653,796.00	0.00	0.00	653,796.00	162,823.55	0.00	490,972.45
0 04 01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS, (9,2	19,323,085.90	0.00	0.00	19,323,085.90	4,184,542.36	0.00	15,138,543.54
0 04 02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	1,044,491.13	0.00	0.00	1,044,491.13	226,192.25	0.00	818,298.88
0 04 03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	3,133,473.39	0.00	0.00	3,133,473.39	678,574.34	0.00	2,454,899.05
0 04 04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asigr	10,444,911.30	0.00	0.00	10,444,911.30	2,261,914.32	0.00	8,182,996.98
0 04 05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Cor	1,044,491.13	0.00	0.00	1,044,491.13	226,192.25	0.00	818,298.88
0 05 01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS,	10,277,792.72	0.00	0.00	10,277,792.72	2,225,723.46	0.00	8,052,069.26
0 05 02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Com	3,133,473.39	0.00	0.00	3,133,473.39	678,574.34	0.00	2,454,899.05
0 05 03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	6,266,946.78	0.00	0.00	6,266,946.78	1,357,149.36	0.00	4,909,797.42
0 05 05	Contribución patronal a fondos administrados por entes pri	11,134,275.44	0.00	0.00	11,134,275.44	2,151,907.99	0.00	8,982,367.45
<b>TOTAL</b>	13-40-00-00 DIVISIÓN JURÍDICA SUGESE	292,109,345.66	0.00	0.00	292,109,345.66	62,998,915.71	0.00	229,110,429.95

**Superintendencia General de Seguros**

# Relación de Puestos SUGESE

RP PPTO 2013 ODM  
Plazas Fijas a Marzo.:

**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	53.654		
03	Intendente	G. Global	225.911	1	56477,772
04	Superintendente	G. Global	323.102	1	80775,552
02	Asistente Servicios Generales 2	Global	37.165	2	10618,608
02	Asistente Servicios Institucionales 1	Global	58.402	1	5309,304
03	Asistente Servicios Institucionales 2	Global	66.738	1	6067,048
04	Técnico Servicios Institucionales 1	Global	20.961		
05	Técnico Servicios Institucionales 2	Global	53.513	1	8918,832
06	Profesional Gestión Bancaria 1	Global	35.827		
07	Profesional Gestión Bancaria 2	Global	140.948		
07	Profesional Gestión Informática 1	Global	15.661		
07	Supervisor 1	Global	250.573		
08	Profesional Gestión Auditoría Interna 3	Global	113.444		
08	Profesional Gestión Bancaria 3	Global	1.096.624	13	245794,95
08	Profesional Gestión Informática 2	Global	132.351		
08	Supervisor 2	Global	1.909.638	6	113443,82
08	Supervisor TI	Global	151.258	1	18907,304
09	Ejecutivo de Área	Global	94.731		
09	Profesional Gestión Auditoría Interna 4	Global	71.048		
09	Profesional Gestión Bancaria 4	Global	331.559	3	71048,328
09	Profesional Gestión Informática 3	Global	497.338		
09	Supervisor Principal	Global	284.193		
10	Director de Departamento	Global	366.279		
10	Líder de Supervisión	Global	133.192		
11	Profesional Gestión Bancaria 5	Global	160.248		
12	Director de División	Global	199.971	1	49992,852
12	Director de Supervisión	Global	149.979	1	49992,852
05	Asistente Servicios Generales 1	Pluses	7.192		
06	Asistente Servicios Generales 2	Pluses	10.219		
07	Asistente Servicios Generales 2	Pluses	5.447		
08	Asistente Servicios Institucionales 1	Pluses	8.711	1	2903,628
09	Asistente Servicios Institucionales 2	Pluses	18.578	1	3096,34
10	Técnico Servicios Institucionales 1	Pluses	6.605		
12	Técnico Servicios Institucionales 2	Pluses	20.307		
19	Profesional Gestión Bancaria 1	Pluses	5.948		
21	Profesional Gestión Bancaria 2	Pluses	67.879	1	6787,924
22	Profesional Gestión Auditoría Interna 3	Pluses	37.715		
22	Profesional Gestión Bancaria 3	Pluses	113.144		
22	Profesional Gestión Informática 2	Pluses	7.543		
22	Supervisor 2	Pluses	241.373	1	7542,912
22	Supervisor TI	Pluses	7.543		
25	Ejecutivo de Área	Pluses	28.183	1	9394,372
25	Profesional Gestión Bancaria 4	Pluses	46.972		
25	Profesional Gestión Informática 3	Pluses	46.972		
25	Supervisor Principal	Pluses	338.197	3	28183,116
31	Director de Departamento	Pluses	26.723		
31	Líder de Supervisión	Pluses	106.892		
36	Director de División	Pluses	77.506	1	19376,552
36	Director de Supervisión	Pluses	96.883		
<b>Total</b>				<b>41</b>	<b>794.632</b>