

Reporte de ejecución programática y presupuestaria de programas sociales financiados con recursos del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Fodesaf)
III Trimestre 2023

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

Ejecución programática

Tabla 1
Beneficiarios efectivos por producto financiados por el Fodesaf

Beneficio / Producto	Unidad de medida	Julio	Agosto	Septiembre	III Trimestre
Total		161 129	166 504	169 972	165 868
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Intramuros	Cientes y Beneficiarias	8 657	8 698	8 544	8 633
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros Distribución 1.600 gr leche en polvo	Cientes y Beneficiarias	105 072	105 798	106 137	105 669
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros Distribución de Alimentos a Familias (DAF)	Familias	8 979	9 031	9 216	9 075
Servicio de atención y protección infantil intramuros (API)	Cientes	22 060	24 682	25 703	24 148
Servicio de promoción del crecimiento y desarrollo infantil extramuros	Cientes	16 361	18 295	20 372	18 343

Fuente: Planificación Estratégica e Institucional con consolidación UNAT-DT de los datos SIAC que se encuentran en la Dirección de Información, julio, agosto y septiembre 2023.

Observaciones:

- 1/ Cliente se refiere a las niñas y niños hasta menos de 13 años que reciben servicios CEN CINAI (inciso i) art 1 Decreto37270-S), esta sumatoria no es igual al total de personas atendidas porque duplica personas
- 2/ Beneficiarias se refiere a mujeres embarazadas y en periodo de lactancia que reciben servicios CEN CINAI (inciso g) art 1 Decreto37270-S)
- 3/ Se informa la cantidad de familias a razón de una por paquete de alimentos independientemente de la cantidad de miembros de cada familia

Tabla 2
Gasto efectivo por producto financiado por Fodesaf

Beneficio / Producto	Julio	Agosto	Septiembre	III Trimestre
Total	3 044 413 939.61	2 529 722 418.88	2 728 494 540.19	8 302 630 898.68
Servicios	3 038 888 720.83	2 460 861 477.23	2 662 169 680.05	8 161 919 878.11
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Intramuros	385 441 403.64	237 387 262.80	166 394 305.69	789 222 972.13
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros Distribución 1.600	260 879 076.48	277 893 190.61	156 867 164.42	695 639 431.51
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros Distribución de	845 982 579.34	748 054 100.16	641 653 592.22	2 235 690 271.72
Servicio de atención y protección infantil intramuros (API)	1 471 601 054.59	1 125 410 667.33	1 646 823 162.18	4 243 834 884.10
Servicio de promoción del crecimiento y desarrollo infantil extramuros	74 984 606.78	72 116 256.33	50 431 455.55	197 532 318.65
Inversión	5 525 218.78	68 860 941.65	66 324 860.14	140 711 020.57
Servicio de ingeniería y arquitectura				0.00
Mantenimiento de edificios, locales y terrenos				0.00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras				0.00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	3 171 942.20	5 359 721.96	95 591.00	8 627 255.16
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina				0.00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de	152 020.58	2 335 817.57	42 037.00	2 529 875.15
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	1 830 753.00	57 416 400.95	66 116 496.14	125 363 650.09
Otras construcciones adiciones y mejoras	370 503.00	3 749 001.17	70 736.00	4 190 240.17

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

Observaciones:

La Dirección Nacional de CEN-CINAI, construye este cuadro con base en el pagado real del III Trimestre, sin embargo, a la ejecución total se le debe aumentar €783.964.517,92 que corresponde al comprometido no pagado del III Trimestre, por otra parte, existe la posibilidad de que en algunos meses no se presenta gasto a pesar de que se dio continuidad al servicio.

Tabla 3

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

Detalle	Sí	No	NA (justificar abajo)	Frecuencia
¿Se utiliza como medio de consulta para la asignación de beneficios?	X			
¿Se utiliza para el levantamiento de la información de las personas beneficiarias?	X			
¿Reportan al Sinirube las personas que están beneficiando?	X			
¿El programa tiene algún impedimento legal para la aplicación de la Directriz?		X		

Fuente: Dirección Nacional de CEN CINAI, Planificación Estratégica e Institucional, julio 2023

Observaciones:

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			Según demanda
¿Se mantiene un registro auxiliar actualizado de los activos comprados con recursos del Fodesaf?	X			Según demanda

Fuente: Dirección Nacional, Unidad de Proveduría Institucional

Observaciones:

Se mantiene el uso de la herramienta de control interno un archivo de Excel que permite llevar de forma ordenada y actualizada todos los bienes duraderos adquiridos por medio de Contratación Administrativa.

Ejecución presupuestaria

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

Documento presupuestario	Monto	%	Oficio asignación Fodesaf	Oficio aprobación Fodesaf	Oficio aprobación CGR
Total	40 000 000 000.00	100.00			
Presupuesto ordinario	40 000 000 000.00	100.00	MTSS-DMT-OF-621-2022		N/A
Presupuesto extraordinario 1-2023	0.00	0.00			
Presupuesto extraordinario 2-2023	0.00	0.00			
Modificación 1-2023	0.00	0.00		MTSS-DESAD-OF-224-	N/A
Modificación 2-2023	0.00	0.00		MTSS-DESAD-OF-386-2022	N/A
Modificación 3-2023	0.00	0.00		MTSS-DESAD-OF-942-2023	N/A

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Observaciones:

Se realiza modificación programática 03-2023, con el fin de maximizar los recursos.

Tabla 6
Ingresos efectivos provenientes de recursos Fodesaf por partida presupuestaria del clasificador de los ingresos del sector público
(En colones)

Código	Partida presupuestaria	Julio	Agosto	Septiembre	III Trimestre
Total		9 533 318 193.50	0.00	0.00	9 533 318 193.50
Ingresos del periodo		9 533 318 193.50	0.00	0.00	9 533 318 193.50
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	0.00	0.00	0.00	0.00
0.03.01	Retribución por años servidos	0.00	0.00	0.00	0.00
0.03.03	Décimotercer mes	0.00	0.00	0.00	0.00
0.03.04	Salario Escolar	0.00	0.00	0.00	0.00
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	0.00	0.00	0.00
0.04.05	Contribución patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	0.00	0.00	0.00	0.00
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	0.00	0.00	0.00
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	0.00	0.00	0.00	0.00
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	0.00	0.00	0.00	0.00
1.01.01	Alquiler de edificios - locales y terrenos	42 500 000.00	0.00	0.00	42 500 000.00
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	20 250 000.00	0.00	0.00	20 250 000.00
1.01.99	Otros alquileres	0.00	0.00	0.00	0.00
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	56 250 000.00	0.00	0.00	56 250 000.00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	61 250 000.00	0.00	0.00	61 250 000.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	30 000 000.00	0.00	0.00	30 000 000.00
1.02.99	Otros servicios básicos	2 500 000.00	0.00	0.00	2 500 000.00
1.03.03	Impresión - encuadernación y otros	7 500 000.00	0.00	0.00	7 500 000.00
1.03.07	Servicio de transferencia electrónica de información	95 223 057.50	0.00	0.00	95 223 057.50
1.04.01	Servicios medicos y de laboratorio	1 250 000.00	0.00	0.00	1 250 000.00
1.04.02	Servicios Jurídicos	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	3 750 000.00	0.00	0.00	3 750 000.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.06	Servicios generales	0.00	0.00	0.00	0.00
1.05.01	Transporte dentro del país	7 500 000.00	0.00	0.00	7 500 000.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	37 500 000.00	0.00	0.00	37 500 000.00
1.06.01	Seguros	10 916 306.25	0.00	0.00	10 916 306.25
1.07.01	Actividades de capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00
1.08.01	Mantenimiento de edificios- locales y terrenos	42 500 000.00	0.00	0.00	42 500 000.00
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y obras	0.00	0.00	0.00	0.00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	12 500 000.00	0.00	0.00	12 500 000.00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	625 000.00	0.00	0.00	625 000.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1 250 000.00	0.00	0.00	1 250 000.00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1 500 000.00	0.00	0.00	1 500 000.00
2.01.01	Combustibles y lubricantes	12 500 000.00	0.00	0.00	12 500 000.00
2.01.04	Tintas- pinturas y diluyentes	6 250 000.00	0.00	0.00	6 250 000.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	4 607 136 193.50	0.00	0.00	4 607 136 193.50

2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	468 250.00	0.00	0.00	468 250.00
2.04.01	Herramientas e instrumentos	0.00	0.00	0.00	0.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	1 500 000.00	0.00	0.00	1 500 000.00
2.99.02	Útiles y materiales médico-hospitalario y de investigación	9 826 487.50	0.00	0.00	9 826 487.50
2.99.03	Productos de papel- cartón e impresos	3 750 000.00	0.00	0.00	3 750 000.00
2.99.04	Textiles y vestuario	7 000 000.00	0.00	0.00	7 000 000.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	6 500 000.00	0.00	0.00	6 500 000.00
2.99.99	Otros útiles- materiales y suministros diversos	5 125 000.00	0.00	0.00	5 125 000.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	7 500 000.00	0.00	0.00	7 500 000.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	18 057 331.00	0.00	0.00	18 057 331.00
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	10 000 000.00	0.00	0.00	10 000 000.00
5.02.01	Edificios	282 945 663.75	0.00	0.00	282 945 663.75
5.02.99	Otras construcciones- adiciones y mejoras	761 924 269.00	0.00	0.00	761 924 269.00
6.01.01	Transferencias corrientes de gobierno central	3 358 070 635.00	0.00	0.00	3 358 070 635.00
6.01.03	Transferencias a instituciones descentralizadas CCSS Contribución Estatal Seguro Pensiones (200) 1,41%	0.00	0.00	0.00	0.00
6.01.03	Transferencias a instituciones descentralizadas CCSS Contribución Estatal Seguro de Salud (202) 0,25%	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de vigencias anteriores		0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Observaciones:

Se realiza cuadro con base a la cuota de liberación de SIGAF, la cual está compuesta con dos fuentes de financiamiento, sin embargo, se toma como base el 25% de cuota de liberación total trimestral, se considera cuales subpartidas corresponden únicamente a FODESAF y posteriormente se saca el porcentaje restante entre las subpartidas que poseen financiamiento compartido.

Tabla 7

Reporte de gastos efectivos financiados por Fodesaf por partida presupuestaria del clasificador por objeto del gasto del sector público

(En colones)

Código	Partida presupuestaria	Julio	Agosto	Septiembre	III Trimestre
Total		3 044 413 939.61	2 529 722 418.88	2 728 494 540.19	8 302 630 898.68
Gastos financiados con recursos del periodo		3 044 413 939.61	2 529 722 418.88	2 728 494 540.19	8 302 630 898.68
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	72 110 921.97	71 880 475.72	70 039 389.04	214 030 786.73
0.03.01	Retribución por años servidos	21 714 035.40	13 963 833.80	13 575 063.35	49 252 932.55
0.03.03	Décimotercer mes	0.00	0.00	0.00	0.00
0.03.04	Salario Escolar	0.00	0.00	0.00	0.00
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	7 864 529.80	8 709 223.69	8 051 548.16	24 625 301.65
0.04.05	Contribución patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	425 110.65	470 769.71	435 219.74	1 331 100.10
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	4 608 189.44	5 103 134.14	4 717 771.95	14 429 095.53
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	2 550 658.15	2 824 612.97	2 611 312.78	7 986 583.90
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1 275 329.77	1 412 306.93	1 305 656.66	3 993 293.36
1.01.01	Alquiler de edificios - locales y terrenos	9 306 460.89	22 441 564.90	12 460 447.90	44 208 473.69
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	97 410.00	5 358 761.70	5 444 319.58	10 900 491.28
1.01.99	Otros alquileres	0.00	0.00	0.00	0.00
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	12 226 269.30	14 898 264.71	16 484 045.86	43 608 579.87
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	19 281 145.99	38 974 029.70	29 668 912.86	87 924 088.55
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	12 399 612.74	13 217 896.71	23 970 470.56	49 587 980.01
1.02.99	Otros servicios básicos	581 546.85	552 225.59	1 316 909.98	2 450 682.42
1.03.03	Impresión - encuadernación y otros	0.00	0.00	0.00	0.00
1.03.07	Servicio de transferencia electrónica de información	21 936 386.59	15 336 900.78	43 385 619.46	80 658 906.83
1.04.01	Servicios medicos y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.02	Servicios Jurídicos	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.06	Servicios generales	0.00	0.00	0.00	0.00
1.05.01	Transporte dentro del país	4 324 465.00	2 843 045.00	3 440 440.00	10 607 950.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	14 770 300.00	10 671 000.00	14 786 100.00	40 227 400.00
1.06.01	Seguros	0.00	0.00	0.00	0.00
1.07.01	Actividades de capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00

1.08.01	Mantenimiento de edificios- locales y terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y obras	0.00	0.00	0.00	0.00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	3 171 942.20	5 359 721.96	95 591.00	8 627 255.16
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	0.00	0.00	0.00	0.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	152 020.58	2 335 817.57	42 037.00	2 529 875.15
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	0.00	0.00	0.00	0.00
2.01.01	Combustibles y lubricantes	4 813 630.73	4 144 101.65	3 928 618.46	12 886 350.84
2.01.04	Tintas- pinturas y diluyentes	0.00	0.00	0.00	0.00
2.02.03.01	Compra de Raciones de Alimentos (DAF)	818 735 119.04	719 484 303.29	625 953 026.07	2 164 172 448.40
2.02.03.02	Compra de Leche en Polvo	464 973 725.25	487 539 195.75	267 927 750.00	1 220 440 671.00
2.02.03.03	Alimentos y bebidas	773 783 701.97	303 780 569.44	110 821 508.10	1 188 385 779.51
2.03.04	Materiales y productos electricos, telefonicos y de computo	0.00	0.00	0.00	0.00
2.04.01	Herramientas e instrumentos	0.00	0.00	0.00	0.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00
2.99.02	Útiles y materiales médico-hospitalario y de investigación	0.00	0.00	0.00	0.00
2.99.03	Productos de papel- cartón e impresos	0.00	2 696 987.28	4 832 790.85	7 529 778.13
2.99.04	Textiles y vestuario	0.00	0.00	0.00	0.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	0.00	3 759 569.06	67 741.00	3 827 310.06
2.99.99	Otros útiles- materiales y suministros diversos	0.00	0.00	0.00	0.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	0.00	0.00	0.00	0.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	0.00	0.00	0.00	0.00
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	0.00	0.00	0.00	0.00
5.02.01	Edificios	1 830 753.00	57 416 400.95	66 116 496.14	125 363 650.09
5.02.99	Otras construcciones- adiciones y mejoras	370 503.00	3 749 001.17	70 736.00	4 190 240.17
6.01.01	Transferencias corrientes de gobierno central	769 589 637.37	709 093 759.91	1 395 365 081.91	2 874 048 479.19
6.01.03	Transferencias a instituciones descentralizadas CCSS Contribución Estatal Seguro Pensiones (200) 1,41%	1 311 668.99	1 470 748.69	1 362 911.21	4 145 328.89
6.01.03	Transferencias a instituciones descentralizadas CCSS Contribución Estatal Seguro de Salud (202) 0,25%	208 864.94	234 196.11	217 024.57	660 085.62
Gastos financiados con recursos de vigencias anteriores		0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00
Reintegros1/		0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00
Código presupuestario	Cuenta presupuestaria	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, Datos en el Sistema de Información Financiera (SIF) del Informe de Ejecución III Trimestre 2023

Observaciones:

La Dirección Nacional de CEN-CINAI, construye este cuadro con base en el pagado real del III Trimestre, sin embargo, a la ejecución total se le debe aumentar e783.964.517,92 que corresponde al comprometido no pagado del III Trimestre, por otra parte, existe la posibilidad de que en algunos meses no se presenta gasto a pesar de que se dio continuidad al servicio.

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

Tipo de movimiento	Julio	Agosto	Septiembre	III Trimestre
1) Saldo en caja inicial (*)	5 156 497 874.50	6 488 904 253.89	3 959 181 835.01	5 156 497 874.50
Recursos de vigencias anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
Recursos del periodo	5 156 497 874.50	6 488 904 253.89	3 959 181 835.01	5 156 497 874.50
2) Ingresos efectivos recibidos del periodo	9 533 318 193.50	0.00	0.00	9 533 318 193.50
3) Recursos disponibles (1+2)	9 533 318 193.50	6 488 904 253.89	3 959 181 835.01	9 533 318 193.50
Recursos de vigencias anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
Recursos del periodo	9 533 318 193.50	6 488 904 253.89	3 959 181 835.01	9 533 318 193.50
4) Egresos efectivos pagados	3 044 413 939.61	2 529 722 418.88	0.00	5 574 136 358.49
Recursos de vigencias anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
Recursos del periodo	3 044 413 939.61	2 529 722 418.88	2 728 494 540.19	8 302 630 898.68
5) Saldo en caja final (3-4)	6 488 904 253.89	3 959 181 835.01	3 959 181 835.01	3 959 181 835.01
Recursos de vigencias anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
Recursos del periodo	6 488 904 253.89	3 959 181 835.01	1 230 687 294.82	1 230 687 294.82

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI, Datos en el Sistema de Información Financiera (SIF) del Informe de Ejecución III Trimestre 2023

Observaciones:
 Nota (1): El registro de los ingresos se realiza con base a la cuota de liberación de SIGAF, el cual consta del 25% del presupuesto total liberado trimestralmente, el cual esta compuesto por dos fuentes de financiamiento, se considera cuales subpartidas corresponden únicamente a FODESAF y posteriormente se saca el porcentaje restante entre las subpartidas que poseen financiamiento compartido.
 Nota (2): Los egresos están formados por el monto real pagado por la DNCC.

Nombre del funcionario que reporta la ejecución presupuestaria	Marianella Ribas Fallas	Firma
Puesto	Directora Nacional a.i	