



Reporte de ejecución programática y presupuestaria de programas sociales financiados con recursos del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Fodesaf) II Trimestre 2024

Programa:	Programa Nacional de Nutrición y Desarrollo Infantil CEN CINAI
Institución a cargo:	Ministerio de Salud
Unidad ejecutora:	Dirección Nacional de CEN CINAI

Ejecución programática

Indicaciones generales: Completar las tablas 1, 2, 3 y 4 con la información que se solicita. Considerar que en las tablas 1 y 2 solo deben incluirse los productos que se establecieron en el Cronograma de Metas e Inversión y fueron aprobados para el ejercicio presupuestario 2024, caso contrario se deberá justificar en el presente informe. La tabla 3 se completa con la información referente a Sinerube y la tabla 4 con la información referente al Sibinet.

Tabla 1
Beneficiarios efectivos por producto financiados por el Fodesaf

Beneficio / Producto	Unidad de medida	Abril	Mayo	Junio	II Trimestre
Total		160,974	169,849	175,998	168,940
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Intramuros	Cientes y Beneficiarias	6,208	6,212	6,268	6,229
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros Distribución 1.600 gr leche en polvo	Cientes y Beneficiarias	110,201	111,142	114,500	111,948
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros Distribución de Alimentos a Familias (DAF)	Familias	9,414	9,560	9,669	9,548
Servicio de atención y protección infantil intramuros (API)	Cientes	20,210	22,715	24,069	22,331
Servicio de promoción del crecimiento y desarrollo infantil extramuros	Cientes	14,941	20,220	21,492	18,884

Fuente: Informe Mensual de Servicios, 2024. Sistema de Información de Alimentación Complementaria (SIAC) en la Unidad de Tecnologías de Información y Comunicación de la Dirección de Información de la Dirección Nacional de CEN-CINAI.

Indicaciones: No se deben agregar beneficios/productos adicionales sin antes consultarlo con la analista del programa y la encargada del Sistema de Indicadores de la Unidad de Control y Seguimiento.

Observaciones:

Durante el segundo trimestre 2024 la institución procedió a solicitar autorización a la Autoridad Presupuestaria de 63 plazas sustantivas (plazas directas en la prestación de Atención y Protección Infantil (APC), Servicios de nutrición en la estrategia intramuros y Promoción del Crecimiento Extramuros dado que para el año 2024 los órganos desconcentrados podrán utilizar las plazas vacantes previo a la autorización por la Autoridad Presupuestaria, se esta a la espera de aprobación. Así mismo, en este mismo periodo, la Dirección Nacional, se encontraban realizando las compras de servicios Transporta que viene a contribuir al Servicios de Atención y Protección Infantil

Tabla 2
Gasto efectivo por producto financiado por Fodesaf

Beneficio / Producto	Abril	Mayo	Junio	II Trimestre
Total	2,981,653,605.73	2,241,262,417.23	3,348,639,643.06	8,571,555,666.02
Servicios	2,530,173,152.50	2,238,344,900.88	3,335,456,785.25	8,103,974,838.63
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Intramuros	231,078,949.19	217,168,174.02	181,437,105.97	629,684,229.18
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros Distribución 1.600 gr leche en polvo	844,616,808.95	729,501,752.87	721,750,638.23	2,295,869,200.05
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros Distribución de Alimentos a Familias (DAF)	408,177,927.76	104,142,579.24	591,364,562.12	1,103,685,069.11
Servicio de atención y protección infantil intramuros (API)	776,759,370.46	946,278,740.85	1,602,183,637.59	3,325,221,748.91
Servicio de promoción del crecimiento y desarrollo infantil extramuros	269,540,096.14	241,253,653.90	238,720,841.34	749,514,591.38
Inversión	451,480,453.23	2,917,516.35	13,182,857.81	467,580,827.39
Servicio de ingeniería y arquitectura	12,610,483.36			12,610,483.36
Mantenimiento de edificios, locales y terrenos				0.00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras				0.00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	9,691,577.96	2,917,516.35	13,182,857.81	25,791,952.12
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina				0.00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información				0.00
Mantenimiento y reparación de otros equipos				0.00
Equipo y mobiliario de oficina				0.00
Equipos y Programas de cómputo				0.00
Maquinaria, equipo y mobiliario diverso				0.00
Edificios	84,659,275.46			84,659,275.46
Otras construcciones adiciones y mejoras	344,519,116.45			344,519,116.45

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI.

Indicaciones: No se deben agregar beneficios/productos adicionales sin antes consultarlo con la analista del programa y la encargada del Sistema de Indicadores de la Unidad de Control y Seguimiento.

Observaciones:

La Dirección Nacional de CEN-CINAI, construye este cuadro con base en el pagado real del II Trimestre.

Tabla 3
Control y seguimiento del uso y aplicación del Sistema Nacional de Información y Registro Único de Beneficiarios del Estado (Sinerube)

Detalle	Sí	No	NA (justificar abajo)	Frecuencia
¿Se utiliza como medio de consulta para la asignación de beneficios?	X			Cada vez que se requiera, mediante usuarios que tienen acceso de las Oficinas Locales
¿Se utiliza para el levantamiento de la información de las personas beneficiarias?	X			Tolo el año
¿Reportan al Sinerube las personas que están beneficiando?	X			Si la Unidad UTIC Dirección Información DNCC brinda la información a SINIRUBE
¿El programa tiene algún impedimento legal para la aplicación de la Directriz?		X		

Fuente: Dirección Nacional de CEN CINAI, Dirección Técnica, marzo 2024

Indicaciones: Completar la información de cada una de las preguntas que se plantean respecto al Sinerube de la manera en que se solicita. Si no aplica, realizar una justificación en el espacio de observaciones, tal como se indica.

Observaciones:

Se utiliza el levantamiento de la información de SINIRUBE en la selección de clientes, para identificar la población calificada con pobreza, esta unido al sistema CAH, para identificar el escenario de prioridad 1

Tabla 4
Control y Seguimiento de la incorporación de los activos en el Sibinet

Detalle	Sí	No	NA (justificar abajo)	Frecuencia
¿Se encuentran incorporados los activos al Sibinet?	X			
¿Se mantiene un registro auxiliar actualizado de los activos comprados con recursos del Fodesaf?	X			
¿Se cuenta con la ubicación de los activos adquiridos con recursos Fodesaf?	X			

Fuente: Unidad de Proveduría Institucional (Unidad Administrativa de Bienes Institucionales) UABI

Indicaciones: Completar la información de cada una de las preguntas que se plantean respecto al Sibinet de la manera en que se solicita. Si no aplica, realizar una justificación en el espacio de observaciones, tal como se indica.

Observaciones:
Se encuentra actualizado el registro en SIBINET de los bienes adquiridos con presupuesto FODESAF.

Nombre del funcionario que reporta la ejecución programática (Tabla N°1)	Kattia Quesada Giutta	
Puesto	Jefe	
Nombre de la unidad/departamento	Unidad Planificación Estratégica Institucional	
Nombre del funcionario que reporta la ejecución programática (Tabla N°2)	Juliana Alpizar Alvarez	
Puesto	Analista Financiero	
Nombre de la unidad/departamento	Unidad Financiera	
Nombre del funcionario que reporta la ejecución programática (Tabla N°3)	Xiomara Molina Retana	
Puesto	Directora Técnica	
Nombre de la unidad/departamento	Dirección Técnica	
Nombre del funcionario que reporta la ejecución programática (Tabla N°4)	Depsy Espinoza Fuentes	
Puesto	Provedora Institucional	
Nombre de la unidad/departamento	Unidad Proveduría Institucional	

Ejecución presupuestaria

Indicaciones generales: Completar las tablas 5, 6 y 7 con la información que se solicita, considerar que en las mismas solo deben considerarse los recursos asignados y aprobados para el ejercicio presupuestario 2024, esta información debe ser coincidente con lo aprobado en el Plan Presupuesto 2024, caso contrario se deberá justificar en el presente informe. Además, deben considerarse los principios presupuestarios, particularmente: b) Principio de gestión financiera, c) Principio de equilibrio presupuestario, d) Principio de anualidad, e) Principio de programación.

La tabla 9 se completa por aquellas unidades ejecutoras que por Ley específica pueden re presupuestar los recursos de vigencias anteriores (superávit).

Tabla 5
Detalle del presupuesto modificado del programa
(En colones)

Documento presupuestario	Monto	%	Oficio asignación Fodesaf	Oficio aprobación Fodesaf	Oficio aprobación CGR / Junta
Total	53,713,343,422.00	103.16			
Presupuesto ordinario	53,713,343,422.00	100.00	MTSS-DMT-OF-628-2023	0	N/A
Presupuesto ordinario (recursos adicionales)	0.00	0.00		0	0
Presupuesto extraordinario 1-2024	0.00	0.00			
Presupuesto extraordinario 2-2024	0.00	0.00			
Modificación 1-2024	1,700,000,000.00	3.16	MTSS-DMT-DVAS-DESAD-177-2024		N/A
Modificación 2-2024	0.00	0.00			
Modificación 3-2024	0.00	0.00			

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Indicaciones: La fila señalada como "Presupuesto ordinario (recursos adicionales)" sólo se completa cuando hubo una asignación de recursos adicionales de Fodesaf debidamente comunicada por oficio, antes del inicio del ejercicio presupuestario.

Observaciones:

Durante el II Trimestre no se presentó ninguna modificación presupuestaria a FODESAF.

Tabla 6
Ingresos efectivos provenientes de recursos Fodesaf por partida presupuestaria del Clasificador de los Ingresos del Sector Público
(En colones)

Código	Nombre Partida presupuestaria	Abril	Mayo	Junio	II Trimestre
Total		2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	8,447,178,224.00
Ingresos del periodo 2024		2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	8,447,178,224.00
1.0.0.0.00.0.0.0.000	INGRESOS CORRIENTES	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	8,447,178,224.00
1.4.0.0.00.0.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	8,447,178,224.00
1.4.1.0.00.0.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	8,447,178,224.00
1.4.1.2.00.0.0.0.000	Transferencias Corrientes de Órganos Desconcentrados (Fodesaf)	0.00	0.00	0.00	0.00
2.0.0.0.00.0.0.0.000	INGRESOS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.0.0.00.0.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.0.00.0.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1.2.00.0.0.0.000	Transferencias de capital de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	0.00	0.00

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Indicaciones: El ingreso trimestral (liberación de cuota) debe prorratearse por mes.

El ingreso se debe detallar en la fila 86, donde se señala la partida Transferencias Corrientes de Órganos Desconcentrados.

Observaciones:

La liberación de cuota en el SIGAF es por subpartida es de aproximadamente un 25% trimestral (esto debido a que esta institución esta compuesta por dos fuentes de financiamiento) existen subpartidas que desde el I Trimestre cuentan con la liberación total. Para cumplir con lo indicado de prorrateo mensual se tomó el monto liberado y se dividió entre los tres meses que integran el trimestre. Este trimestre no se libero presupuesto en inversión y en el caso de los 8.447.178.224,00 se encuentran distribuidos en los demás productos por servicio.

Tabla 7
Reporte de gastos efectivos financiados por Fodesaf por partida presupuestaria del Clasificador por Objeto del Gasto del Sector Público
(En colones)

Código	Nombre de la cuenta presupuestaria	Abril	Mayo	Junio	II Trimestre
Total		2,981,653,605.73	2,241,262,417.23	3,348,639,643.06	8,571,555,666.02
Gastos financiados con recursos del periodo		2,981,653,605.73	2,241,262,417.23	3,348,639,643.06	8,571,555,666.02
0	REMUNERACIONES	962,828,795.54	959,139,829.60	969,324,061.56	2,891,292,686.70
1	SERVICIOS	73,561,833.99	55,260,064.06	70,853,842.94	199,675,740.99
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,383,745,531.02	913,385,263.22	1,249,590,716.38	3,546,721,510.62
3	INTERESES Y COMISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4	ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
5	BIENES DURADEROS	429,178,391.91	0.00	0.00	429,178,391.91
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	132,339,053.27	313,477,260.35	1,058,871,022.18	1,504,687,335.80
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
8	AMORTIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00
9	CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
Reintegros a Fodesaf de recursos del periodo 2024 1/		0.00	0.00	0.00	0.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	0.00	0.00

1/ Adjuntar el comprobante del reintegro e indicar en este espacio la fecha y el número de comprobante del o los reintegros.

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Indicaciones: El gasto se detalla por cuenta (según el Clasificador por Objeto del Gasto) y solo se completan aquellas cuentas en las que se registraron gastos conforme a lo aprobado en el Plan Presupuesto 2024.

En el caso de que se proceda con **reintegros al Fodesaf de recursos propios del 2024**, estos deberán detallarse en la fila correspondiente a reintegros en la cuenta 6.01.02 (Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados) y se deberá adjuntar el respectivo comprobante a este informe.

Observaciones:

La Dirección Nacional de CEN-CINAI, construye este cuadro con base en el pagado real del II Trimestre.

Tabla 8
Resumen del periodo de los recursos provenientes de Fodesaf
(En colones)

Tipo de movimiento	Abril	Mayo	Junio	II Trimestre
1) Saldo en caja inicial (*)	22,781,610,750.93	22,615,683,219.87	23,190,146,877.30	22,781,610,750.93
2) Ingresos efectivos recibidos del periodo	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	2,815,726,074.67	8,447,178,224.00
3) Recursos disponibles (1+2)	25,597,336,825.60	25,431,409,294.53	26,005,872,951.97	31,228,788,974.93
4) Gastos efectivos pagados	2,981,653,605.73	2,241,262,417.23	3,348,639,643.06	8,571,555,666.02
5) Saldo en caja final (3-4)	22,615,683,219.87	23,190,146,877.30	22,657,233,308.91	22,657,233,308.91

Fuente: Citar la unidad o departamento de la institución que está generando la información.

Detalle tabla 8:

- (*) Se refiere al saldo en caja resultado del mes anterior, en enero, no debe detallarse saldo en caja, si se requiere detallar el saldo presupuestario/superávit se debe hacer en la tabla 9. **En este espacio NO se detalla lo relacionado a superávits, para ese fin se utiliza tabla 9 (UE facultadas por Ley).**
- Se refiere únicamente a los ingresos recibidos durante el 2024 de forma mensual, este dato debe coincidir con los datos de tabla 6.
- Se refiere a la sumatoria de las filas 1) (saldo inicial en caja) y 2) (ingresos efectivos del periodo).
- Se refiere a los egresos efectivos pagados con ingresos del periodo, este dato debe coincidir con los datos de tabla 7.
- Se refiere al saldo en caja final, resultado de restar las filas 3) (Recursos disponibles) menos 4) (Egresos efectivos pagados).

Observaciones:

En este espacio se establecen las observaciones y/o justificaciones relacionadas a la tabla anterior.

Tabla 9
Resumen de los recursos de vigencias anteriores (superávit) provenientes de la fuente Fodesaf
(En colones)

Tipo de movimiento	II trimestre
Saldo inicial en caja por concepto de superávit	
Superávit específico	0.00
Superávit libre	0.00
Total	0.00
Gastos pagados con recursos del superávit	
Superávit específico	0.00
Superávit libre (reintegró)	0.00
Total gastos	0.00
Saldos por concepto de superávit	
Superávit específico	0.00
Superávit libre	0.00
Saldo total	0.00

Fuente: Citar la unidad o departamento de la institución que está generando la información.

0.00

Código	Cuenta presupuestaria	Abril	Mayo	Junio	II Trimestre
Detalle Gastos financiados con recursos de vigencias anteriores					
0	REMUNERACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1	SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
3	INTERESES Y COMISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4	ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
5	BIENES DURADEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
8	AMORTIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00
9	CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00

Fuente: Citar la unidad o departamento de la institución que está generando la información.

Observaciones:

En este espacio se establecen las observaciones y/o justificaciones relacionadas a la tabla anterior.

Nombre del funcionario que reporta la ejecución presupuestaria	Juliana AlpizarAlvarez
Puesto	Analista Financiero
Nombre de la unidad/departamento	Unidad Financiera

----- ULTIMA LINEA -----

Para uso exclusivo de analistas del Departamento de Presupuesto y la Unidad de Control y Seguimiento, Desaf

Comprobaciones		Ejecución del periodo 2024	
Presupuesto ord. aprobado 2024	53,713,343,422.00	Porcentaje de Ejecución con respecto a los ingresos reales:	
Tabla 5 y Tabla 6		Ingreso real (II trim)	8,447,178,224.00
Presupuesto modificado	53,713,343,422.00	Egreso real (II trim)	8,571,555,666.02
Ingresos efectivos del periodo	8,447,178,224.00	% de ejecución:	101%
Saldo Presupuestario (II trim)	45,266,165,198.00	Porcentaje de Ejecución con respecto al presupuesto ordinario aprobado:	
Tabla 2 y Tabla 7		Presupuesto 2024	53,713,343,422.00
Gastos del periodo (II trim) x producto	8,571,555,666.02	Egreso real (II trim)	8,571,555,666.02
Gastos del periodo (II trim) presupuesto	8,571,555,666.02		16%
Diferencia	0.00		