

Caja Costarricense de Seguro Social
Gerencia Financiera
Dirección de Presupuesto



INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

SEGURO DE SALUD
RÉGIMEN DE INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Tabla de contenido

Presentación.....	5
Panorama económico.....	7
Ejecución financiera.....	9
Resumen del presupuesto de efectivo	10
Ejecución presupuestaria del Seguro de Salud	12
Ingresos del Seguro de Salud.....	14
Egresos del Seguro de Salud	30
Fondo de Contingencia	46
Comparativo de ingresos y egresos del Seguro de Salud	48
Ejecución presupuestaria del RIVM	51
Ingresos del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte.....	52
Egresos del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte.....	64
Comparativo de ingresos y egresos del RIVM	75
Ejecución Física.....	78
Antecedentes.....	79
Resultados de la ejecución física	84
Resumen sobre el desempeño institucional por programa IVM-SEM.....	85
Consideraciones Finales	86

Índice de cuadros

Cuadro 1. Seguro de Salud-RIVM: diferencia entre ingresos y egresos.....	10
Cuadro 2. Seguro de Salud: ejecución presupuestaria	13
Cuadro 3. Seguro de Salud: ingresos según grupos de partidas.....	14
Cuadro 4. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de ingresos	16
Cuadro 5. Seguro de Salud: contribuciones a la seguridad social.....	19
Cuadro 6. Seguro de Salud: contribuciones del sector público, evolución trimestral	20
Cuadro 7. Seguro de Salud: contribuciones del sector privado, evolución trimestral	21
Cuadro 8. Seguro de Salud: cantidad de trabajadores cotizantes según sector	22
Cuadro 9. Seguro de Salud: intereses sobre la deuda del gobierno	25
Cuadro 10. Seguro de Salud: transferencias e intereses del gobierno central	26
Cuadro 11. Seguro de Salud: transferencias corrientes del gobierno central	27
Cuadro 12. Seguro de Salud: egresos según grupos de partidas.....	30
Cuadro 13. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de egresos	32



Cuadro 14. Seguro de Salud: gasto en remuneraciones	39
Cuadro 15. Seguro de Salud: gasto en transferencias corrientes	44
Cuadro 16. Ejecución de recursos asignados a través del Fondo de Contingencias	46
Cuadro 17. Seguro de Salud: comparativo de ingresos y egresos	48
Cuadro 18. RIVM: ingresos según grupos de partidas.....	52
Cuadro 19. RIVM: Informe de ejecución del presupuesto de ingresos	54
Cuadro 20. RIVM: contribuciones a la seguridad social.....	56
Cuadro 21. RIVM: cantidad de trabajadores asegurados según sector	57
Cuadro 22. RIVM: intereses del gobierno central.....	60
Cuadro 23. RIVM: Transferencias corrientes del gobierno central	61
Cuadro 24. RIVM: Intereses Art. 78 Ley de Protección al Trabajador (N.°7983).....	62
Cuadro 25. RIVM: Ingresos de capital.....	62
Cuadro 26. RIVM: egresos según grupos de partidas	64
Cuadro 27. RIVM: Informe de ejecución de presupuesto de egresos	66
Cuadro 28. RIVM: comparativo de ingresos y egresos	75
Cuadro 29. Desempeño Institucional por Programa	85
Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas ...	90
Cuadro 31. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 2. Atención Integral de las Pensiones	149
Cuadro 32. Proyectos de inversión pública 2022.....	153

Índice de gráficos

Gráfico 1. Variación interanual del IMAE (tendencia ciclo)	7
Gráfico 2. Seguro de Salud y RIVM: ingresos y egresos	11
Gráfico 3. Seguro de Salud: distribución de los ingresos	15
Gráfico 4. Seguro de Salud: distribución de los ingresos no tributarios	23
Gráfico 5. Seguro de Salud: distribución de egresos según grupos de partidas	31
Gráfico 6. Seguro de Salud: proporción “gasto en remuneraciones / egresos totales”	40
Gráfico 7. Seguro de Salud: gasto y ejecución en partidas de servicios	40
Gráfico 8. Seguro de Salud: gasto y ejecución en materiales y suministros	41
Gráfico 9. Seguro de Salud: variación porcentual de las contribuciones sociales	49
Gráfico 10. RIVM: distribución de los ingresos	53
Gráfico 11. RIVM: variación de las contribuciones sociales según sector	57
Gráfico 12. RIVM: distribución de los ingresos no tributarios	58
Gráfico 13. RIVM: distribución de egresos según grupos de partidas	65
Gráfico 14. RIVM: ejecución de las partidas de servicios	72
Gráfico 15. RIVM: gasto y ejecución de las partidas de materiales y suministros	73
Gráfico 16. Desempeño institucional SEM-RIVM	84



Siglas y acrónimos

BCCR: Banco Central de Costa Rica
CCSS: Caja Costarricense de Seguro Social
CGR: Contraloría General de la República
DESAF: Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares
IMAE: Índice mensual de actividad económica
INAMU: Instituto Nacional de la Mujer
INEC: Instituto Nacional de Estadística y Censos
INS: Instituto Nacional de Seguros
JPS: Junta de Protección Social
RIVM: Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte
RNCP: Régimen no Contributivo de Pensiones
SS: Seguro de Salud



Presentación

Las Normas técnicas sobre presupuestos públicos de la Contraloría General de la República (CGR), publicadas mediante la resolución R-CD-24-2012, y reformadas por las resoluciones R-DC-064-2013 y R-DC-073-2020, establecen en los numerales 4.3.16, 4.3.17, 4.3.18 y 4.3.19 que las instituciones públicas deben al terminar el ejercicio económico suministrar el resultado global de la ejecución del presupuesto a través de la liquidación presupuestaria tanto a nivel financiero como las realizaciones de los objetivos y metas previamente establecidos.

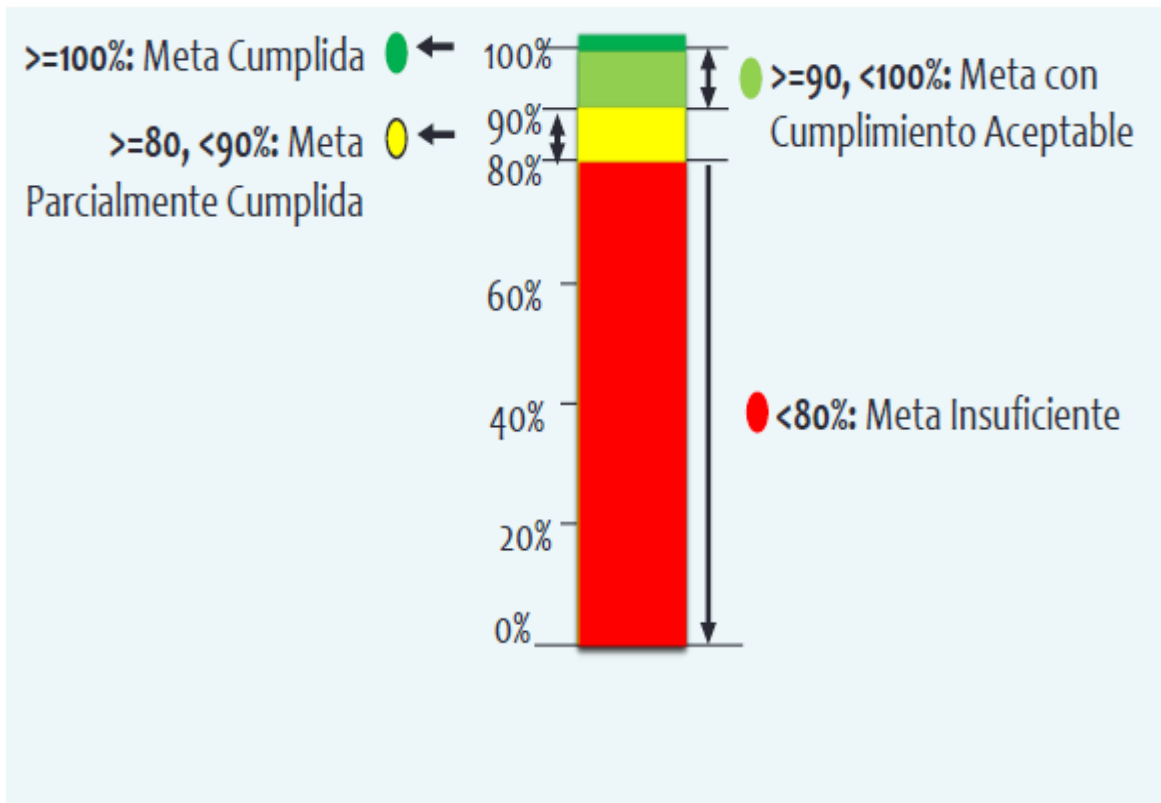
En cumplimiento de dicha normativa, se elabora el presente Informe de Liquidación Presupuestaria del Seguro de Salud y Régimen de Invalidez Vejez y Muerte para el periodo 2022, en el cual, se analiza la ejecución financiera y física de cada uno de los regímenes.

Como objetivo, de este documento se plantea suministrar información relevante, pertinente y oportuna que sirva de apoyo a las autoridades de la institución para la toma de decisiones, y rendir cuentas ante la CGR sobre los resultados de la ejecución presupuestaria del ejercicio 2022 del Seguro de Salud y Régimen de Invalidez Vejez y Muerte.

Al respecto, como es de su conocimiento el 31 de mayo de 2022 la Caja Costarricense de Seguro Social sufrió un ataque cibernético masivo en horas de la madrugada, con lo cual la Dirección de Tecnologías de Información y Comunicaciones tomó la decisión de desconectar los servidores institucionales, como medida para minimizar el impacto en las bases de datos que soportan los sistemas de información y demás equipos de cómputo con que cuentan las unidades ejecutoras para el desarrollo de sus labores.

Ante el restablecimiento de los sistemas institucionales, se utilizó como base los registros sustentados en los sistemas de información financiera, además del Sistema Presupuesto de Operaciones. También, se consideró la rendición de cuentas de las unidades ejecutoras pertenecientes a la institución, contenida en matrices que exponen los factores determinantes de la ejecución presupuestaria de cada centro.

El apartado de la ejecución física contiene el desempeño de las metas y programas presupuestarios, el cual se determina comparando lo ejecutado versus lo programado, expresando su resultado como un porcentaje de avance de cumplimiento. Asimismo, la calificación respectiva se determina de acuerdo con los parámetros de evaluación, aprobados por el Consejo de Presidencia y Gerentes en la sesión N.º 315 del 7 de mayo del 2012, según se observa en la siguiente figura:



Fuente: Dirección de Planificación Institucional, 2012



Panorama económico

El Banco Central de Costa Rica (BCCR) en el documento “Informe de Política Monetaria” para octubre del 2022, revisa el crecimiento económico de ese año; proyectando un crecimiento de 4.3% del Producto Interno Bruto (PIB), luego de haber establecido en la versión correspondiente a julio de 2022 de ese informe una variación de un 3.4%.

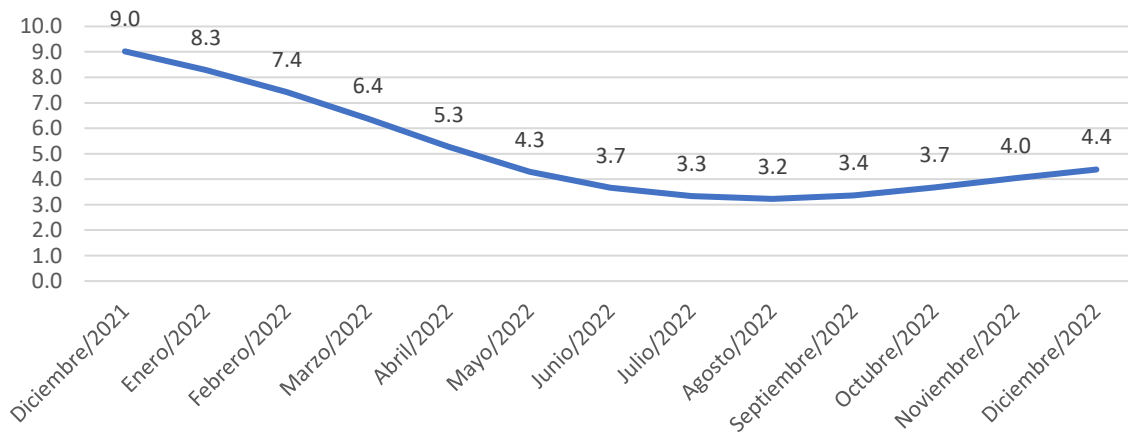
Al respecto, la revisión señalada se explica por un mayor crecimiento de la demanda externa de bienes manufacturados por las empresas amparadas al régimen especial de comercio y de servicios relacionados con el ingreso de turistas, así como de servicios empresariales y de informática, que producen para el mercado externo.

En el siguiente gráfico se muestra el crecimiento económico medido por la variación interanual del IMAE:

Gráfico 1. Variación interanual del IMAE (tendencia ciclo)

Diciembre-2021 a diciembre-2022

(Porcentajes)



Fuente: Elaboración propia con base en datos del Banco Central de Costa Rica.

Según la Encuesta Continua de Empleo del Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC), la tasa de desempleo abierto al trimestre de octubre, noviembre y diciembre de 2022 se ubicó en 11.7%.

Las contribuciones sociales constituyen la principal fuente de ingresos de la seguridad social. Al depender dichos aportes de la masa salarial y de las personas cotizantes, es evidente la alta incidencia que tiene la evolución del mercado de trabajo sobre las finanzas institucionales. En este sentido, un crecimiento económico bajo y un nivel de desempleo alto pudieron condicionar los ingresos por contribuciones sociales durante el 2022.



Precios:

La inflación, medida como la variación interanual del Índice de Precios al Consumidor (IPC), cerró el año 2022 en 7.9%, valor que se sitúa fuera del rango meta definido por el BCCR para este año, de entre 2% y 4%. El nivel de precios internos afecta los costos por adquisición de servicios, materiales y suministros, por lo tanto, una inflación alta desfavorece la solvencia operativa y financiera de la institución.

Finanzas públicas:

En el año 2022, Costa Rica cerró con un déficit fiscal de 2.5% del PIB, el más bajo de los últimos catorce años, producto de un superávit primario. Al mes de diciembre de 2022, el superávit primario se situó en 2.1% del Producto Interno Bruto (PIB). Gran parte de los ingresos institucionales por transferencias corrientes provienen del Gobierno Central, por lo tanto, la solvencia financiera estatal es importante para garantizar el flujo de recursos que por ley debe recibir la CCSS, así como el pago de la deuda que el Estado mantiene con la institución.

Tasa de interés y tipo de cambio:

La tasa básica pasiva (TBP) pasó de 2.9% a 6.4% entre 2021 y 2022 (al término de cada año). El cálculo proporciona una indicación del nivel de los rendimientos financieros, el cual es trascendente para la institución al considerar que mantiene una importante cantidad de recursos en inversiones financieras.

|

En el 2021 el tipo de cambio de referencia del BCCR para la venta de dólares cerró en ₡645.25 colones por dólar, mientras que a finales de 2022 se ubicó en ₡601.99, lo cual representa una apreciación del colón de 6.7%. La fluctuación del tipo de cambio es de interés para la CCSS, debido a que se adquiere maquinaria e insumos en el exterior, los cuales se encarecen en términos de colones ante aumentos en el tipo de cambio; asimismo, el valor de las inversiones financieras denominadas en dólares fluctúa ante variaciones en ese indicador



Ejecución financiera





Resumen del presupuesto de efectivo

(Cifras en millones de colones)

Los ingresos recibidos al 31 de diciembre de 2022 fueron de ¢3,569,136.1 en el Seguro de Salud, ¢2,068,637.0 en el RIVM, para un total general de ¢5,637,773.1.

En cuanto a los egresos, el Seguro de Salud sumó ¢2,979,069.2 y el RIVM alcanzó ¢1,905,435.4, para un total de ¢4,884,504.6.

Los datos anteriores resultan en una diferencia del periodo 2022 entre ingresos y egresos de ¢590,066.9 en el Seguro de Salud y ¢163,201.6 en el RIVM, lo cual totaliza ¢753,268.5.

No obstante, al incluir los recursos del superávit 2021 no incorporados en el presupuesto ordinario y extraordinarios del periodo 2022, para el caso del Seguro de Salud la suma de ¢454,281.9 y para el Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte la suma de ¢282.7, de ahí que se obtiene un superávit acumulado del Seguro de Salud de ¢1,044,348.8 y para el Régimen de Invalidez Vejez y Muerte de ¢163,484.3 detalle que se muestra a continuación:

Cuadro 1. Seguro de Salud-RIVM: diferencia entre ingresos y egresos

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Concepto	Salud	RIVM	Total
Ingresos recibidos	3,569,136.1	2,068,637.0	5,637,773.1
<u>menos</u>			
Egresos ejecutados	2,979,069.2	1,905,435.4	4,884,504.6
Superávit periodo 2022	590,066.9	163,201.6	753,268.5
Superávit 2021 no incorporado	454,281.9	282.7	454,564.6
Superávit acumulado 2022	1,044,348.8	163,484.3	1,207,833.1

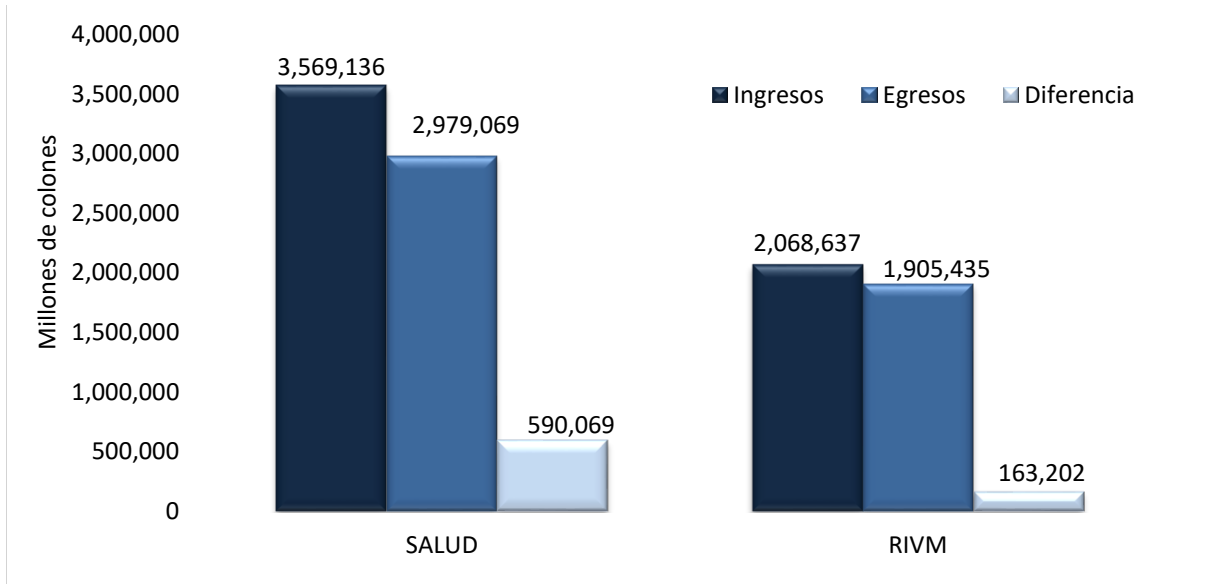
Fuente: Ejecución presupuestaria al 31 de diciembre 2022.



Gráfico 2. Seguro de Salud y RIVM: ingresos y egresos

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)



Fuente: Ejecución presupuestaria al 31 de diciembre de 2022, Dirección de Presupuesto, CCSS.



Ejecución presupuestaria del Seguro de Salud



Cuadro 2. Seguro de Salud: ejecución presupuestaria
Al 31 de diciembre de 2022
(millones de colones)

Presupuesto:	
Ingresos	3,472,059.5
<u>Menos</u>	
Egresos	3,472,059.5
Excedente	0.0
Real:	
Ingresos ⁽¹⁾	3,569,136.1
<u>Menos</u>	
Egresos	2,979,069.2
Excedente	590,066.9

(1) Incluye los recursos de vigencias anteriores por 454,281.9

Fuente: Elaboración propia con datos informe de ejecución presupuestaria.
Dirección de Presupuesto.



Ingresos del Seguro de Salud

(Cifras en millones de colones)

Los ingresos percibidos por el Seguro de Salud al 31 de diciembre de 2022 sumaron ₡3,569,136.1 (incorporando los recursos de vigencias anteriores, por ₡550,580.0), lo cual representó un 102.8% de lo presupuestado. El detalle de las partidas de ingresos se presenta a continuación:

Cuadro 3. Seguro de Salud: ingresos según grupos de partidas

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Clasificación	Presupuesto modificado	Ingresos	Diferencia	% Ejec.	% Part.
Ingresos corrientes	2,531,554.4	2,593,096.2	-61,541.8	102.4%	72.7%
Contribuciones sociales	2,066,991.8	2,188,995.2	-122,003.4	105.9%	61.3%
Sector público	945,420.0	893,528.8	51,891.2	94.5%	25.0%
Sector privado	1,121,571.8	1,295,466.4	-173,894.6	115.5%	36.3%
Ingresos no tributarios	210,449.8	231,462.6	-21,012.8	110.0%	6.5%
Transferencias corrientes	254,112.8	172,638.4	81,474.5	67.9%	4.8%
Ingresos de capital	338,936.0	374,378.5	-35,442.5	110.5%	10.5%
Financiamiento	601,569.0	601,661.4	-92.4	100.0%	16.9%
Financiamiento externo	50,989.0	51,081.4	-92.4	100.2%	1.4%
Recursos de vigencias anteriores	550,580.0	550,580.0	0.0	100.0%	15.4%
Total	3,472,059.5	3,569,136.1	-97,076.7	102.8%	100.0%

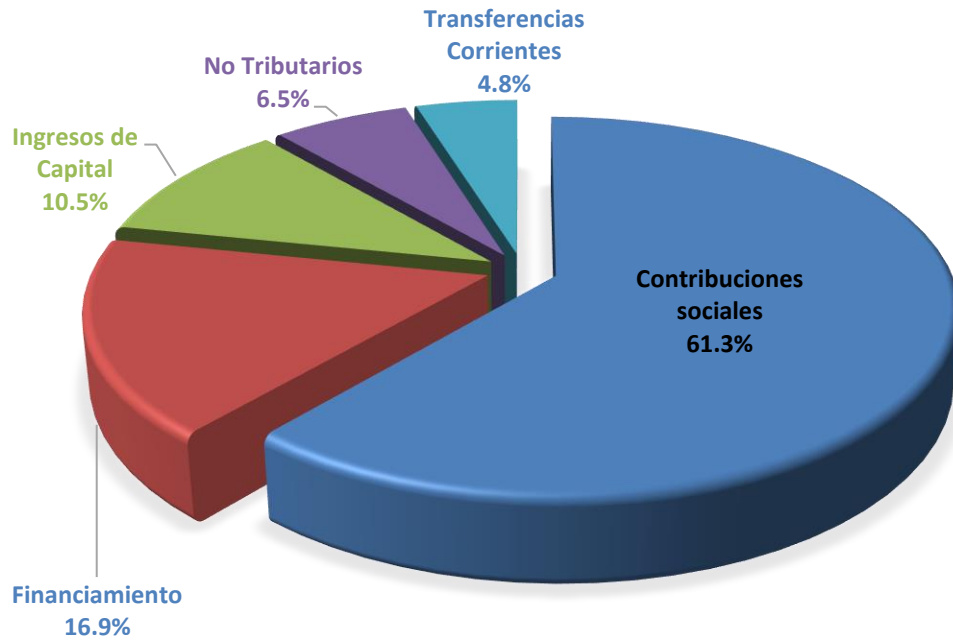
Fuente: cuadro de ingresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Los ingresos de capital presentaron el mayor porcentaje de ejecución con 110.5%, le siguen los ingresos no tributarios con 110.0%, las contribuciones sociales con 105.9%, el financiamiento -incluyendo los recursos de vigencias anteriores-con 100.0%, y las transferencias corrientes con 67.9%.

Las contribuciones sociales es el grupo de mayor participación, con 61.3% del total de ingresos, seguido por el financiamiento 16.9%.



Gráfico 3. Seguro de Salud: distribución de los ingresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Porcentajes)



Fuente: cuadro de ingresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.



Cuadro 4. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de ingresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Ingresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
10000000	Ingresos Corrientes	2,528,119,842.2	3,434,576.3	2,531,554,418.5	1,262,153,621.5	234,008,694.6	1,330,942,598.5	2,593,096,219.9	-61,541,801.4	102.4%	72.7%
12000000	Contribuciones Sociales	2,066,991,827.4	0.0	2,066,991,827.4	1,069,135,797.5	183,317,053.3	1,119,859,450.0	2,188,995,247.4	-122,003,420.1	105.9%	61.3%
12110000	Contribución al Seguro de Salud	2,066,991,827.4	0.0	2,066,991,827.4	1,069,135,797.5	183,317,053.3	1,119,859,450.0	2,188,995,247.4	-122,003,420.1	105.9%	61.3%
12110100	Cont. pat. gobierno central	245,650,461.8	0.0	245,650,461.8	83,039,717.6	13,872,272.5	93,365,305.3	176,405,022.9	69,245,438.9	71.8%	4.9%
12110200	Cont. pat. órganos desconcentrados	26,446,655.3	0.0	26,446,655.3	13,790,193.9	3,159,019.1	14,916,894.4	28,707,088.3	-2,260,433.0	108.5%	0.8%
12110300	Cont. pat. inst. descentraliz. no empres.	188,177,065.6	0.0	188,177,065.6	103,845,563.6	17,977,354.7	107,821,267.9	211,666,831.5	-23,489,765.9	112.5%	5.9%
12110400	Cont. pat. gobiernos locales	16,515,538.9	0.0	16,515,538.9	7,936,944.8	1,332,851.7	7,750,026.5	15,686,971.3	828,567.6	95.0%	0.4%
12110500	Cont.pat. emp. púb. no financieras	39,808,324.2	0.0	39,808,324.2	19,752,223.6	2,658,155.5	16,257,664.8	36,009,888.4	3,798,435.8	90.5%	1.0%
12110600	Cont. pat. empresas púb. financieras	33,575,680.1	0.0	33,575,680.1	16,869,990.7	3,880,092.8	16,492,311.4	33,362,302.2	213,378.0	99.4%	0.9%
12110700	Cont. pat. emp. sector privado	650,350,390.4	0.0	650,350,390.4	369,419,602.2	64,665,561.4	392,845,597.3	762,265,199.5	-111,914,809.1	117.2%	21.4%
12110800	Cont. pat. sector externo	1,445,972.9	0.0	1,445,972.9	735,995.3	145,159.5	880,352.6	1,616,347.9	-170,375.0	111.8%	0.05%
12110900	Cont. convenios especiales	71,361,339.9	0.0	71,361,339.9	32,368,829.3	5,637,986.8	34,845,326.4	67,214,155.7	4,147,184.2	94.2%	1.9%
12111000	Cont. convenios especiales	9,221,123.5	0.0	9,221,123.5	4,597,126.9	776,431.0	4,522,924.4	9,120,051.3	101,072.2	98.9%	0.3%
12111100	Cont. trabajadores sector público	395,246,309.7	0.0	395,246,309.7	196,217,219.0	30,519,309.4	195,473,522.7	391,690,741.7	3,555,568.1	99.1%	11.0%
12111200	Cont. trabajadores sector privado	388,334,238.6	0.0	388,334,238.6	220,125,766.4	38,606,693.0	234,165,844.2	454,291,610.6	-65,957,371.9	117.0%	12.7%
12111300	Cont. trabajadores sector externo	858,726.4	0.0	858,726.4	436,624.2	86,166.1	522,412.0	959,036.3	-100,309.9	111.7%	0.03%
13000000	Ingresos no Tributarios	210,449,764.7	0.0	210,449,764.7	108,590,206.5	28,000,853.3	122,872,395.5	231,462,602.0	-21,012,837.3	110.0%	6.5%
13100000	Ventas Bienes y Servicios	65,413,170.5	0.0	65,413,170.5	32,970,738.8	5,403,368.4	33,223,362.0	66,194,100.8	-780,930.3	101.2%	1.9%
13110000	Venta de bienes	2,274,157.4	0.0	2,274,157.4	151,911.3	33,900.3	126,629.6	278,540.9	1,995,616.5	12.2%	0.01%
13110900	Venta de otros bienes	2,274,157.4	0.0	2,274,157.4	151,911.3	33,900.3	126,629.6	278,540.9	1,995,616.5	12.2%	0.01%
13120000	Venta de servicios	63,139,013.1	0.0	63,139,013.1	32,818,827.6	5,369,468.0	33,096,732.4	65,915,559.9	-2,776,546.8	104.4%	1.8%
13120400	Alquileres	61,900.0	0.0	61,900.0	86,252.2	82,265.3	284,631.5	370,883.6	-308,983.6	599.2%	0.01%
13120401	Alquiler de edificios e instalaciones	19,900.0	0.0	19,900.0	44,936.4	7,556.4	42,060.0	86,996.4	-67,096.4	437.2%	0.002%
13120409	Otros alquileres	42,000.0	0.0	42,000.0	41,315.8	74,708.9	242,571.5	283,887.2	-241,887.2	675.9%	0.01%



Cuadro 4. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de ingresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Ingresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
13120900	Otros servicios	63,077,113.1	0.0	63,077,113.1	32,732,575.4	5,287,202.7	32,812,100.9	65,544,676.3	-2,467,563.2	103.9%	1.8%
13120903	Servicios médico-asistenciales	27,264,779.4	0.0	27,264,779.4	14,336,533.2	2,184,082.6	13,693,360.2	28,029,893.5	-765,114.0	102.8%	0.8%
13120909	Venta de otros servicios	35,812,333.6	0.0	35,812,333.6	18,396,042.1	3,103,120.1	19,118,740.7	37,514,782.8	-1,702,449.2	104.8%	1.1%
13200000	Ingresos de la Propiedad	115,886,041.3	0.0	115,886,041.3	46,850,712.0	8,939,989.5	61,689,263.9	108,539,975.8	7,346,065.4	93.7%	3.0%
13230000	Renta de activos financieros	115,886,041.3	0.0	115,886,041.3	46,850,712.0	8,939,989.5	61,689,263.9	108,539,975.8	7,346,065.4	93.7%	3.0%
13230100	Intereses sobre títulos valores	109,541,441.3	0.0	109,541,441.3	44,326,041.7	8,580,989.7	59,491,090.9	103,817,132.6	5,724,308.6	94.8%	2.9%
13230101	Intereses s/tít. val. gobierno central	1,489,000.0	0.0	1,489,000.0	3,996,078.0	1,681,992.0	3,996,078.0	7,992,156.0	-6,503,156.0	536.7%	0.2%
13230105	Intereses s/tít. val. emp. pub. no financieras	6,012,241.3	0.0	6,012,241.3	0.0	0.0	0.0	0.0	6,012,241.3	0.0%	0.0%
13230106	Intereses s/tít. val. emp. pub. financieras	102,033,900.0	0.0	102,033,900.0	39,503,582.2	6,849,858.8	53,661,675.2	93,165,257.5	8,868,642.5	91.3%	2.6%
13230107	Intereses s/tít. val. sector privado	6,300.0	0.0	6,300.0	826,381.5	49,138.9	1,833,337.7	2,659,719.2	-2,653,419.2	42217.8%	0.1%
13230200	Intereses y comisiones sobre préstamos	6,344,600.0	0.0	6,344,600.0	2,524,670.3	358,999.8	2,198,172.9	4,722,843.2	1,621,756.8	74.4%	0.1%
13230207	Int. y com. s/prést. sector privado	6,344,600.0	0.0	6,344,600.0	2,524,670.3	358,999.8	2,198,172.9	4,722,843.2	1,621,756.8	74.4%	0.1%
13300000	Multas, Sanciones, Remates Y Confisc.	5,448,580.0	0.0	5,448,580.0	12,952,767.9	1,283,982.3	6,450,597.9	19,403,365.8	-13,954,785.8	356.1%	0.5%
13310900	Otras multas	5,448,580.0	0.0	5,448,580.0	12,952,767.9	1,283,982.3	6,450,597.9	19,403,365.8	-13,954,785.8	356.1%	0.5%
13400000	Intereses Moratorios	20,207,272.9	0.0	20,207,272.9	13,866,666.5	12,044,503.9	19,022,222.0	32,888,888.5	-12,681,615.6	162.8%	0.9%
13490000	Otros intereses moratorios	20,207,272.9	0.0	20,207,272.9	13,866,666.5	12,044,503.9	19,022,222.0	32,888,888.5	-12,681,615.6	162.8%	0.9%
13900000	Otros Ingresos no Tributarios	3,494,700.0	0.0	3,494,700.0	1,949,321.4	329,009.1	2,486,949.7	4,436,271.1	-941,571.1	126.9%	0.2%
13990000	Ingresos varios no especificados	3,494,700.0	0.0	3,494,700.0	1,949,321.4	329,009.1	2,486,949.7	4,436,271.1	-941,571.1	126.9%	0.1%
14000000	Transferencias Corrientes	250,678,250.2	3,434,576.3	254,112,826.5	84,427,617.5	22,690,788.1	88,210,753.0	172,638,370.5	81,474,456.0	67.9%	4.8%
14100000	Transferencias ctes. sector público	250,678,250.2	2,465,576.3	253,143,826.5	84,427,617.5	22,690,788.1	88,210,753.0	172,638,370.5	80,505,456.0	68.2%	4.8%
14110000	Transf. ctes. gobierno central	209,613,159.1	0.0	209,613,159.1	82,194,137.4	22,395,072.2	84,050,623.8	166,244,761.3	43,368,397.8	79.3%	4.7%



Cuadro 4. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de ingresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Ingresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
14120000	Transf. ctes. órganos desconcentrados	39,963,801.1	1,084,475.2	41,048,276.3	2,050,355.3	270,733.4	1,938,524.9	3,988,880.2	37,059,396.1	9.7%	0.1%
14130000	Transf. ctes. inst. desc. no empres.	275,790.0	0.0	275,790.0	0.0	0.0	0.0	0.0	275,790.0	0.0%	0.0%
14150000	Transf. ctes. empresas púb. no financieras	825,500.0	1,381,101.1	2,206,601.1	126,983.5	24,982.4	185,915.3	312,898.8	1,893,702.3	14.2%	0.01%
14160000	Transf. ctes. empr. pub. financieras	0.0	0.0	0.0	56,141.3	0.0	2,035,689.0	2,091,830.2	-2,091,830.2	-	0.06%
14300000	Transferencias ctes. Sector externo	0.0	969,000.0	969,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	969,000.0	0.0%	0.0%
14310000	Transferencias corr. de Organismos Intern.	0.0	969,000.0	969,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	969,000.0	0.0%	0.0%
20000000	Ingresos de Capital	322,386,016.4	16,550,000.0	338,936,016.4	38,087,958.3	-535,052.6	336,290,520.9	374,378,479.3	-35,442,462.8	110.5%	10.5%
23000000	Recuperación de préstamos	321,725,454.5	16,550,000.0	338,275,454.5	37,888,507.5	-734,503.4	336,091,070.1	373,979,577.6	-35,704,123.1	110.6%	10.5%
23200000	Rec. prést. sector privado	10,954.1	0.0	10,954.1	8,869.0	8,096.6	14,462.8	23,331.9	-12,377.7	213.0%	0.001%
23400000	Rec. de inversiones financieras	321,714,500.3	16,550,000.0	338,264,500.3	37,879,638.5	-742,600.0	336,076,607.2	373,956,245.7	-35,691,745.4	110.6%	10.5%
24000000	Transferencias de capital	660,562.0	0.0	660,562.0	199,450.8	199,450.8	199,450.8	398,901.7	261,660.3	60.4%	0.01%
24110000	Transf. capital del gobierno central	660,562.0	0.0	660,562.0	199,450.8	199,450.8	199,450.8	398,901.7	261,660.3	60.4%	0.01%
30000000	Financiamiento	452,108,611.9	149,460,421.0	601,569,033.0	419,177,698.7	11,499,632.0	182,483,744.3	601,661,443.0	-92,410.1	100.0%	16.9%
32000000	Financiamiento externo	50,989,000.0	0.0	50,989,000.0	18,058,086.8	11,499,632.0	33,023,323.3	51,081,410.1	-92,410.1	100.2%	1.4%
32110100	Banco Centroamericano Integración Económica	50,989,000.0	0.0	50,989,000.0	18,058,086.8	11,499,632.0	33,023,323.3	51,081,410.1	-92,410.1	100.2%	1.4%
33000000	Recursos de vigencias anteriores	401,119,611.9	149,460,421.0	550,580,033.0	401,119,611.9	0.0	149,460,421.0	550,580,033.0	0.0	100.0%	15.4%
33100000	Superávit libre	20,000,000.0	61,809,400.0	81,809,400.0	20,000,000.0	0.0	61,809,400.0	81,809,400.0	0.0	100.0%	2.3%
33200000	Superávit específico	381,119,611.9	87,651,021.0	468,770,633.0	381,119,611.9	0.0	87,651,021.0	468,770,633.0	0.0	100.0%	13.1%
	Total	3,302,614,470.6	169,444,997.3	3,472,059,467.9	1,719,419,278.5	244,973,274.0	1,849,716,863.7	3,569,136,142.2	-97,076,674.3	102.8%	100.0%

*Recursos de vigencias anteriores no considera la totalidad obtenida en el 2021, quedando sin incluir la suma de ¢ 454,281,862.7.



Contribuciones a la seguridad social

El presupuesto de las contribuciones a la seguridad social se formuló tomando en consideración factores como la recaudación efectiva promedio de los últimos 5 años, los incrementos salariales decretados por el Gobierno para los sectores público y privado, las metas incluidas en la política presupuestaria de la CCSS que se relacionan con la cobertura contributiva, criterios actuariales y el crecimiento esperado de la economía para el año 2022.

El presupuesto de este grupo fue de ¢2,066,991.8, mientras que el ingreso parcial al cierre del segundo semestre totalizó ¢2,188,995.2, lo cual significó una ejecución de 105.9% y un crecimiento de 9.6% con respecto al período 2021. Estos datos se detallan en el siguiente cuadro:

Cuadro 5. Seguro de Salud: contribuciones a la seguridad social

Acumuladas a diciembre, periodos 2021 - 2022

(Millones de colones)

Descripción	Diciembre 2021	Diciembre 2022	% Var.
Sector público			
Patronal gobierno central	177,694.4	176,405.0	-0.7
Patronal órganos desconcentrados	28,272.7	28,707.1	1.5
Patronal inst. descentralizadas no empresar.	195,478.0	211,666.8	8.3
Patronal gobiernos locales	15,407.6	15,687.0	1.8
Patronal públicas no financieras	36,256.0	36,009.9	-0.7
Patronal públicas financieras	30,903.1	33,362.3	8.0
Trabajadores sector público	370,351.6	391,690.7	5.8
Subtotal sector público	854,363.4	893,528.8	4.6
Sector privado			
Patronal sector privado	664,961.6	762,265.2	14.6
Patronal sector externo	1,482.8	1,616.3	9.0
Asegurados voluntarios	69,283.1	67,214.2	-3.0
Convenios especiales	9,303.8	9,120.1	-2.0
Trabajadores sector privado	396,821.5	454,291.6	14.5
Trabajadores sector externo	880.3	959.0	8.9
Subtotal sector privado	1,142,733.1	1,295,466.4	13.4
Total contribuciones sociales	1,997,096.5	2,188,995.2	9.6

Fuente: Cuadro de ingresos del Seguro de Salud, diciembre 2021-2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Las contribuciones del sector público registraron una ejecución del 94.5% que corresponde a ¢893,528.8, mientras que las provenientes del sector privado sumaron ¢1,295,466.4, para una ejecución del 115.5%.



De la información disponible en los ingresos recibidos, ¢1,265,719.7 provinieron de cuotas patronales, las cuales representaron el 57.8% del total de las contribuciones. Por su parte, las cuotas obreras alcanzaron ¢923,275.6, es decir, el 42.2% del total de ingresos por contribuciones, que incorporan también los ¢76,334.2 de asegurados voluntarios y convenios especiales (un 5.9% del total del sector privado).

Las contribuciones del sector público crecieron 4.6% en relación con el período anterior. Seguidamente se presenta la evolución de los ingresos trimestrales por este concepto a partir del período 2019:

Cuadro 6. Seguro de Salud: contribuciones del sector público, evolución trimestral

Periodos 2019 - 2022

(Millones de colones)

Periodo	2019	% Var.	2020	% Var.	2021	%Var.	2022	% Var.
I trimestre	227,612.1	4.5	237,392.3	4.3	240,858.8	1.5	263,778.8	9.5
II trimestre	194,432.5	3.1	198,468.5	2.1	202,953.0	2.3	177,673.1	-12.5
III trimestre	204,341.5	8.2	200,925.4	-1.7	204,741.3	1.9	237,523.2	16.0
IV trimestre	208,135.9	8.1	202,001.0	-2.9	205,810.3	1.9	214,553.8	4.2
Total	834,522.0	6.0	838,787.0	0.5	854,363.4	1.9	893,528.8	4.6

Fuente: informes de ejecución. Dirección de Presupuesto, CCSS.

El cuadro anterior evidencia una disminución en el ritmo de crecimiento de las contribuciones del sector público en relación con el periodo 2019, al pasar de 6.0% a 4.6%. En el 2020, el IV trimestre presentó una variación con respecto al 2019 de 0.5%, mientras para mismo periodo del 2021 fue de 1.9% y para el 2022 se presenta un aumento de 4.6%.

Los conceptos de mayor crecimiento fueron “Patronal descentralizadas no empresariales” con 8.3%, seguida por “Patronal públicas financieras” con 8.0% y “Trabajadores sector público” con 5.8%. Por otro lado, “Patronal públicas no financieras” y “Patronal públicas no financieras” presentó una variación negativa de 0.7%.

En cuanto a los aportes del sector privado demuestran un aumento en el ritmo de crecimiento respecto a los periodos 2020 y 2021; donde la recaudación varió -4.7% y 13.6% respectivamente; obteniendo un 13.4% en el 2022. Destaca el crecimiento en los conceptos “Patronal sector privado” (14.6%) y “Trabajadores sector privado” (14.5%); influyendo, entre otros factores, la recuperación de la economía, e indicadores macroeconómicos como la tasa de desempleo pasando de 13.68% en el periodo 2021 a 11.67% para el periodo 2022.



Cuadro 7. Seguro de Salud: contribuciones del sector privado, evolución trimestral
Periodos 2019 - 2022
(Millones de colones)

Periodo	2019	2020	% Var.	2021	%Var.	2022	% Var.
I trimestre	260,854.6	271,669.2	4.1	275,662.7	1.5	310,902.2	12.8
II trimestre	270,148.7	238,516.5	-11.7	288,698.3	21.0	316,781.8	9.7
III trimestre	260,941.4	236,382.1	-9.4	285,391.4	20.7	336,943.3	18.1
IV trimestre	263,539.0	259,509.5	-1.5	292,980.7	12.9	330,839.2	12.9
Total	1,055,483.7	1,006,077.2	-4.7	1,142,733.1	13.6	1,295,466.4	13.4

Fuente: informes de ejecución. Dirección de Presupuesto, CCSS.

En estos resultados influye, entre otros factores, que para el IV trimestre de 2021 el país presentaba una gran incertidumbre económica ante la aplicación de medidas sanitarias de contención, producto de la evolución de la pandemia por COVID-19. Con relación al 2022, ante la disminución de los niveles de contagio, así como el avance en la vacunación de la población, muchas de las restricciones fueron eliminadas; impactando positivamente la economía costarricense y con esto los ingresos por contribuciones a la institución.

Adicionalmente, con base en lo dispuesto por el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social, mediante decreto N°43365-MTSS, publicado en la Gaceta N°247 el 15 de noviembre de 2021; la CCSS procedió a ajustar el porcentaje de la Base Mínima Contributiva según tipo de seguro y las escalas de contribución de los asegurados voluntarios y trabajadores independientes afiliados en convenios colectivos regida a partir del 01 de enero de 2022.

También, destaca el aumento general de 2.09% aprobado por el Consejo Nacional de Salarios para todas las categorías salariales del sector privado para el año 2022. Además, se aprueba un 2.33962% adicional, para los trabajadores de servicio doméstico.

Otro factor explicativo del comportamiento de los ingresos por contribuciones sociales es el número de contribuyentes. Al mes de diciembre de 2019, el número de trabajadores cotizantes del Seguro de Salud aumentó en 15 956 personas (0.9%) en relación con diciembre de 2018, impulsado por el incremento del sector público (1.8%). Por su parte, a diciembre de 2020, el número de trabajadores del Seguro de Salud disminuyó en 36 213 personas (-2.0%) respecto al 2019, promovido por la variación del sector público (-0.8%). A diciembre de 2021, el número de trabajadores cotizantes del Seguro de Salud aumentó en 90 258 personas (5.2%) en relación con diciembre de 2020, destacando la variación del sector público 1.1%. Sobre lo anterior, los datos evidencian desaceleración en el número de trabajadores cotizantes del Seguro de Salud correspondientes al sector privado. Con respecto a diciembre 2022, el número de trabajadores aumentó 68 474(3.7% de crecimiento) personas por el incremento del sector privado; esta variación influenciada por la reducción de restricciones a la economía costarricense en 2020 ante la ola de contagios por el Covid-19.



Cuadro 8. Seguro de Salud: cantidad de trabajadores cotizantes según sector
Al 31 de diciembre periodos 2018 – 2022

Detalle	2018	2019	% Var.	2020	% Var.	2021	% Var.	2022	% Var.	Var. abs. 21-22
Sector privado	1,455,263	1,465,473	0.7	1,431,926	-2.3	1,518,702	6.1	1,586,218	4.4	67,516
Empresa privada	981,113	987,755	0.7	942,798	-4.6	1,015,522	7.7	1,078,544	6.2	63,022
Servicio doméstico	18,172	18,623	2.5	18,150	-2.5	18,852	3.9	18,358	-2.6	-494
Convenios	61,848	59,802	-3.3	66,075	10.5	70,025	6.0	68,978	-1.5	-1,047
Cuenta propia:	394,130	399,293	1.3	404,903	1.4	414,303	2.3	420,338	1.5	6,035
Trabajadores independ.	232,540	241,282	3.8	248,945	3.2	257,211	3.3	264,181	2.7	6,970
Asegurados voluntarios	161,590	158,011	-2.2	155,958	-1.3	157,092	0.7	156,157	-0.6	-935
Sector público	316,734	322,480	1.8	319,814	-0.8	323,296	1.1	324,254	0.3	958
Instituciones autónomas	174,345	176,714	1.4	176,722	0.0	178,276	0.9	178,232	0.0	-44
Gobierno central	142,389	145,766	2.4	143,092	-1.8	145,020	1.3	146,022	0.7	1,002
Total	1,771,997	1,787,953	0.9	1,751,740	-2.0	1,841,998	5.2	1,910,472	3.7	68,474

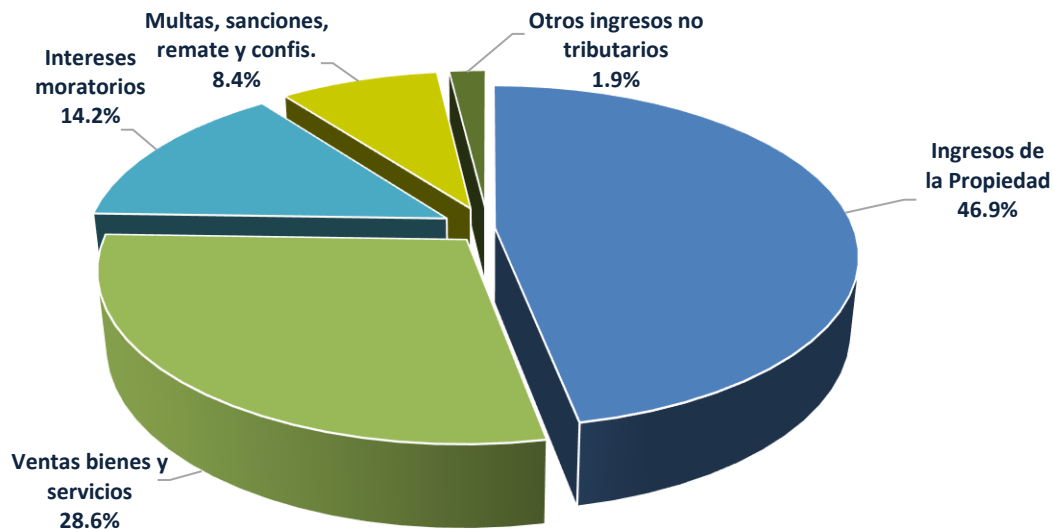
Fuente: Elaboración propia a partir de estadísticas de la Dirección Actuarial, CCSS.

Ingresos no tributarios

El monto total de los ingresos no tributarios fue de ¢231,462.6, compuesto por la partida **“Venta de bienes y servicios”** que sumó ¢66,194.1, un 28.6% de este grupo; los **“Ingresos de la propiedad”** aportaron ¢108,540.0, representando un 46.9% de los ingresos no tributarios; por concepto de **“Multas, sanciones, remates y confiscaciones”** se recibieron ¢19,403.4, un 8.4% respecto de los ingresos no tributarios; por el pago de **“Intereses moratorios”** ingresaron ¢32,888.9 para un 14.2%, el monto restante correspondió a **“Otros ingresos no tributarios”**, que ingresó ¢4,436.3, un 1.9% del total.

El siguiente gráfico muestra la distribución mencionada:

Gráfico 4. Seguro de Salud: distribución de los ingresos no tributarios
Al 31 de diciembre de 2022
(Porcentajes)



Fuente: cuadro de ingresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Por concepto de **“Venta de bienes y servicios”** ingresaron ₡66,194.1 (101.2% de ejecución), de los cuales ₡28,029.9 correspondieron a **“Servicios médicos asistenciales”** (102.8% de ejecución), que incorporan ₡23,107.5 provenientes del Instituto Nacional de Seguros (INS), al cual se le cobra la atención médica de pacientes cubiertos por los seguros de riesgos de trabajo (SRT) y obligatorio de automóviles (SOA).

Asimismo, incluyen un total de ₡3,434.1 cobrado a patronos en estado de morosidad, según lo establece el artículo 36 de la Ley Constitutiva de la CCSS, por los servicios médicos o subsidios prestados a sus empleados. Por último, se consideran ₡1,074.0 correspondientes al cobro de servicios médicos y hospitalarios suministrados a pacientes no asegurados; ₡1.3 en razón de la ley 8444 y su reglamento relacionado con la exoneración de impuestos para adquisición de vehículos a personas con discapacidad y ₡6.0 por servicios médicos incurridos en el trámite de valoración médica para certificación según Ley 8444, por concepto de valoraciones de trastornos mentales y/o visuales que se realizan en la Dirección de Calificación de la Invalidez con la finalidad de obtener la exoneración en la compra de vehículos.

Otra subpartida importante dentro de este grupo fue **“Venta de otros servicios”**, que incorporó ₡37,514.8 (104.8% de ejecución), de los cuales ₡20,039.2 correspondieron a los pagos realizados por el Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte al Seguro de Salud por concepto de gastos administrativos. Los restantes ₡17,475.6 incluyeron principalmente:

- Comisión que se cobra al Banco Popular y de Desarrollo Comunal (BPDC), Instituto Nacional de Aprendizaje (INA) e Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) por la recaudación de cuotas de las planillas, lo cual sumó ₡3,705.7.



- Comisión que el Seguro de Salud le cobra a las operadoras de pensiones por el servicio de recaudación del fondo de capitalización laboral, régimen obligatorio de pensiones complementarias e Instituto Nacional de Seguros, por ₡5,691.7.
- Pagos por ₡3,390.6 que la Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (DESAF) desembolsó por concepto de la administración que hace la CCSS de los recursos de esa dirección.
- Gastos administrativos cobrados al Régimen no Contributivo de Pensiones, por ₡3,374.3.
- Costo administración Fase terminal ₡109.5.
- Cobro de los gastos administrativos por los fondos FAP, FRIP, FOCARE y FRE ₡1,203.8.

El grupo **“Ingresos de la propiedad”** registró ₡108,540.0 (ejecución de 93.7%), de los cuales ₡93,165.3 correspondieron a intereses sobre títulos valores empresas públicas financieras, obtenidos, principalmente, por las inversiones realizadas como parte de la administración del efectivo. Destacan las inversiones realizadas de la Red Oncológica, Ley del Tabaco, Garantías Ambientales y certificados de Bancos Estatales para el aguinaldo y pago de terceras bisemanas, con montos muy importantes de inversión y de generación de intereses.

También, el grupo incluye ₡2,659.7 relacionados a los intereses por inversiones en el sector privado, con respecto al 2021 presenta una variación de 41.4%, debido a que el nivel de inversiones se incrementó en entidades privadas producto de una mayor y gradual apertura del mercado financiero. Asimismo, debido a la pandemia, se adoptaron una serie de medidas de carácter contingente para mitigar la afectación a las finanzas de nuestra institución, las cuales paulatinamente disminuyen, generando una mayor cantidad de inversiones en el sector privado y, por lo tanto, también el ingreso de intereses.

El grupo **“Intereses moratorios”** registró ₡32,888.9 (ejecución de 162.8%), que correspondieron a intereses sobre la deuda que mantiene el Gobierno con la CCSS. Al respecto, cabe indicar que desde finales de 2015 se utiliza la modalidad de imputación de pagos en el registro contable del pago de la deuda estatal; en dicho sistema los pagos realizados por el Gobierno se aplican primero a los intereses generados por la deuda y posteriormente a la amortización del principal y/o transferencia del período.

El detalle se desglosa en el siguiente cuadro:



Cuadro 9. Seguro de Salud: intereses sobre la deuda del gobierno

Al 31 de diciembre de 2021- 2022

(Millones de colones)

Origen de los intereses	2021	2022	% Var.
Conv. 2016 Código Niñez y Adolesc.	8,791.2	9,121.9	3.8
Trabajadores independientes	7,534.4	10,689.3	41.9
Cuota estatal	678.0	1,046.6	54.4
DESAF	5,619.5	0.0	-
Leyes especiales	5,450.5	10,055.8	84.5
Convenios especiales	903.4	1,278.8	41.6
Fecundación in vitro	580.2	696.5	20.1
Total	29,557.2	32,888.9	11.3

Fuente: Registros contables del Seguro de Salud.

Para el segundo semestre de 2022, destaca el monto pagado por los intereses cancelados por trabajadores independientes (¢10,689.3), seguido el desembolso por el gobierno para atender el convenio de pago (abril de 2016) de adeudos por el aseguramiento del Código de la Niñez y la Adolescencia por la suma ¢9,121.9 y Leyes especiales por ¢10,055.8. Sobre este último rubro, se muestra un crecimiento de 84.5% con respecto al 2021.

“**Multas, sanciones, remates y confiscaciones**” incluye el cobro de multas a patronos por la presentación de información incompleta o de forma tardía, por infracciones al artículo 44º de la ley constitutiva de la CCSS, por incumplimientos de los proveedores de la institución, por cuotas atrasadas, entre otros. Por este concepto ingresaron ¢19,403.4 lo cual representa una ejecución de 356.1%.

En “**Otros ingresos no tributarios**” se alcanzó la suma de ¢4,436.3 (126.9% ejecutado). Seguidamente se detallan algunos de los conceptos incorporados:

- ¢1,394.4 por diferencial cambiario de cuentas en dólares,
- ¢507.0 por recuperación de gastos administrativos,
- ¢388.7 por multas cobradas a médicos residentes debido a incumplimientos,
- ¢149.1 por cuentas varias a empleados,
- ¢125.5 por recuperación de incapacidades pagadas de más,
- ¢147.8 por devoluciones sobre primas del INS,
- ¢28.6 por concepto de honorarios de abogados en juicios establecidos por la institución,
- ¢15.3 por recuperación de costos de formularios del sistema mixto de atención médica (médico de la institución que atiende un asegurado en su consultorio privado),
- ¢26.6 por recuperación por incumplimiento de becas y auxilios reembolsables,
- ¢43.8 por ejecución de garantías debido al incumplimiento de licitaciones y adjudicaciones,
- ¢878.4 por indemnización siniestro INS,
- ¢6.3 por venta de libros en EDNASSS,
- ¢4.7 por recuperación de dinero a proveedores.



Transferencias corrientes

En este grupo ingresó la suma de ¢172,638.4 (67.9% ejecutado). Incluye “Transferencias corrientes” provenientes del Gobierno Central por ¢166,244.8, órganos desconcentrados por ¢3,988.9 y empresas públicas no financieras por ¢312.9 con ejecuciones del 79.3%, 9.7% y 14.2%, respectivamente. Además, se recibieron ¢2,091.8 de empresas públicas financieras.

“Transferencias corrientes del gobierno central” (79.3% de ejecución) comprende los siguientes rubros:

Cuadro 10. Seguro de Salud: transferencias e intereses del gobierno central

Al 31 de diciembre de 2021

(Millones de colones)

Descripción	Transferencia 2021	Presupuesto	Transferencia 2022	% Ejec.	% Part.	Intereses	Transf. + intereses
Trab. independiente y conv. especiales	105,219.0	123,981.5	106,884.7	86.2	64.3	11,968.1	118,852.8
Conv. 2016 Cód. Niñez y Adolesc.	0.0	0.0	0.0	-	0.0	9,121.9	9,121.9
Cuota estatal a la CCSS	39,180.8	40,978.5	38,483.1	93.9	23.1	1,046.6	39,529.7
Leyes especiales	8,920.2	25,323.9	5,328.9	21.0	3.2	10,055.8	15,384.7
Ley de control del tabaco	3,475.5	3,924.8	5,285.5	134.7	3.2	0.0	5,285.5
Sistema penitenciario	9,676.2	10,654.3	8,730.7	81.9	5.3	0.0	8,730.7
Fecundación in vitro	0.0	2,046.1	1,264.9	61.8	0.8	696.5	1,961.4
Recolectores de café	222.5	2,510.1	266.9	10.6	0.2	0.0	266.9
Trabajadoras domésticas	16.6	0.0	0.0	-	-	0.0	0.0
Ley de paternidad responsable	0.0	193.9	0.0	-	-	0.0	0.0
Total	166,710.8	209,613.2	166,244.8	79.3	100.0	32,888.9	199,133.6

*Corresponden a intereses cancelados por el Ministerio de Hacienda, no se derivan de la transferencia del Banco Mundial.

Fuente: cuadro de ingresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Es importante indicar que, por concepto de la Ley de Paternidad Responsable, para el año 2021 y 2022 no se registra ingresos.

Por concepto del sistema penitenciario se recibieron ingresos de ¢8,730.7, dada la facturación emitida según lo establecido en el Convenio CCSS-MJP-Atención de personas privadas de libertad.

En el siguiente cuadro se detalla comparativo de las transferencias del Gobierno Central:



Cuadro 11. Seguro de Salud: transferencias corrientes del gobierno central

Al 31 de diciembre, periodos 2019-2021

(Millones de colones)

Descripción	2020	2021	% Var.	2022	% Var.
De aplicación específica (CCSS)	145,014.7	154,092.7	6.3%	154,098.5	0.0%
Cuota estatal	31,961.6	39,180.8	22.6%	38,483.1	-1.8%
Cuota trabajadores independientes	42,726.9	105,219.0	146.3%	106,884.7	1.6%
Trabajadores domésticas	0.0	16.6	-	0.0	-
Préstamo Banco Mundial, ley 9396	60,216.1	0.0	-	0.0	-
Sistema penitenciario	10,110.1	9,676.2	-4.3%	8,730.7	-9.8%
De aplicación específica	46,052.2	12,618.2	-72.6%	12,146.2	-3.7%
Leyes especiales	5,752.1	8,920.2	55.1%	5,328.9	-40.3%
Ley control del tabaco	12,267.2	3,475.5	-71.7%	5,285.5	52.1%
Fecundación in vitro	0.0	0.0	-	1,264.9	-
Recolectores de café	20.9	222.5	964.4%	266.9	20.0%
Base Mínima Contributiva	28,012.0	0.0	-	0.0	-
Total	191,066.8	166,710.8	-12.7%	166,244.8	-0.3%

Fuente: informes de ejecución presupuestaria, diciembre 2020, 2021 y 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Como rubros más representativos destaca la cuota complementaria para trabajadores independientes sumó ₡106,884.7, lo cual representó 64.3% del total de transferencias del gobierno central. También, la cuota estatal a la CCSS acumuló un monto de ₡38,483.1 (23.1% de participación).

En los recursos específicos se identifican ingresos provenientes del presupuesto nacional para el financiamiento de aseguramiento de los recolectores de café (₡266.9), Ley de Control del Tabaco (₡5,285.5) y leyes especiales (₡5,328.9).

Cabe destacar la desaceleración ocurrida en los últimos periodos por concepto de transferencias corrientes del gobierno central; al término de 2020 los recursos percibidos por la institución fueron de ₡191,066.8 mientras que al mismo periodo de 2022 se recibieron ₡166,244.8. Resalta los recursos de la base mínima contributiva, que se giraron solamente en el año 2020, como parte de la estrategia del Gobierno para mitigar los efectos de las medidas de contingencia aplicadas para atender la pandemia por COVID.

En “**Transferencias corrientes de órganos desconcentrados**” (₡3,988.9 y ejecutado 9.7%) incorpora un presupuesto ₡36,715.0 proveniente de la Dirección de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (DESAF) para la atención de los asegurados por el Estado, al segundo semestre no se percibieron ingresos por este concepto. Por otro lado, se presupuestó ₡3,248.8 para otorgar subsidios a las personas encargadas del cuidado de pacientes en fase terminal y de niños gravemente enfermos, según lo establecido en las leyes 8783 “Reforma de la ley de desarrollo social y asignaciones familiares, N.º 5662”, y N.º 9593 “Ley para Garantizar el Interés Superior del Niño, la Niña y el Adolescente en el Cuidado de la persona menor de edad Gravemente Enferma”; mediante esta última se crean la licencia de menor grave y la extraordinaria a fin de regular también el otorgamiento de licencias para el cuidado de hijos en estado crítico. Por este concepto, a diciembre 2022 ingresaron ₡3,248.8.



Adicionalmente, al II semestre se recibieron del Consejo Nacional de Seguridad Vial la suma ₡578.4 correspondientes a multas cobradas por restricción vehicular debido a la emergencia nacional, según el transitorios XXIV de la Ley N.º 9078.

Las “**Transferencias corrientes de instituciones descentralizadas no empresariales**” cuentan con un presupuesto de ₡275.8, que corresponde a recursos provenientes del Instituto del Café de Costa Rica (ICAFE), los cuales se recibirán con la presentación de la facturación de los cogedores de café, según convenio para el aseguramiento contributivo de los recogedores de café en forma excepcional y por la temporalidad de la cosecha suscrita entre la Caja Costarricense de Seguro Social, Ministerio de Trabajo y Seguridad Social y el Instituto del Café. Además, se incluye ₡31.2 correspondientes al traslado del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte, por concepto de becas para la ejecución del Plan de Capacitación para el personal del despacho de la Gerencia Pensiones. Al final del periodo 2022 no ingresaron recursos por dichos conceptos.

En “**Transferencias corrientes de empresas públicas no financieras**” se registraron ingresos por ₡312.9 (14.2% de ejecución) provenientes de la Junta de Protección Social (JPS) según la ley 8718, para el Hospital Psiquiátrico Penitenciario.

Se recibieron ₡2,091.8 en “**Transferencias corrientes de empresas públicas financieras**” procedentes del Instituto Nacional de Seguros, principalmente mediante la Ley Tránsito 9078.

Ingresos de capital

Para diciembre 2021, los **ingresos de capital** sumaron ₡604,193.8; mientras para 2022 se registraron ingresos por ₡374,378.5 (110.5% de ejecución). Este comportamiento se explica al incremento de las inversiones a mediano plazo, las cuales vencen en periodos de 2 a 3 años, lo cual no sucedió en el periodo de 2020-2021 por la situación del Covid-19, donde los vencimientos se invirtieron a la vista y, por lo tanto, no se generaron nuevas inversiones con plazos de vencimiento aproximados al 2022.

A continuación, se detalla la composición de este grupo a diciembre 2022:

- “**Recuperación de inversiones financieras**” a diciembre 2022 se registró un monto de ₡373,956.2; de los cuales ₡356,374.4 corresponden al sector público, mientras al sector privado le conciernen ₡17,581.8. Estos recursos se distribuyen de la siguiente manera: torre quirúrgica por ₡4,063.0, fideicomiso por ₡69,679.5, Plan de Innovación por ₡4,933.5, portafolio de proyectos por ₡230,072.4, ley de tabaco por ₡24,635.5, aguinaldo por ₡21,833.4, red oncológica por ₡421.0, Garantías Ambientales por ₡7.8, Hospital de Puntarenas por ₡1,323.0, Hospital de Turrialba por ₡14,915.1 y Hospital de Cartago por ₡2,072.0.
- “**Recuperación de préstamos del sector privado**” (₡23.3 y 213.0% de ejecución) comprende la recuperación de los auxilios reembolsables facilitados por la institución al personal para su formación y capacitación. Actualmente, no se otorgan nuevos beneficios para estudio en esta modalidad; sin embargo, se reciben los pagos de los préstamos que continúan pendientes de cancelar. Cabe indicar que, la modalidad existente es la beca, dinero facilitado a los



estudiantes-funcionarios, mismo que no es cancelado en efectivo, sino con tiempo retribuido una vez concluyan los estudios.

- **“Transferencias de capital”** (¢398.9 y 60.4 % de ejecución) incluye recursos que el gobierno central transfiere a la CCSS para el pago correspondiente al préstamo del Instituto de Crédito Oficial de España (ICO).

Financiamiento

El **financiamiento** sumó ¢601,661.4, representó el 16.9% de los ingresos totales del Seguro de Salud. Este rubro incluye en el presupuesto “Financiamiento externo” la suma de ¢51,081.4 (una ejecución 100.2%) proveniente del préstamo suscrito con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE). Por otro lado, en “Recursos de vigencias anteriores” se registró ¢550,580.0 (100.0% de ejecución), de los cuales ¢81,809.4 corresponden al superávit libre y ¢468,770.6 al específico.

Con relación al 2021, este rubro presentó una variación de 28.2%, pasando de ¢469,299.3 a ¢601,661.4 en el 2022. Sobre lo anterior, se destaca que, a partir del 2021 no se registra el superávit acumulado como primer ingreso del año, solamente los recursos que se presupuestan. Así, el superávit incorporado en el 2022 fue un 17.0% mayor que la cifra del 2021. En este sentido, del superávit del periodo 2022 quedó sin incluir la suma de ¢454,281.9.

De igual forma contribuye al crecimiento del grupo de Financiamiento la transferencia recibida del BCIE en el año 2022, de lo cual en 2021 no se recibieron recursos.



Egresos del Seguro de Salud

(Cifras en millones de colones)

El presupuesto del Seguro de Salud al 31 de diciembre de 2022 fue de €3,472,059.5; considerando las erogaciones acumuladas por un total de €2,979,069.2, se obtiene una ejecución presupuestaria de 85.8%.

La ejecución por grupo de partidas se presenta en el siguiente cuadro:

Cuadro 12. Seguro de Salud: egresos según grupos de partidas

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Clasificación	Presupuesto Modificado	Egresos	Diferencia	% Ejec.	% Part.
Remuneraciones	1,537,168.5	1,441,293.4	95,875.2	93.8	48.4
Servicios	280,165.4	206,509.4	73,656.1	73.7	6.9
Materiales y suministros	528,566.4	466,492.8	62,073.6	88.3	15.7
Intereses y comisiones	14,631.2	7,821.6	6,809.6	53.5	0.3
Activos financieros	642,680.4	541,619.1	101,061.3	84.3	18.2
Bienes duraderos	251,358.1	148,464.4	102,893.8	59.1	5.0
Transferencias corrientes	185,011.0	157,750.7	27,260.2	85.3	5.3
Transferencias de capital	9,591.3	1,844.0	7,747.3	19.2	0.1
Amortización	7,389.3	7,273.8	115.5	98.4	0.2
Cuentas especiales	15,497.7	0.0	15,497.7	0.0	0.0
Total	3,472,059.5	2,979,069.2	492,990.2	85.8	100.0

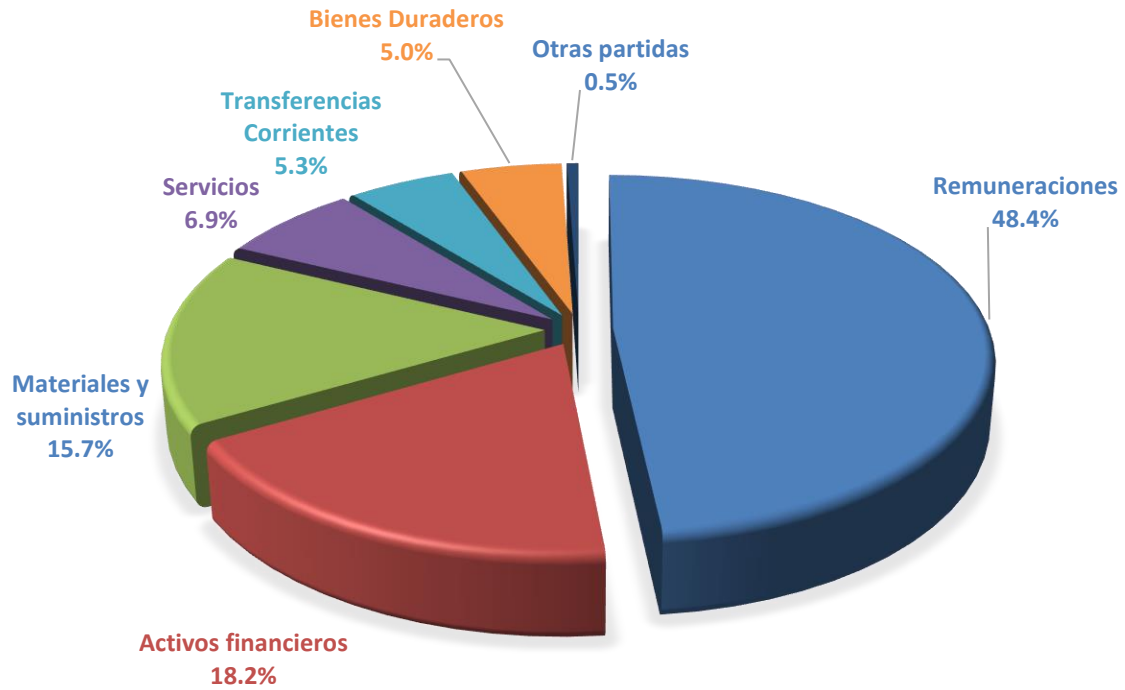
Fuente: Cuadro de egresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

De la información presentada se desprende que el grupo “Remuneraciones” es el más representativo al tener una participación de 48.4% sobre el total general, seguido por “Activos financieros” con 18.2%, “Materiales y suministros” con 15.7%, “Servicios” con 6.9%, “Transferencias corrientes” con 5.3% y “Bienes duraderos” con 5.0%.

El siguiente gráfico muestra la distribución de los egresos:



Gráfico 5. Seguro de Salud: distribución de egresos según grupos de partidas
Al 31 de diciembre de 2022
(Porcentajes)



* “Otras partidas” incluye “Intereses y comisiones” y “Amortización”.

Fuente: cuadro de egresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.



Cuadro 13. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de egresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
0.00	Remuneraciones	1,494,829,514.3	42,339,034.1	1,537,168,548.4	677,291,931.2	249,201,717.4	764,001,460.6	1,441,293,391.8	95,875,156.5	93.8%	48.4%
0.01	Remuneraciones básicas	457,413,498.3	31,583,218.9	488,996,717.3	213,503,936.6	68,436,265.1	260,037,815.4	473,541,752.0	15,454,965.3	96.8%	15.9%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	388,721,381.5	15,643,815.4	404,365,196.9	175,426,477.2	61,192,935.4	223,404,485.8	398,830,962.9	5,534,234.0	98.6%	13.4%
0.01.03	Servicios especiales	2,760,557.8	5,993,220.3	8,753,778.1	4,617,082.2	766,283.5	3,404,306.3	8,021,388.5	732,389.6	91.6%	0.3%
0.01.05	Suplencias	65,931,559.0	9,946,183.3	75,877,742.3	33,460,377.3	6,477,046.3	33,229,023.3	66,689,400.6	9,188,341.7	87.9%	2.2%
0.02	Remuneraciones eventuales	259,947,208.0	15,161,971.6	275,109,179.5	115,442,224.4	22,810,983.4	125,355,829.7	240,798,054.1	34,311,125.4	87.5%	8.1%
0.02.01	Tiempo extraordinario	214,762,659.3	17,868,906.7	232,631,566.0	96,128,266.8	19,369,398.5	106,416,794.7	202,545,061.5	30,086,504.5	87.1%	6.8%
0.02.02	Recargo de funciones	0.0	3,969.0	3,969.0	21.5	-5.3	9,570.8	9,592.3	-5,623.3	241.7%	0.0003%
0.02.03	Disponibilidad laboral	27,749,397.3	-927,533.8	26,821,863.4	11,866,141.9	2,188,495.6	12,928,086.2	24,794,228.1	2,027,635.4	92.4%	0.8%
0.02.04	Compensación de vacaciones	17,404,865.9	-1,779,835.7	15,625,030.2	7,436,004.9	1,250,120.7	5,987,783.0	13,423,787.9	2,201,242.2	85.9%	0.5%
0.02.05	Dietas	30,285.5	-3,534.6	26,750.9	11,789.4	2,973.9	13,594.9	25,384.3	1,366.6	94.9%	0.001%
0.03	Incentivos salariales	591,052,919.5	-17,361,440.6	573,691,478.9	261,155,015.5	137,961,713.3	292,993,739.6	554,148,755.0	19,542,723.9	96.6%	18.6%
0.03.01	Retribución por años servidos	219,999,812.4	-33,706,129.8	186,293,682.6	86,140,181.6	20,656,761.3	97,759,579.6	183,899,761.2	2,393,921.4	98.7%	6.2%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	106,573,286.0	9,210,812.2	115,784,098.2	51,728,776.1	14,082,919.1	61,005,136.7	112,733,912.8	3,050,185.4	97.4%	3.8%
0.03.03	Décimo tercer mes	98,226,393.8	2,479,919.8	100,706,313.7	1,523.0	94,886,674.8	94,887,345.2	94,888,868.2	5,817,445.5	94.2%	3.2%
0.03.04	Salario escolar	95,141,041.3	-1,891,861.0	93,249,180.3	89,728,975.5	4,181.4	4,180.5	89,733,156.0	3,516,024.3	96.2%	3.0%
0.03.99	Otros incentivos salariales	71,112,386.0	6,545,818.1	77,658,204.1	33,555,559.3	8,331,176.7	39,337,497.6	72,893,056.8	4,765,147.3	93.9%	2.4%
0.04	Contrib. patronal al desarrollo y la seguridad social	24,205,456.4	2,655,270.5	26,860,726.9	11,784,459.5	2,673,159.3	11,609,477.4	23,393,936.9	3,466,790.0	87.1%	0.8%
0.04.03	Contrib. patronal Instituto Nacional de Aprendizaje	18,154,092.3	1,945,410.7	20,099,503.0	8,823,259.6	2,001,363.6	8,703,363.3	17,526,622.9	2,572,880.1	87.2%	0.6%
0.04.05	Contrib. patronal Banco Popular y Desarrollo Comunal	6,051,364.1	709,859.8	6,761,223.9	2,961,199.9	671,795.7	2,906,114.1	5,867,314.0	893,909.8	86.8%	0.2%
0.05	Contrib. patr. fondos pens. y otros fondos de capitaliz.	162,124,843.8	10,303,321.1	172,428,164.9	75,397,264.2	17,314,506.9	73,985,389.3	149,382,653.5	23,045,511.4	86.6%	5.0%
0.05.01	Contrib. patronal Seguro Pensiones de la CCSS	63,539,323.1	4,406,006.4	67,945,329.5	29,880,999.0	6,815,201.2	29,511,258.8	59,392,257.8	8,553,071.7	87.4%	2.0%
0.05.02	Aporte patr. rég. obligatorio pens. complementarias	46,708,002.1	3,341,498.9	50,049,501.0	20,425,599.3	5,403,123.8	25,074,078.2	45,499,677.5	4,549,823.5	90.9%	1.5%
0.05.03	Aporte patr. fondo capitalización laboral	18,154,092.3	965,406.4	19,119,498.7	11,447,375.3	2,007,535.6	6,090,664.5	17,538,039.8	1,581,459.0	91.7%	0.6%
0.05.04	Contrib. patr. otros fondos administ. por entes públicos	9,517,969.9	947,957.5	10,465,927.4	4,734,397.7	1,048,046.5	4,496,906.8	9,231,304.5	1,234,622.9	88.2%	0.3%
0.05.05	Contrib. patronal a fondos administ. por entes privados	24,205,456.4	642,451.9	24,847,908.3	8,908,892.9	2,040,599.8	8,812,481.0	17,721,374.0	7,126,534.3	71.3%	0.6%
0.99	Remuneraciones diversas	85,588.3	-3,307.4	82,280.9	9,031.0	5,089.4	19,209.2	28,240.3	54,040.6	34.3%	0.001%



Cuadro 13. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de egresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
0.99.99	Otras remuneraciones.	85,588.3	-3,307.4	82,280.9	9,031.0	5,089.4	19,209.2	28,240.3	54,040.6	34.3%	0.001%
1.00	Servicios	303,985,261.1	-23,819,838.6	280,165,422.5	88,047,000.5	32,449,713.6	118,462,365.7	206,509,366.2	73,656,056.3	73.7%	6.9%
1.01	Alquileres	17,519,391.0	-205,543.9	17,313,847.1	6,328,554.3	1,518,289.4	7,871,568.5	14,200,122.8	3,113,724.3	82.0%	0.5%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	15,433,584.0	-642,300.9	14,791,283.2	5,395,853.8	1,270,909.4	6,588,770.1	11,984,623.9	2,806,659.3	81.0%	0.4%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	2,084,906.9	437,157.0	2,522,063.9	932,700.5	247,380.0	1,282,798.4	2,215,498.9	306,565.0	87.8%	0.1%
1.01.99	Otros alquileres	900.0	-400.0	500.0	0.0	0.0	0.0	0.0	500.0	0.0%	0.0%
1.02	Servicios básicos	67,440,349.5	-1,054,427.7	66,385,921.8	21,854,748.3	4,195,348.6	21,202,694.0	43,057,442.3	23,328,479.5	64.9%	1.4%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	5,583,990.9	-107,884.6	5,476,106.3	2,466,736.9	379,608.7	2,365,932.5	4,832,669.4	643,436.9	88.3%	0.2%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	18,329,372.2	-1,775,552.1	16,553,820.1	7,013,673.3	1,128,654.8	6,714,272.0	13,727,945.4	2,825,874.7	82.9%	0.5%
1.02.03	Servicio de correo	826,751.2	94,832.0	921,583.1	349,355.6	99,894.2	417,925.6	767,281.2	154,301.9	83.3%	0.03%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	42,272,073.9	458,674.1	42,730,748.0	11,836,232.2	2,552,455.7	11,491,436.3	23,327,668.6	19,403,079.4	54.6%	0.8%
1.02.99	Otros servicios básicos	428,161.4	275,502.9	703,664.3	188,750.2	34,735.3	213,127.5	401,877.8	301,786.6	57.1%	0.01%
1.03	Servicios comerciales y financieros	11,011,638.2	-1,058,307.1	9,953,331.1	3,229,322.1	1,136,816.0	3,641,156.1	6,870,478.2	3,082,852.8	69.0%	0.2%
1.03.01	Información	152,146.8	-64,547.7	87,599.1	17,664.0	4,248.1	15,507.3	33,171.3	54,427.8	37.9%	0.001%
1.03.02	Publicidad y propaganda	1,932,231.2	-859,850.5	1,072,380.7	257,611.1	388,117.9	657,004.7	914,615.9	157,764.8	85.3%	0.03%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	454,136.7	-249,985.0	204,151.6	21,861.8	22,911.3	54,927.6	76,789.4	127,362.3	37.6%	0.003%
1.03.04	Transporte de bienes	506,004.1	110,401.7	616,405.8	186,385.8	49,973.1	222,455.8	408,841.5	207,564.3	66.3%	0.01%
1.03.05	Servicios aduaneros	250,000.0	110,000.0	360,000.0	56,765.2	37,556.9	291,575.8	348,341.0	11,659.0	96.8%	0.01%
1.03.06	Comisiones y gastos serv. financieros y comerciales	5,212,392.6	-368,035.4	4,844,357.2	1,762,911.0	544,436.1	1,879,386.2	3,642,297.2	1,202,060.0	75.2%	0.1%
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	2,504,726.800	263,709.899	2,768,436.699	926,123.278	89,572.5	520,298.763	1,446,422.0	1,322,014.658	52.2%	0.05%
1.04	Servicios de gestión y apoyo	96,237,724.6	-7,589,085.4	88,648,639.2	29,786,861.7	10,025,444.6	40,416,850.9	70,203,712.6	18,444,926.6	79.2%	2.4%
1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	40,849,586.5	1,313,145.5	42,162,732.0	15,947,364.2	5,292,075.9	19,537,659.8	35,485,024.0	6,677,708.0	84.2%	1.2%
1.04.02	Servicios jurídicos	830,157.3	-108,309.3	721,848.0	84,466.7	44,987.6	161,297.9	245,764.6	476,083.4	34.0%	0.01%
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	6,795,186.0	990,075.6	7,785,261.6	888,957.6	561,043.9	2,687,971.0	3,576,928.7	4,208,332.9	45.9%	0.1%
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	629,278.0	74,649.9	703,927.9	145,893.0	102,961.7	318,316.0	464,209.1	239,718.8	65.9%	0.02%
1.04.05	Servicios informáticos	286,788.0	41,000.0	327,788.0	6,975.2	0.0	0.0	6,975.2	320,812.8	2.1%	0.0002%
1.04.06	Servicios generales	41,147,698.6	-6,255,523.4	34,892,175.2	12,479,981.4	3,926,145.9	16,929,236.2	29,409,217.5	5,482,957.7	84.3%	1.0%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	5,699,030.2	-3,644,123.6	2,054,906.6	233,223.5	98,229.5	782,370.0	1,015,593.5	1,039,313.1	49.4%	0.03%



Cuadro 13. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de egresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
1.05	Gastos de viaje y de transporte	21,525,482.3	-2,022,459.0	19,503,023.3	6,990,529.3	1,913,486.1	9,960,987.9	16,951,517.2	2,551,506.1	86.9%	0.6%
1.05.01	Transporte dentro del país	16,545,558.9	-347,154.0	16,198,404.9	5,774,269.7	1,735,249.0	8,470,693.4	14,244,963.0	1,953,441.8	87.9%	0.5%
1.05.02	Viáticos dentro del país	4,807,768.6	-1,561,144.0	3,246,624.7	1,214,456.8	178,268.1	1,480,692.0	2,695,148.8	551,475.9	83.0%	0.1%
1.05.03	Transporte en el exterior	57,020.0	-46,120.0	10,900.0	177.2	91.7	5,699.9	5,877.1	5,022.9	53.9%	0.0002%
1.05.04	Viáticos en el exterior	115,134.8	-68,041.0	47,093.8	1,625.6	-122.7	3,902.7	5,528.3	41,565.5	11.7%	0.0002%
1.06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	9,758,602.2	2,916,716.7	12,675,318.9	5,397,858.7	3,219,650.4	6,111,781.5	11,509,640.2	1,165,678.8	90.8%	0.4%
1.06.01	Seguros	9,758,602.2	2,916,716.7	12,675,318.9	5,397,858.7	3,219,650.4	6,111,781.5	11,509,640.2	1,165,678.8	90.8%	0.4%
1.07	Capacitación y protocolo	1,079,437.0	-220,293.0	859,144.0	20,204.5	48,075.5	221,069.2	241,273.7	617,870.3	28.1%	0.01%
1.07.01	Actividades de capacitación	1,069,000.0	-212,588.0	856,412.0	19,741.9	47,910.6	220,199.2	239,941.2	616,470.8	28.0%	0.01%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	9,675.0	-8,000.0	1,675.0	0.0	84.0	286.5	286.5	1,388.5	17.1%	0.00001%
1.07.03	Gastos de representación institucional	762.0	295.0	1,057.0	462.6	80.9	583.5	1,046.1	10.9	99.0%	0.00004%
1.08	Mantenimiento y reparación	65,442,873.0	-11,278,476.8	54,164,396.2	12,605,606.5	9,588,407.4	26,210,170.1	38,815,776.6	15,348,619.6	71.7%	1.3%
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	24,284,415.8	-3,310,694.3	20,973,721.4	3,995,429.7	5,755,307.3	11,489,331.1	15,484,760.9	5,488,960.6	73.8%	0.5%
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	2,208,977.2	263,395.5	2,472,372.6	556,243.7	429,716.7	1,267,597.4	1,823,841.0	648,531.6	73.8%	0.1%
1.08.04	Manten. y reparac. maquinaria y equipo producción	6,738,274.3	-4,034,343.8	2,703,930.5	734,198.1	317,421.8	1,175,686.5	1,909,884.6	794,045.9	70.6%	0.1%
1.08.05	Manten. y reparac. equipo de transporte	5,606,154.3	-4,503,082.6	1,103,071.7	239,283.1	149,139.2	406,046.6	645,329.7	457,741.9	58.5%	0.02%
1.08.06	Manten. y reparac. equipo de comunicación	1,425,509.3	427,525.1	1,853,034.4	447,690.1	122,427.6	1,004,552.2	1,452,242.3	400,792.0	78.4%	0.05%
1.08.07	Manten. y reparac. equipo y mobiliario de oficina	2,012,057.1	788,254.4	2,800,311.5	686,402.5	381,336.9	1,130,359.8	1,816,762.3	983,549.2	64.9%	0.1%
1.08.08	Manten. y reparac. eq. cómputo y sist. de información	3,396,482.6	-873,055.5	2,523,427.1	557,172.7	311,002.9	1,078,528.8	1,635,701.5	887,725.6	64.8%	0.1%
1.08.99	Manten. y reparac. de otros equipos	19,771,002.6	-36,475.5	19,734,527.0	5,389,186.5	2,122,055.1	8,658,067.7	14,047,254.3	5,687,272.8	71.2%	0.5%
1.99	Servicios diversos	13,969,763.2	-3,307,962.5	10,661,800.7	1,833,315.0	804,195.6	2,826,087.4	4,659,402.5	6,002,398.3	43.7%	0.2%
1.99.99	Otros servicios no especificados	13,969,763.2	-3,307,962.5	10,661,800.7	1,833,315.0	804,195.6	2,826,087.4	4,659,402.5	6,002,398.3	43.7%	0.2%
2.00	Materiales y Suministros	528,167,087.2	399,281.5	528,566,368.7	210,056,519.9	37,156,760.7	256,436,252.8	466,492,772.8	62,073,596.0	88.3%	15.7%
2.01	Productos químicos y conexos	241,866,715.5	14,805,011.6	256,671,727.0	106,897,584.5	14,161,018.7	126,824,428.3	233,722,012.8	22,949,714.2	91.1%	7.8%
2.01.01	Combustible y lubricantes	7,818,653.6	1,676,728.0	9,495,381.6	3,870,092.6	627,838.6	4,348,637.1	8,218,729.7	1,276,651.9	86.6%	0.3%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	209,177,921.3	21,882,582.7	231,060,504.0	97,589,790.7	11,908,775.6	115,039,359.1	212,629,149.8	18,431,354.2	92.0%	7.1%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,363,314.7	-209,936.9	2,153,377.8	755,642.4	156,765.2	732,045.9	1,487,688.3	665,689.5	69.1%	0.05%
2.01.99	Otros productos químicos y conexos	22,506,825.9	-8,544,362.2	13,962,463.7	4,682,058.8	1,467,639.4	6,704,386.2	11,386,445.0	2,576,018.7	81.6%	0.4%



Cuadro 13. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de egresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
2.02	Alimentos y productos agropecuarios	16,821,704.0	-291,516.6	16,530,187.3	5,976,252.6	1,850,555.7	8,258,511.2	14,234,763.7	2,295,423.6	86.1%	0.5%
2.02.03	Alimentos y bebidas	16,821,704.0	-291,516.6	16,530,187.3	5,976,252.6	1,850,555.7	8,258,511.2	14,234,763.7	2,295,423.6	86.1%	0.5%
2.03	Materiales y prod. de uso en la construc. y mantenim.	3,017,566.1	14,923.9	3,032,490.1	781,422.2	470,838.9	1,296,784.7	2,078,206.9	954,283.2	68.5%	0.07%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	709,914.3	267,794.8	977,709.2	291,970.8	173,942.8	445,618.6	737,589.4	240,119.7	75.4%	0.02%
2.03.03	Madera y sus derivados	201,686.5	13,075.1	214,761.6	36,345.9	23,703.5	72,981.4	109,327.3	105,434.3	50.9%	0.004%
2.03.04	Mater. y prod. electr., teléf. y de cómputo	1,156,103.8	-175,406.1	980,697.7	252,328.3	167,270.6	446,025.0	698,353.4	282,344.4	71.2%	0.02%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	67,423.9	39,307.5	106,731.4	8,395.8	1,230.9	8,679.9	17,075.7	89,655.7	16.0%	0.001%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	107,250.9	58,879.2	166,130.1	26,129.9	15,727.7	55,256.4	81,386.3	84,743.7	49.0%	0.003%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en const. y mant.	775,186.7	-188,726.6	586,460.1	166,251.5	88,963.4	268,223.3	434,474.8	151,985.3	74.1%	0.01%
2.04	Herramientas, repuestos y accesorios	13,347,511.6	2,159,553.9	15,507,065.5	4,492,834.1	2,384,039.5	7,949,671.6	12,442,505.8	3,064,559.7	80.2%	0.4%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	215,813.0	-9,770.4	206,042.6	21,462.0	33,790.2	67,711.1	89,173.2	116,869.4	43.3%	0.003%
2.04.02	Repuestos y accesorios	13,131,698.6	2,169,324.3	15,301,022.9	4,471,372.1	2,350,249.3	7,881,960.5	12,353,332.6	2,947,690.3	80.7%	0.4%
2.05	Bienes para producción y comercialización	3,661,837.8	-242,985.0	3,418,852.8	1,774,318.8	266,924.0	883,474.4	2,657,793.2	761,059.6	77.7%	0.1%
2.05.01	Materia prima	3,661,837.8	-242,985.0	3,418,852.8	1,774,318.8	266,924.0	883,474.4	2,657,793.2	761,059.6	77.7%	0.1%
2.99	Útiles, materiales y suministros diversos	249,451,752.3	-16,045,706.3	233,406,046.0	90,134,107.8	18,023,384.0	111,223,382.6	201,357,490.4	32,048,555.6	86.3%	6.8%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	666,376.3	-64,402.9	601,973.3	149,803.1	55,090.5	186,244.6	336,047.7	265,925.6	55.8%	0.01%
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investig.	227,069,162.3	-16,044,387.5	211,024,774.8	82,236,347.5	16,185,515.2	100,483,820.3	182,720,167.8	28,304,607.0	86.6%	6.1%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	4,876,330.1	455,845.5	5,332,175.6	1,650,894.5	614,521.0	2,682,704.0	4,333,598.5	998,577.0	81.3%	0.1%
2.99.04	Textiles y vestuario	7,901,222.0	-596,949.3	7,304,272.7	2,975,739.0	309,181.3	3,633,912.0	6,609,651.0	694,621.6	90.5%	0.2%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	916,973.1	-1,968.9	915,004.2	200,612.4	87,311.2	302,697.1	503,309.4	411,694.7	55.0%	0.02%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1,321,551.1	-498,028.0	823,523.1	158,701.3	108,350.9	284,340.9	443,042.3	380,480.8	53.8%	0.01%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	695,850.5	649,530.9	1,345,381.4	437,060.7	174,762.3	719,627.9	1,156,688.6	188,692.9	86.0%	0.04%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	6,004,287.0	54,653.9	6,058,940.9	2,324,949.4	488,651.6	2,930,035.7	5,254,985.1	803,955.8	86.7%	0.2%
3.00	Intereses y Comisiones	14,335,206.9	296,003.9	14,631,210.8	3,857,307.0	26,504.0	3,964,335.0	7,821,641.9	6,809,568.8	53.5%	0.3%
3.01	Intereses sobre títulos valores	10,000,000.0	0.0	10,000,000.0	2,067,033.7	0.0	1,360,982.8	3,428,016.5	6,571,983.5	34.3%	0.1%
3.01.02	Intereses títulos valores internos largo plazo	10,000,000.0	0.0	10,000,000.0	2,067,033.7	0.0	1,360,982.8	3,428,016.5	6,571,983.5	34.3%	0.1%



Cuadro 13. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de egresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
3.02	Intereses sobre préstamos	3,841,760.9	350,000.0	4,191,760.9	1,653,519.8	0.0	2,424,999.0	4,078,518.8	113,242.0	97.3%	0.1%
3.02.08	Intereses sobre préstamos del sector externo	3,841,760.9	350,000.0	4,191,760.9	1,653,519.8	0.0	2,424,999.0	4,078,518.8	113,242.0	97.3%	0.1%
3.03	Intereses sobre otras obligaciones	0.0	3,724.5	3,724.5	0.0	0.0	0.0	0.0	3,724.5	0.0%	0.0%
3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	0.0	3,724.5	3,724.5	0.0	0.0	0.0	0.0	3,724.5	0.0%	0.0%
3.04	Comisiones y otros gastos	493,446.0	-57,720.6	435,725.4	136,753.4	26,504.0	178,353.2	315,106.6	120,618.8	72.3%	0.01%
3.04.01	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	493,446.0	-57,720.6	435,725.4	136,753.4	26,504.0	178,353.2	315,106.6	120,618.8	72.3%	0.01%
4.00	Activos Financieros	490,380,435.1	152,300,000.0	642,680,435.1	218,204,442.8	0.0	323,414,672.2	541,619,115.0	101,061,320.0	84.3%	18.2%
4.02	Adquisición de valores	490,380,435.1	152,300,000.0	642,680,435.1	218,204,442.8	0.0	323,414,672.2	541,619,115.0	101,061,320.0	84.3%	18.2%
4.02.01	Adquisición de valores del gobierno central	246,697,922.5	-43,924,800.0	202,773,122.5	125,731,645.7	0.0	65,646,433.0	191,378,078.7	11,395,043.8	94.4%	6.4%
4.02.05	Adquisición de valores de Empresas Públicas no Financieras	22,255,148.0	-22,255,148.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%
4.02.06	Adquisición de valores de Empresas Públicas Financieras	179,233,131.0	18,450,000.0	197,683,131.0	34,168,700.0	0.0	145,983,039.2	180,151,739.2	17,531,391.8	91.1%	6.0%
4.02.07	Adquisición de valores del sector privado	42,194,233.6	200,029,948.0	242,224,181.6	58,304,097.1	0.0	111,785,200.0	170,089,297.1	72,134,884.4	70.2%	5.7%
5.00	Bienes Duraderos	280,075,042.2	-28,716,909.6	251,358,132.7	43,590,248.4	32,453,626.1	104,874,105.2	148,464,353.6	102,893,779.1	59.1%	5.0%
5.01	Maquinaria, equipo y mobiliario	111,691,291.6	-23,233,676.4	88,457,615.2	9,511,146.6	18,678,221.0	35,654,426.5	45,165,573.2	43,292,042.1	51.1%	1.5%
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	2,618,598.0	-1,681,700.9	936,897.1	515.2	242,795.9	360,293.2	360,808.4	576,088.7	38.5%	0.01%
5.01.02	Equipo de transporte	1,789,440.0	-593,580.1	1,195,859.9	6,188.9	302,880.3	449,236.1	455,425.0	740,434.9	38.1%	0.02%
5.01.03	Equipo de comunicación	994,867.5	272,314.3	1,267,181.8	41,108.1	221,172.2	272,463.4	313,571.5	953,610.3	24.7%	0.01%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1,960,045.3	1,012,024.7	2,972,070.0	122,818.6	536,494.6	1,138,208.4	1,261,027.0	1,711,043.0	42.4%	0.04%
5.01.05	Equipo de cómputo	22,960,703.5	594,891.6	23,555,595.1	2,717,070.9	4,490,052.7	9,628,016.6	12,345,087.6	11,210,507.5	52.4%	0.4%
5.01.06	Equipo sanitario, laboratorio e investigación	72,828,121.0	-23,271,526.3	49,556,594.7	6,093,879.1	10,347,550.2	19,397,372.3	25,491,251.3	24,065,343.4	51.4%	0.9%
5.01.07	Equipo y mobiliario educac., deportivo y recreativo	102,657.6	-15,324.6	87,333.0	0.0	9,036.4	14,030.3	14,030.3	73,302.7	16.1%	0.0005%
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	8,436,858.7	449,224.9	8,886,083.6	529,565.8	2,528,238.7	4,394,806.2	4,924,372.1	3,961,711.6	55.4%	0.2%
5.02	Construcciones, adiciones y mejoras	149,689,250.6	-5,106,087.1	144,583,163.5	34,079,101.7	11,189,608.3	62,705,656.9	96,784,758.6	47,798,404.8	66.9%	3.2%
5.02.01	Edificios	116,357,748.0	-4,312,625.1	112,045,122.9	31,218,591.8	8,605,456.6	56,447,263.9	87,665,855.6	24,379,267.2	78.2%	2.9%



Cuadro 13. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de egresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	33,331,502.6	-793,462.0	32,538,040.6	2,860,510.0	2,584,151.6	6,258,393.1	9,118,903.0	23,419,137.6	28.0%	0.3%
5.03	Bienes preexistentes	18,684,000.0	-377,146.1	18,306,853.9	0.0	2,585,796.8	6,509,270.2	6,509,270.2	11,797,583.7	35.6%	0.2%
5.03.01	Terrenos	18,684,000.0	-377,146.1	18,306,853.9	0.0	2,585,796.8	6,509,270.2	6,509,270.2	11,797,583.7	35.6%	0.2%
5.99	Bienes duraderos diversos	10,500.0	0.0	10,500.0	0.0	0.0	4,751.5	4,751.5	5,748.5	45.3%	0.0002%
5.99.02	Piezas y obras de colección	10,500.0	0.0	10,500.0	0.0	0.0	4,751.5	4,751.5	5,748.5	45.3%	0.0002%
6.00	Transferencias Corrientes	149,397,180.5	35,613,791.0	185,010,971.5	69,470,632.4	13,531,531.7	88,280,112.3	157,750,744.7	27,260,226.7	85.3%	5.3%
6.01	Transferencias corrientes al sector público	1,570,028.4	628,000.0	2,198,028.4	447,283.6	625,453.7	1,302,647.7	1,749,931.3	448,097.1	79.6%	0.1%
6.01.02	Transf.corr. órganos descentrados	0.0	0.0	0.0	-120.4	127.4	109.2	-11.3	11.3	0.0%	0.0000004%
6.01.03	Transf. corrientes instit. descentral. no empresariales	714,528.4	0.0	714,528.4	8,244.2	2,625.3	7,304.8	15,548.9	698,979.5	2.2%	0.001%
6.01.06	Transf.corr. instituciones públicas financieras	0.0	6,000.0	6,000.0	0.0	0.0	2,837.7	2,837.7	3,162.3	47.3%	0.0001%
6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	855,500.0	622,000.0	1,477,500.0	439,159.8	622,701.0	1,292,396.1	1,731,556.0	-254,056.0	117.2%	0.1%
6.02	Transferencias corrientes a personas	646,000.0	-549,018.0	96,982.0	31,064.1	2,949.3	21,902.3	52,966.3	44,015.7	54.6%	0.002%
6.02.01	Becas a funcionarios	646,000.0	-549,018.0	96,982.0	31,064.1	2,949.3	21,902.3	52,966.3	44,015.7	54.6%	0.002%
6.03	Prestaciones	146,071,994.6	25,967,106.4	172,039,101.0	63,600,342.3	12,286,873.7	83,005,844.1	146,606,186.4	25,432,914.6	85.2%	4.9%
6.03.01	Prestaciones legales	14,000,000.0	-1,965,299.5	12,034,700.5	3,153,061.7	941,872.6	6,686,551.4	9,839,613.2	2,195,087.3	81.8%	0.3%
6.03.99	Otras prestaciones	132,071,994.6	27,932,405.9	160,004,400.5	60,447,280.5	11,345,001.0	76,319,292.7	136,766,573.2	23,237,827.3	85.5%	4.6%
6.06	Otras transferencias corrientes al sector privado	1,080,000.0	9,562,702.6	10,642,702.6	5,372,772.9	616,255.1	3,935,491.5	9,308,264.4	1,334,438.2	87.5%	0.3%
6.06.01	Indemnizaciones	1,080,000.0	9,500,000.0	10,580,000.0	5,348,466.1	614,638.0	3,932,525.2	9,280,991.4	1,299,008.6	87.7%	0.3%
6.06.02	Reintegros o devoluciones	0.0	62,702.6	62,702.6	24,306.8	1,617.1	2,966.3	27,273.1	35,429.5	43.5%	0.001%
6.07	Transferencias corrientes al sector externo	29,157.4	5,000.0	34,157.4	19,169.6	0.0	14,226.6	33,396.2	761.2	97.8%	0.001%
6.07.01	Transfer. corrientes a organismos internacionales	29,157.4	5,000.0	34,157.4	19,169.6	0.0	14,226.6	33,396.2	761.2	97.8%	0.001%
7.00	Transferencias de Capital	10,213,330.0	-622,000.0	9,591,330.0	0.0	1,078,683.7	1,844,000.0	1,844,000.0	7,747,330.0	19.2%	0.1%
7.01	Transferencias de capital al sector público	10,213,330.0	-622,000.0	9,591,330.0	0.0	1,078,683.7	1,844,000.0	1,844,000.0	7,747,330.0	19.2%	0.1%



Cuadro 13. Seguro de Salud: ejecución del presupuesto de egresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
7.01.07	Fondos en fideicomiso para gasto de capital	10,213,330.0	-622,000.0	9,591,330.0	0.0	1,078,683.7	1,844,000.0	1,844,000.0	7,747,330.0	19.2%	0.1%
8.00	Amortización	7,389,313.3	0.0	7,389,313.3	3,446,049.3	0.0	3,827,788.5	7,273,837.9	115,475.4	98.4%	0.2%
8.02	Amortización de préstamos	7,389,313.3	0.0	7,389,313.3	3,446,049.3	0.0	3,827,788.5	7,273,837.9	115,475.4	98.4%	0.2%
8.02.08	Amortización préstamos del sector externo	7,389,313.3	0.0	7,389,313.3	3,446,049.3	0.0	3,827,788.5	7,273,837.9	115,475.4	98.4%	0.2%
9.00	Cuentas especiales	23,842,100.0	-8,344,364.9	15,497,735.1	0.0	0.0	0.0	0.0	15,497,735.1	0.0%	0.0%
9.02	Sumas sin asignación presupuestaria	23,842,100.0	-8,344,364.9	15,497,735.1	0.0	0.0	0.0	0.0	15,497,735.1	0.0%	0.0%
9.02.02	Sumas con destino específico sin asign. presupuest.	23,842,100.0	-8,344,364.9	15,497,735.1	0.0	0.0	0.0	0.0	15,497,735.1	0.0%	0.0%
	Total	3,302,614,470.6	169,444,997.3	3,472,059,467.9	1,313,964,131.5	365,898,537.3	1,665,105,092.3	2,979,069,223.9	492,990,244.0	85.8%	100.0%

Remuneraciones

El grupo “Remuneraciones”, que incluye los sueldos y salarios pagados, mostró un gasto de ¢1,441,293.4. La subpartida de mayor participación relativa fue “Sueldos para cargos fijos”, cuyo egreso ascendió a ¢398,831.0, un 27.7% del total de remuneraciones y un 13.4% de los egresos totales. Otras subpartidas representativas fueron “Tiempo extraordinario”, con erogaciones de ¢202,545.1 (14.1% de las remuneraciones y 6.8% de los gastos totales), “Retribución por años de servicio”, con un gasto de ¢183,899.8 (que significó 12.8% de las remuneraciones y 6.2% de los egresos totales) y “Contribución patronal fondos pensiones y otros” con un gasto de ¢149,382.7 (10.4% de las remuneraciones y 5.0% de los gastos totales).

El siguiente cuadro desglosa el gasto en componentes fijos, variables y cargas sociales que conforman las remuneraciones, y relaciona los resultados con los egresos totales del período:

Cuadro 14. Seguro de Salud: gasto en remuneraciones

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones y porcentajes)

Partidas	Monto	% Remuneraciones	% Egresos
Fijas	962,604.1	66.8	32.3
Variables	305,912.7	21.2	10.3
Cargas sociales	172,776.6	12.0	5.8
Total	1,441,293.4	100.0	48.4

Fuente: cuadro de egresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

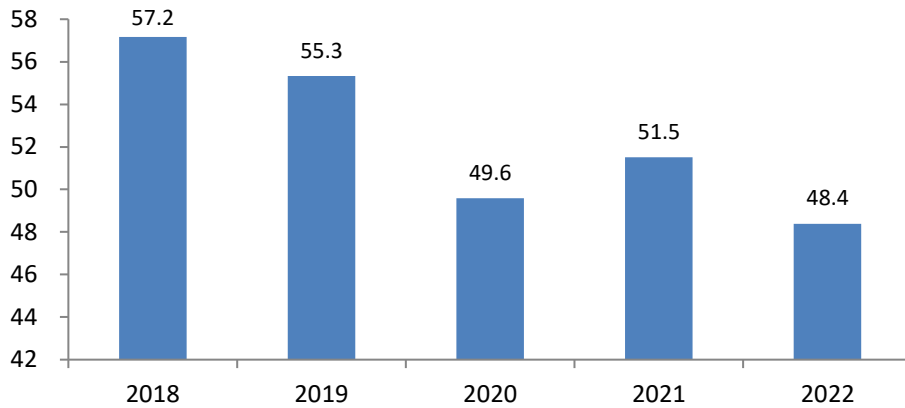
Se observa que el componente fijo representó el 66.8% de la remuneración total, seguido por las subpartidas variables con 21.2% y por las cargas sociales con 12.0%.

El gasto en remuneraciones es el de mayor participación relativa dentro de los egresos del Seguro de Salud, sin embargo, en los últimos años esta proporción ha mermado: la relación “gasto en remuneraciones / egresos totales” pasó de 57.2% en 2018 a 51.5% en 2021 y 48.8% en el segundo semestre de 2022.

Gráfico 6. Seguro de Salud: proporción “gasto en remuneraciones / egresos totales”

Periodos 2018 – 2022 (a diciembre)

(Porcentajes)



Fuente: Informes de ejecución presupuestaria.

Servicios

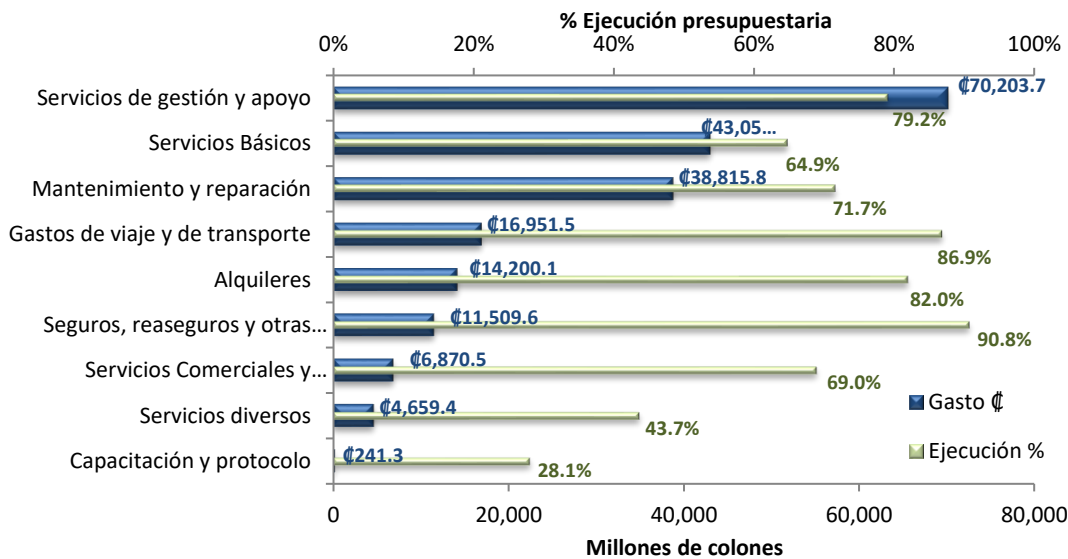
El grupo “Servicios” mostró un gasto total de ₡206,509.4 (73.7% de ejecución), equivalente al 6.9% de los egresos totales del Seguro de Salud.

El siguiente gráfico muestra el nivel de gasto y ejecución presupuestaria por partida:

Gráfico 7. Seguro de Salud: gasto y ejecución en partidas de servicios

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones y porcentajes)



Fuente: Cuadro de egresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

La partida “Servicios de gestión y apoyo”, con un gasto de ¢70,203.7 (ejecución de 79.2%) es la de mayor participación relativa ya que representa el 34.0% del egreso total en “Servicios”. Esta incluye las subpartidas “Servicios en ciencias de la salud” con ¢35,485.0 (84.2% de ejecución) y “Servicios generales” con ¢29,409.2 (84.3% de ejecución).

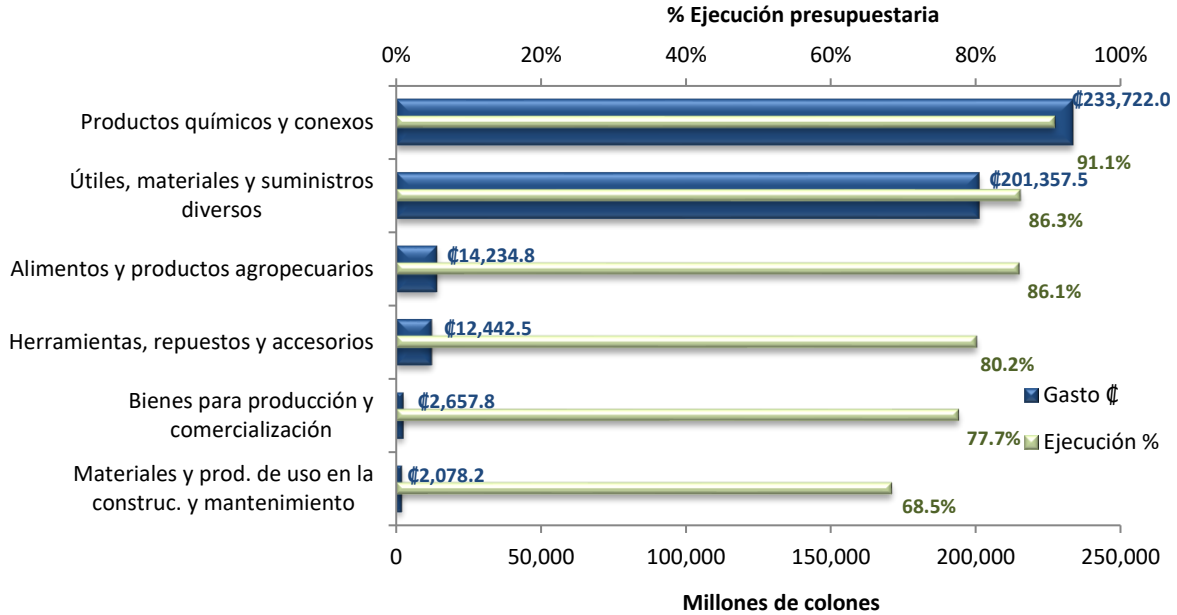
Otras subpartidas significativas son “Servicios de telecomunicaciones” (gasto de ¢23,327.7 y ejecución de 54.6%), así como “Servicio de energía Eléctrica” (¢13,727.9 y una ejecución 82.9%) ubicadas en la partida “Servicios básicos”; “Mantenimiento de edificios y locales” (¢15,484.8 y ejecución de 73.8%), “Mantenimiento y reparación de otros equipos” (¢14,047.3 y ejecución de 71.2%) dentro del grupo de “Mantenimiento y reparación”, en cuanto a “Alquiler de edificios, locales y terrenos” (11,984.6 y ejecución 81.0%) y “Transporte dentro del país” (¢14,245.0 y ejecución de 87.9%).

Materiales y suministros

El gasto en materiales y suministros alcanzó según el registro parcial de los egresos un monto de ¢466,492.8 (ejecución de 88.3%), lo cual equivale a un 15.7% de los egresos totales. El detalle del gasto y ejecución por partida presupuestaria se muestra en el siguiente gráfico:

Gráfico 8. Seguro de Salud: gasto y ejecución en materiales y suministros

Al 31 de diciembre de 2022
 (Millones de colones y porcentajes)



Fuente: Cuadro de egresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Destaca la partida “Productos químicos y conexos”, con un gasto de ¢233,722.0, como la de mayor participación relativa al concentrar el 50.0% del egreso total del grupo. Dentro de esta se encuentran las subpartidas “Productos farmacéuticos y medicinales” con ¢112,629.1 (ejecución de 92.0%) y “Otros productos químicos y conexos” con ¢11,386.4 (ejecución de 81.6%).

Asimismo, dentro de la partida “Útiles, materiales y suministros diversos”, que registró gastos por ¢201,357.5, sobresale por su nivel de erogaciones la subpartida “Útiles y materiales médicos, hospitalarios y de investigación” con ¢182,720.2 (86.6% de ejecución).

Intereses y comisiones

Este grupo presentó un gasto de ¢7,821.6 (53.5% de ejecución), compuesto por las siguientes subpartidas:

“Intereses títulos valores internos de largo plazo”: presentó un gasto de ¢3,428.0 (34.3% de ejecución) por concepto de intereses acumulados que se pagaron al adquirir títulos valores de largo plazo en el mercado secundario. Estas colocaciones se realizaron con recursos propios de la institución a fin de aprovisionar el financiamiento de inversiones futuras en infraestructura; también se invirtieron fondos específicos originados por la ley de control del tabaco.

“Intereses sobre préstamos del sector externo”: con un gasto de ¢4,078.5 (97.3% de ejecución), correspondiente al pago de intereses sobre los préstamos del Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) y del Instituto de Crédito Oficial de España (ICO).

“Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos”: registró egresos por ¢315.1 (72.3% de ejecución), destinados al pago de comisiones y otros gastos relacionados con la compra de títulos valores.

Activos financieros

El grupo “Activos Financieros” cuenta con un presupuesto de ¢642,680.4 del cual se ejecutó ¢541,619.1 (84.3%), monto distribuido entre las subpartidas:

“Adquisición de valores del Gobierno Central”, con un gasto de ¢191,378.1 que representa un 94.4% de ejecución. Estos recursos se destinaron a inversiones en títulos valores de largo plazo, según desglose:

- Fideicomiso: ¢ 76,931.5
- Portafolio de inversiones: ¢101,448.1
- Red Oncológica: ¢12,998.5

Con relación a diciembre 2021, esta subpartida presentó un decrecimiento de 39.0%, debido a que el nivel de operaciones de compra de títulos valores disminuyó notablemente en el Sector Público, principalmente en el Gobierno Central (Ministerio de Hacienda), luego de pasar las restricciones y medidas de contención, esto también porque la oferta de títulos valores del Gobierno no cumple con los requerimientos principalmente de plazos de calce, con respecto a los proyectos que maneja el Seguro de Salud y que acuerda el Comité de Inversiones del ese Seguro.

Por otra parte, su ejecución se ve levemente afectada debido a las inversiones en títulos valores del fueron reorientadas principalmente a los bancos estatales y el sector privado por las mejores ofertas de tasas de interés cotizadas, principalmente en el corto plazo, y, por lo tanto, la oferta de los instrumentos por medio de subastas convocadas no cumplía tampoco con los plazos particulares que requerían los diferentes proyectos del Seguro de Salud.

Por otra parte, la subpartida “Adquisición de valores de Empresas Públicas Financieras”, a diciembre 2022 presenta un gasto de ¢180,151.7 (91.1% de ejecución); según el origen y el uso de los recursos, las compras corresponden al siguiente detalle:

- Fideicomiso: ¢1,682.0
- Plan de innovación: ¢16,670.0
- Portafolio de proyectos: ¢25,000.0
- Ley Control de Tabaco: ¢8,581.7
- Hospital de Puntarenas: ¢23,141.1
- Red oncológica: ¢1,802.8
- Hospital de Turrialba: ¢8,525.0
- Hospital de Cartago: ¢94,749.1

Además, la subpartida “Adquisición de valores del sector privado” registró egresos por ¢170,089.3 (70.2% de ejecución) destinados a la compra de títulos de largo plazo:

- Fideicomiso: ¢63,219.4
- Torre Quirúrgica: ¢4,332.0
- Portafolio de proyectos: ¢57,530.6
- Ley Control de Tabaco: ¢20,877.3
- Red Oncológica: ¢3,393.7
- Hospital de Cartago: ¢20,736.3

Bienes duraderos

Los egresos en este grupo de partidas totalizaron según la información disponible ¢148,464.3 (ejecución de 59.1%), lo cual representó el 5.0% del total de egresos del Seguro de Salud.

Destaca la subpartida “**Edificios**” con ¢87,665.9 (78.2% de ejecución), monto que equivale a un 59.0% del gasto total en “Bienes duraderos”; “Equipo sanitario, laboratorio e investigación” con ¢25,491.3 (51.4% de ejecución) y “Equipo de cómputo” con ¢12,345.1 (52.4% de ejecución). Las demás subpartidas fueron, “Otras construcciones, adiciones y mejoras” con ¢9,118.9 (28.0% de ejecución), “Terrenos” con ¢6,509.3 (35.6% de ejecución) y “Maquinaria, equipo y mobiliario diverso” con ¢4,924.4 (55.4% de ejecución).

Transferencias corrientes

Por concepto de “**Transferencias corrientes**” se gastaron ¢157,750.7 (85.3% de ejecución), desglosados según el siguiente detalle:

Cuadro 15. Seguro de Salud: gasto en transferencias corrientes

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Partida	Presupuesto	Gasto	% Ejec.	% Part.
Prestaciones	172,039.1	146,606.2	85.2	93.0
Otras transferencias corrientes sector privado	10,642.7	9,308.3	87.5	5.9
Transferencias corrientes al sector público	2,198.0	1,749.9	79.6	1.1
Transferencias corrientes a personas	97.0	53.0	54.6	0.03
Transferencias corrientes sector externo	34.2	33.4	97.8	0.02
Total	185,011.0	157,750.7	85.3	100

Fuente: cuadro de egresos del Seguro de Salud, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

La partida “**Prestaciones**” comprendió el 93.0% del gasto en transferencias corrientes, con un monto de ¢146,606.2, de los cuales ¢136,766.6 correspondieron a la subpartida “Otras prestaciones” (85.5 % de ejecución) que incorpora, entre otros, el pago de subsidios por enfermedad, incapacidad y maternidad. Dicha partida también incluye la subpartida “Prestaciones Legales”, con un gasto de ¢9,839.6 (81.8% de ejecución).

Por otro lado, la partida “**Otras transferencias corrientes sector privado**”, en la cual se gastó ¢9,308.3 (87.5% de ejecución), incluye la subpartida “Indemnizaciones”, que registra el pago de indemnizaciones por muerte y compensación económica por daños / perjuicios causados por la institución, en caso de que así lo dictara una instancia judicial o una resolución administrativa aprobada por la Junta Directiva. La gestión de pago se realiza en atención a las disposiciones emitidas por los entes judiciales. Además, se tiene la subpartida Reintegros o devoluciones, donde su ejecución fue del 43.5 %.

En “**Transferencias corrientes al sector público**” se cuenta con una ejecución de ¢1,749.9 (79.6% ejecución), dichos recursos incluyen la cancelación de sumas adeudadas a la Dirección de Calificación de la Invalidez de la Gerencia de Pensiones, por servicios prestados al Seguro de Salud en las valoraciones médicas por discapacidad severa; el gasto por esos rubros alcanzó la suma de ¢15.5 (2.2% de ejecución), que se registran en la subpartida “Transferencias corrientes instituciones descentralizadas no empresariales”.

Por otro lado, para sufragar las comisiones del fideicomiso de construcción de infraestructura, administrado por el Banco de Costa Rica (BCR); al cierre del periodo se cancelaron ¢1,731.6 registrados en la subpartida Fondos en fideicomiso para gasto corriente, asimismo, un 117.2% de ejecución dicho resultado se encuentra influenciado por la pérdida de control presupuestaria por parte de las unidades

derivado del ciberataque sufrido por la institución en mayo del 2022, lo que conllevó a la inclusión tardía de los registros en los sistemas de información.

La partida **“Transferencias corrientes a personas”** está compuesta por la subpartida **“Becas a funcionarios”** con un crecimiento de 340.0%, a diciembre 2021 se canceló ₡12.0 mientras que a diciembre 2022, el monto cancelado fue de ₡53.0. Para el 2021, se atendieron las disposiciones emitidas por la Junta Directiva de la institución con relación al abordaje de la emergencia nacional, que demandó la priorización de necesidades, orientando los recursos en aras de mitigar el impacto en la prestación de los servicios de salud, lo que afectó las actividades de capacitación, becas y viajes al exterior, entre otros.

Finalmente, en **“Transferencias corrientes al sector externo”** se cuenta con una ejecución del 97.8%, y corresponde a las Transferencias corrientes a organismos internacionales.

Transferencias de capital

En **“Transferencias de capital al sector público”** se cuenta con un presupuesto de ₡9,591.3 y un gasto por ₡1,844.0 (19.2% de ejecución), este grupo contempla los pagos a efectuar por concepto de transferencia de capital entre la Caja Costarricense de Seguro Social y el Banco de Costa Rica, esto como parte del Fideicomiso CCSS y BCR para llevar a cabo los proyectos Centro de Almacenamiento y Distribución CCSS y Programa de Fortalecimiento del Primer Nivel de Atención (Sedes de Área).

Amortización

Considera principalmente los pagos realizados al BCIE y al ICO para amortizar los préstamos respectivos. El gasto registrado fue de ₡7,273.8 (98.4% de ejecución) y su avance está en función del cronograma de pagos pactado entre las entidades financieras y la CCSS.

Fondo de Contingencia

El Fondo de Contingencia ha provisto de recursos adicionales a las unidades ejecutoras para atender emergencias dadas por diferentes casuísticas como el COVID-19 y el ataque cibernético del que fue víctima la Caja Costarricense de Seguro Social; disponía de una asignación total en el año 2022 de ¢80,000.0, de los cuales fueron distribuidos a las unidades ejecutoras ¢41, 536.6, tal como se detalla seguidamente:

Cuadro 16. Ejecución de recursos asignados a través del Fondo de Contingencias

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Descripción Grupo Y Partidas	Monto Asignado ^{1/}	Monto ejecutado	Saldo disponible ^{2/}	% ejec.
Remuneraciones	25,588.8	23,875.6	1,713.2	93.3
0.01-Remuneraciones Básicas	14,309.2	14,045.3	263.9	98.2
0.02-Remuneraciones Eventuales	7,189.5	6,334.9	854.6	88.1
0.03-Incentivos Salariales	1,487.1	1,487.1	-	100.0
0.05-Contrib.Patr. Fondos Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	2,603.0	2,008.2	594.8	77.2
Servicios	1,552.8	1,575.4	(22.6)	101.5
1.01-Alquileres	2.0	-	2.0	-
1.08-Mantenimiento y Reparación	213.3	410.6	(197.3)	192.5
1.99- Servicios Diversos	9.1	9.1	0.0	100.0
1.02-Servicios Básicos	36.5	15.6	20.9	42.8
1.04- Servicios de Gestión y Apoyo	1,260.8	1,119.8	141.0	88.8
1.05-Gastos de Viaje y de Transporte	31.1	20.3	10.8	65.3
Materiales y Suministros	891.4	821.8	69.6	92.2
2.99-Útiles, Materiales y Suministros Diversos	301.2	290.7	10.5	96.5
2.01-Productos Químicos y Conexos	424.9	423.1	1.7	99.6
2.02- Alimentos y Productos Agropecuarios	80.3	54.1	26.2	67.4
2.04-Herramientas, Repuestos y Accesorios	85.0	53.8	31.2	63.3
Bienes Duraderos	1,503.6	124.0	1,379.6	8.2
5.01-Maquinaria, Equipo y Mobiliario	1,374.5	-	1,374.5	-
5.02-Construcciones, Adiciones y Mejoras	129.1	124.0	5.1	96.0
Transferencias Corrientes	12,000.0	12,000.0	-	100.0
6.03-Prestaciones	12,000.0	12,000.0	-	100.0
Total General	41,536.6	38,396.8	3,139.8	92.4

1/ Corresponde al monto que se ha asignado a las unidades ejecutoras.

2/ Corresponde al saldo entre lo asignado a las unidades ejecutoras y el gasto.

Fuente: Interfaces financieros de asignación y ejecución presupuestaria.

Con relación al gasto, al 31 de diciembre de 2022 se ejecutaron ¢ 38,396.8 del Fondo de Contingencias. Al respecto, el rubro con mayor ejecución fue el de remuneraciones con ¢23,875.6, explicado principalmente por la subpartida 0.01-Remuneraciones Básicas, recursos destinados al pago de salarios a personas funcionarias que laboraron en la atención de la pandemia generada por la Covid-19, además, para el reforzamiento de servicios ante el ciberataque, a fin de dar continuidad a prestación de servicios a usuarios mediante mecanismos manuales ante la desconexión de los servidores que soportan las bases de datos de los sistemas institucionales.

Por otra parte, en transferencias corrientes el monto ejecutado fue de ¢12,000.0, destinados para el pago de subsidios derivados de incapacidades y órdenes sanitarias otorgadas a los usuarios que fueron diagnosticados con la enfermedad de la Covid-19.

En el rubro de servicios, con un gasto de ¢1,575.4, se destaca la partida **“Servicios de Gestión y Apoyo”** con un monto de ¢1,119.8, donde se ejecutaron ¢1,119.0 para la contratación de servicios de fábrica para plataformas DELL/EMC, por parte de la Dirección de Tecnologías de Información y Comunicaciones, como parte de las acciones de prevención y equipamiento de la plataforma central y el parque tecnológico, que permitió mantener bajo medidas de precaución y sanitización a nivel de equipo de usuario final, esto por motivo del ciberataque sufrido por la institución en mayo de 2022.

Comparativo de ingresos y egresos del Seguro de Salud

Diciembre 2021 - 2022

(Cifras en millones de colones)

Los ingresos percibidos por el Seguro de Salud a diciembre de 2022 crecieron 3.0% en relación con el período anterior, mientras los egresos aumentaron un 7.7%. Por otro lado, si se contrastan los ingresos corrientes con los gastos de operación¹, se tiene que los primeros crecieron 8.3% debido principalmente a la variación presentadas en las contribuciones sociales, mientras que los segundos se incrementaron 2.7%. En el siguiente cuadro se detallan los ingresos y gastos por grupos de partidas:

Cuadro 17. Seguro de Salud: comparativo de ingresos y egresos

Acumulados a diciembre, periodos 2021 - 2022

(Millones de colones)

Clasificación	2021	2022	% Var.
Ingresos corrientes	2,393,297.3	2,593,096.2	8.3
Contribuciones sociales	1,997,096.5	2,188,995.2	9.6
Contribución sector público	854,363.4	893,528.8	4.6
Contribución sector privado	1,142,733.1	1,295,466.4	13.4
Ingresos no tributarios	205,198.1	231,462.6	12.8
Transferencias corrientes	191,002.7	172,638.4	-9.6
Ingresos de capital	604,193.8	374,378.5	-38.0
Financiamiento	469,299.3	601,661.4	28.2
Financiamiento externo	0.0	51,081.4	100.0
Recursos vigencias anteriores	469,299.3	550,580.0	17.3
Ingresos totales	3,466,790.4	3,569,136.1	3.0
Remuneraciones	1,424,450.6	1,441,293.4	1.2
Servicios	189,330.0	206,509.4	9.1
Materiales y suministros	458,913.3	466,492.8	1.7
Intereses y comisiones	7,499.1	7,821.6	4.3
Activos financieros	417,320.3	541,619.1	29.8
Bienes duraderos	120,829.5	148,464.4	22.9
Transferencias corrientes	140,777.2	157,750.7	12.1
Transferencias de capital	0.0	1,844.0	100.0
Amortización	6,237.1	7,273.8	16.6
Egresos totales	2,765,356.9	2,979,069.2	7.7

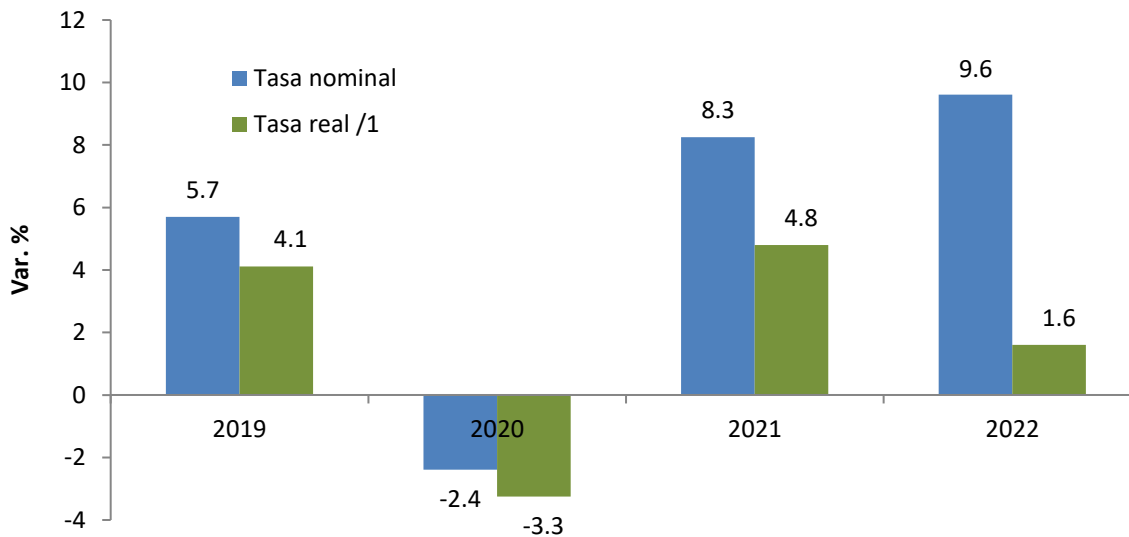
Fuente: informes de ejecución a diciembre 2021-2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Los ingresos por “Contribuciones sociales” presentaron una elevación para 2022 un 9.6% y al 2021 un 8.3% (en términos nominales).

¹ Egresos totales menos activos financieros, bienes duraderos y amortización.

En el siguiente gráfico se muestra la evolución de esta fuente de ingresos:

Gráfico 9. Seguro de Salud: variación porcentual de las contribuciones sociales
Acumuladas a diciembre, periodos 2019-2022
(Porcentajes)



^{1/} Valores deflactados con base en el índice de precios al consumidor.

Fuente: Informes de ejecución presupuestaria, diciembre 2019-2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Se observa que, en términos nominales, las contribuciones sociales se han incrementado en los últimos años al pasar de 5.7% en 2019 a 9.6% en 2022, debido al establecimiento normal de la base mínima contributiva. Además, al tomar en cuenta la inflación (crecimiento del nivel general de precios), se obtiene en términos reales, valores de 4.1% en 2019 y de 4.8% 2021, no obstante, para diciembre 2022 se muestra un crecimiento de 1.6%.

El grupo **“Ingresos no tributarios”** creció 12.8%, impulsado principalmente por el crecimiento en **“Multas, sanciones y remates”**, donde **“otras multas”** registraron ₡7,902.3 a diciembre 2021, mientras que a diciembre 2022 se obtuvieron ₡19,403.4, incluye el cobro de multas a patronos por la presentación de información incompleta o de forma tardía, por infracciones al artículo 44º de la ley constitutiva de la CCSS, por incumplimientos de los proveedores de la institución, por cuotas atrasadas, entre otros.

“Transferencias corrientes” disminuyó un 9.6%, debido principalmente a las transferencias corrientes órganos desconcentrados que decrecieron un 74.4%, las cuales pasaron de ₡15,611.1 en diciembre 2021 a ₡3,988.9 en diciembre 2022, en lo que respecta a lo transferido por la Dirección de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (DESAF) para la atención de los asegurados por el Estado con una variación de -100.0%.

En **“Ingresos de capital”** se observa una disminución del 38.0%, producto de la disminución en la recuperación de otras inversiones, al pasar de ₡604,193.8 en diciembre 2021 a ₡374,378.5 en diciembre de 2022.

En cuanto a los egresos, la partida **“Remuneraciones”**, constituyó un 48.4% de los egresos totales, creció 1.2%. Asimismo, cabe indicar que al segundo semestre de 2022 se crearon 162 plazas, 1,508 menos que las creadas en el mismo periodo del año 2021 (1,670).

“Servicios” creció 9.1%, donde destacan las variaciones de 30.8% en **“Servicio de telecomunicaciones”**, 49.0% en **“Servicios de ingeniería”**, 28.1% en **“Servicios aduaneros”**, 47.7% en **“Mantenimiento de edificios y locales”**, 10.8% en **“Transporte dentro del país”**, que son las de mayor participación relativa. Cabe indicar que las subpartidas de servicios de gestión y apoyo, que representan un 34.0% dentro del grupo de servicios, crecieron en conjunto 4.4%.

El grupo **“Materiales y suministros”** presentó un crecimiento de 1.7 % se destaca las variaciones de 9.2% en **“Productos químicos y conexos”**, 7.5% en **“Alimentos y productos agropecuarios”** y de 6.4% en **“Herramientas, repuestos y accesorios”**.

En **“Intereses y comisiones”** se observó un crecimiento de 4.3%, que obedece principalmente al concepto de intereses sobre préstamos del sector externo en lo que respecta al pago del préstamo suscrito con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE). Para el mismo periodo de 2021 se registraron ¢3,245.1 en cuanto al 2022 ¢4,078.5.

“Activos financieros” aumentó 29.8%, la ejecución de esta partida depende de la participación en subastas en el mercado secundario con instrumentos del Ministerio de Hacienda cumpliendo con los requerimientos solicitados por el comité de inversiones del Seguro de Salud el cual establece el tipo de instrumentos en los que se colocan los recursos. Las operaciones que se reflejan en la ejecución del presupuesto de egresos son las compras de títulos valores de largo plazo. En diciembre 2021 se colocaron ¢417,320.3 de recursos en instrumentos de largo plazo. En tanto, a diciembre 2022, se han colocado ¢541,619.1, principalmente de fondos institucionales específicos.

“Bienes duraderos” creció 22.9%; destacando el aumento de 53.9% en el grupo **“Construcciones, adiciones y mejoras”**, con respecto a diciembre 2021 y mostrando una ejecución 66.9% de lo presupuestado. Lo anterior se explica principalmente por el incremento en la subpartida **“Edificios”**, la cual con respecto al 2021 mostró un crecimiento del 71.3%.

El crecimiento de 12.1% en **“Transferencias corrientes”** obedece principalmente al aumento en Indemnizaciones, a diciembre 2021 se cancelaron ¢3,142.7 mientras que a diciembre 2022 se canceló ¢9,281.0.

En la subpartida **“Transferencias de capital”** se genera el desembolso de fondos por el Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR 2017 a diciembre 2022 donde se derogaron la suma de ¢1,884.0.

Finalmente **“Amortización”** creció 16.6%, resultado que responde a la programación de pagos de los préstamos con acreedores externos.

Ejecución presupuestaria del RIVM

Ingresos del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

(Cifras en millones de colones)

Los ingresos percibidos por el Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2021 fueron ¢2,068,637.0, incluyendo los recursos de vigencias anteriores por ¢187,000.0. Por su parte, el presupuesto total del régimen sumó ¢1,956,106.1, para una ejecución presupuestaria de 105.8%. A continuación, se detallan los resultados obtenidos a nivel de partida:

Cuadro 18. RIVM: ingresos según grupos de partidas

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Clasificación	Presupuesto Modificado	Ingresos	Diferencia	% Ejec.	% Part.
Ingresos Corrientes	1,425,794.3	1,525,667.7	-99,873.4	107.0%	73.8%
Contribuciones a la Seguridad Social	1,002,154.7	1,104,308.6	-102,153.9	110.2%	53.4%
Contribución Sector Público	284,613.1	286,770.2	-2,157.1	100.8%	13.9%
Contribución Sector Privado	717,541.6	817,538.5	-99,996.8	113.9%	39.5%
Ingresos no Tributarios	208,425.0	238,874.2	-30,449.2	114.6%	11.6%
Transferencias Corrientes	215,214.5	182,484.9	32,729.6	84.8%	8.8%
Ingresos de Capital	343,311.8	355,969.3	-12,657.5	103.7%	17.2%
Financiamiento	187,000.0	187,000.0	0.0	100.0%	9.0%
Superávit Específico	187,000.0	187,000.0	0.0	100.0%	9.0%
Total de Ingresos	1,956,106.1	2,068,637.0	(112,530.9)	105.8%	100.0%

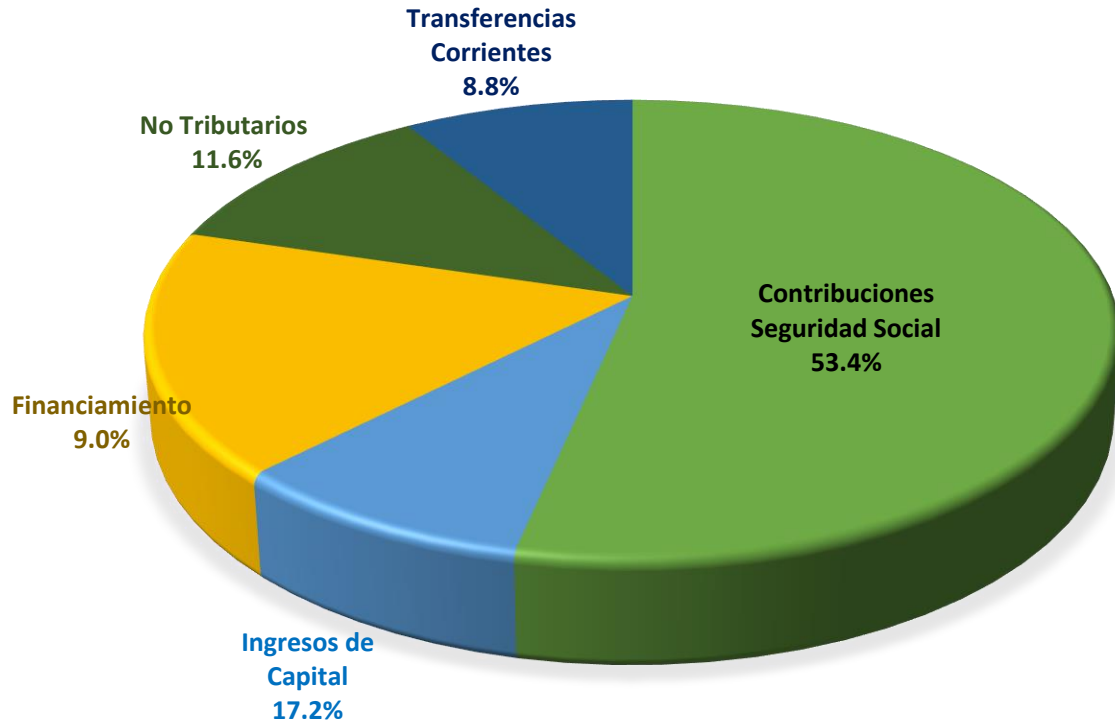
Fuente: Cuadro de Ingresos RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Los ingresos están compuestos por las “**Contribuciones a la Seguridad Social**”, que alcanzaron ¢1,104,308.6, representando un 53.4% del total de ingresos; le siguen los “**Ingresos de Capital**” (¢355,969.3) con 17.2% de participación; los “**Ingresos no Tributarios**” generaron ¢238,874.2, un 11.6% del total recibido, este con una ejecución al segundo semestre de 114.6%; las “**Transferencias Corrientes**” acumularon ¢182,484.9, lo cual constituyó el 8.8% de los ingresos, por último, el “**Financiamiento**” conformado por “**Recursos de vigencias anteriores**” por ¢187,000.0, que abarca un 9.0% del total.

En el siguiente gráfico se presenta la composición de los ingresos:

Gráfico 10. RIVM: distribución de los ingresos

Al 31 de diciembre de 2022
(Porcentajes)



Fuente: Cuadro de Ingresos RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS

Cuadro 19. RIVM: Informe de ejecución del presupuesto de ingresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a Junio	Diciembre	II Semestre	Ingresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec	% Part.
10000000	Ingresos Corrientes	1,424,459,156.4	1,335,121.9	1,425,794,278.3	750,141,387.1	136,759,295.1	775,526,316.3	1,525,667,703.4	-99,873,425.1	107.0%	73.8%
12000000	Contribuciones Sociales	1,002,154,744.0	0.0	1,002,154,744.0	545,089,555.3	92,589,784.4	559,219,085.0	1,104,308,640.3	-102,153,896.3	110.2%	53.4%
12120000	Contribución al Régimen de IVM	1,002,154,744.0	0.0	1,002,154,744.0	545,089,555.3	92,589,784.4	559,219,085.0	1,104,308,640.3	-102,153,896.3	110.2%	53.4%
12120100	Cont.pat. gobierno central	25,286,814.8	0.0	25,286,814.8	14,398,106.0	2,367,898.7	16,278,613.4	30,676,719.3	-5,389,904.5	121.3%	1.5%
12120200	Cont.pat. órganos desconcentrados	15,010,263.2	0.0	15,010,263.2	2,496,914.0	348,465.8	2,128,115.2	4,625,029.2	10,385,234.0	30.8%	0.2%
12120300	Cont.pat. inst. descentral.no empres.	73,658,033.8	0.0	73,658,033.8	40,564,118.6	5,517,153.4	35,019,153.9	75,583,272.4	-1,925,238.6	102.6%	3.7%
12120400	Cont.pat. gobiernos locales	8,569,868.3	0.0	8,569,868.3	4,500,991.1	755,832.0	4,394,452.3	8,895,443.4	-325,575.1	103.8%	0.4%
12120500	Cont.pat.emp.pub. no financieras	23,255,766.3	0.0	23,255,766.3	11,189,753.2	1,506,659.5	9,217,975.9	20,407,729.0	2,848,037.3	87.8%	1.0%
12120600	Cont.pat. emp. pub. financieras	17,779,254.9	0.0	17,779,254.9	9,559,394.3	2,196,174.7	9,339,624.2	18,899,018.5	-1,119,763.6	106.3%	0.9%
12120700	Cont.pat. empresas sector privado	371,744,153.3	0.0	371,744,153.3	205,592,633.6	35,964,665.3	218,420,909.4	424,013,543.0	-52,269,389.7	114.1%	20.5%
12120800	Cont.pat. sector externo	777,928.6	0.0	777,928.6	415,527.5	82,013.1	497,436.7	912,964.3	-135,035.7	117.4%	0.04%
12120900	Cont. asegurados voluntarios	59,736,529.2	0.0	59,736,529.2	29,280,676.4	5,210,891.2	31,842,859.8	61,123,536.3	-1,387,007.0	102.3%	3.0%
12121000	Cont. convenios especiales	6,279,890.0	0.0	6,279,890.0	3,632,585.2	626,040.2	3,754,441.0	7,387,026.2	-1,107,136.2	117.6%	0.4%
12121100	Cont. trabajadores sector público	121,053,102.5	0.0	121,053,102.5	66,302,630.9	10,469,235.1	61,380,318.2	127,682,949.1	-6,629,846.6	105.5%	6.2%
12121200	Cont. trabajadores sector privado	278,398,294.2	0.0	278,398,294.2	156,840,367.8	27,482,388.2	166,566,967.1	323,407,334.9	-45,009,040.7	116.2%	15.6%
12121300	Cont. trabajadores sector externo	604,844.9	0.0	604,844.9	315,856.7	62,367.2	378,218.0	694,074.7	-89,229.8	114.8%	0.03%
13000000	Ingresos no Tributarios	208,424,996.1	0.0	208,424,996.1	118,231,162.9	43,960,972.5	120,642,988.4	238,874,151.3	-30,449,155.2	114.6%	11.6%
13100000	Venta de Bienes y Servicios	4,624,170.0	0.0	4,624,170.0	848,679.5	124,417.7	782,745.2	1,631,424.7	2,992,745.3	35.3%	0.1%
13120000	Venta de servicios	4,624,170.0	0.0	4,624,170.0	848,679.5	124,417.7	782,745.2	1,631,424.7	2,992,745.3	35.3%	0.1%
13120900	Otros servicios	4,624,170.0	0.0	4,624,170.0	848,679.5	124,417.7	782,745.2	1,631,424.7	2,992,745.3	35.3%	0.1%
13120903	Servicios médico-asistenciales	8,670.0	0.0	8,670.0	45,465.0	0.0	13,115.5	58,580.5	-49,910.5	675.7%	0.003%
13120909	Venta de otros servicios	4,615,500.0	0.0	4,615,500.0	803,214.4	124,417.7	769,629.7	1,572,844.1	3,042,655.9	34.1%	0.1%
13200000	Ingresos de la Propiedad	186,514,100.0	0.0	186,514,100.0	106,168,122.6	42,697,988.9	108,726,394.7	214,894,517.3	-28,380,417.3	115.2%	10.4%
13230000	Renta de activos financieros	186,514,100.0	0.0	186,514,100.0	106,168,122.6	42,697,988.9	108,726,394.7	214,894,517.3	-28,380,417.3	115.2%	10.4%
13230100	Intereses sobre títulos valores	170,561,200.0	0.0	170,561,200.0	101,656,321.0	41,814,685.7	103,050,485.9	204,706,806.9	-34,145,606.9	120.0%	9.9%
13230101	Intereses s/tit. val. gov. central	142,093,900.0	0.0	142,093,900.0	91,246,660.2	41,774,244.1	89,324,332.4	180,570,992.6	-38,477,092.6	127.1%	8.7%
13230106	Intereses s/tit. val. emp. pub. financieras	28,464,100.0	0.0	28,464,100.0	7,536,172.2	0.0	10,001,005.3	17,537,177.5	10,926,922.5	61.6%	0.8%
13230107	Intereses s/tit. val. sector privado	3,200.0	0.0	3,200.0	2,873,488.6	40,441.5	3,725,148.2	6,598,636.8	-6,595,436.8	206207.4%	0.3%

Cuadro 19. RVM: Informe de ejecución del presupuesto de ingresos
Al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a Junio	Diciembre	II Semestre	Ingresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec	% Part.
13230200	Intereses y comisiones sobre préstamos	15,952,900.0	0.0	15,952,900.0	4,511,801.6	883,303.3	5,675,908.8	10,187,710.4	5,765,189.6	63.9%	0.5%
13230207	Int. y com. s/prest. sector privado	15,952,900.0	0.0	15,952,900.0	4,511,801.6	883,303.3	5,675,908.8	10,187,710.4	5,765,189.6	63.9%	0.5%
13300000	Multas, sanciones, remates y confiscac.	1,507,854.6	0.0	1,507,854.6	1,270,492.0	263,478.4	1,629,621.3	2,900,113.3	-1,392,258.7	192.3%	0.1%
13310900	Otras multas y sanciones	1,507,854.6	0.0	1,507,854.6	1,270,492.0	263,478.4	1,629,621.3	2,900,113.3	-1,392,258.7	192.3%	0.1%
13400000	Intereses moratorios	14,715,571.5	0.0	14,715,571.5	8,838,605.9	817,932.0	8,940,775.5	17,779,381.4	-3,063,809.9	120.8%	0.9%
13490000	Otros intereses moratorios	14,715,571.5	0.0	14,715,571.5	8,838,605.9	817,932.0	8,940,775.5	17,779,381.4	-3,063,809.9	120.8%	0.9%
13900000	Otros Ingresos no Tributarios	1,063,300.0	0.0	1,063,300.0	1,105,262.9	57,155.5	563,451.6	1,668,714.5	-605,414.5	156.9%	0.08%
13990000	Ingresos varios no especificados	1,063,300.0	0.0	1,063,300.0	1,105,262.9	57,155.5	563,451.6	1,668,714.5	-605,414.5	156.9%	0.08%
14000000	Transferencias Corrientes	213,879,416.3	1,335,121.9	215,214,538.2	86,820,668.9	208,538.2	95,664,242.9	182,484,911.8	32,729,626.4	84.8%	8.8%
14100000	Transferencias ctes. sector público	213,879,416.3	1,335,121.9	215,214,538.2	86,820,668.9	208,538.2	95,664,242.9	182,484,911.8	32,729,626.4	84.8%	8.8%
14110000	Transf. ctes. gobierno central	206,565,963.5	0.0	206,565,963.5	69,319,474.0	208,538.2	94,354,529.8	163,674,003.8	42,891,959.6	79.2%	7.9%
14120000	Transf. Ctes Órganos Desconcentrados	0.0	0.0	0.0	18,691.7		444,152.6	462,844.3	-462,844.3	0.0%	0.02%
14130000	Transf. ctes. inst. desc. no empres.	244,330.0	0.0	244,330.0	137,170.1	0.0	0.0	137,170.1	107,159.9	56.1%	0.01%
14150000	Transf. ctes. emp. pub. no financieras	4,545.8	86,421.7	90,967.4	1,642,150.5	0.0	0.0	1,642,150.5	-1,551,183.1	1805.2%	0.08%
14160000	Transf. ctes. inst. pub. financieras	7,064,577.1	1,248,700.2	8,313,277.3	15,703,182.6	0.0	865,560.4	16,568,743.0	-8,255,465.7	199.3%	0.8%
20000000	Ingresos de Capital	343,311,826.8	0.0	343,311,826.8	266,843,637.3	48,097,092.1	89,125,671.1	355,969,308.4	-12,657,481.6	103.7%	17.2%
23000000	Recuperación de préstamos	343,311,826.8	0.0	343,311,826.8	266,843,637.3	48,097,092.1	89,125,671.1	355,969,308.4	-12,657,481.6	103.7%	17.2%
23200000	Rec. prest. sector privado	4,394,763.5	0.0	4,394,763.5	3,512,408.2	393,692.1	3,709,051.9	7,221,460.1	-2,826,696.6	164.3%	0.3%
23400000	Rec. de inversiones financieras	338,917,063.3	0.0	338,917,063.3	263,331,229.1	47,703,400.0	85,416,619.2	348,747,848.2	-9,830,785.0	102.9%	16.9%
30000000	Financiamiento	100,000,000.0	87,000,000.0	187,000,000.0	100,000,000.0	0.0	87,000,000.0	187,000,000.0	0.0	100.0%	9.0%
33000000	Recursos de vigencias anteriores*	100,000,000.0	87,000,000.0	187,000,000.0	100,000,000.0	0.0	87,000,000.0	187,000,000.0	0.0	100.0%	9.0%
33200000	Superávit específico	100,000,000.0	87,000,000.0	187,000,000.0	100,000,000.0	0.0	87,000,000.0	187,000,000.0	0.0	100.0%	9.0%
	Total	1,867,770,983.2	88,335,121.9	1,956,106,105.1	1,116,985,024.4	184,856,387.2	951,651,987.4	2,068,637,011.8	-112,530,906.7	105.8%	100.0%

* Recursos de vigencias anteriores no considera la totalidad obtenida en el 2021, quedando sin incluir la suma de c282,665.4

Contribuciones a la seguridad social

Este grupo incluye las cuotas obreras y patronales. El monto recibido fue ¢1,104,308.6 para una ejecución presupuestaria de 110.2%. Al respecto, destaca la participación del sector privado, que sumó ¢817,538.5 y un 74.0% del total de las contribuciones, además, presentó una ejecución presupuestaria de 113.9%.

Por otra parte, el sector público representó el 26.0% restante (¢286,770.2), y tuvo una ejecución de 100.8%.

Las subpartidas de contribuciones se encuentran en un rango de ejecución entre 30.8% (Patronal órganos desconcentrados) y 121.3% (Patronal Gobierno Central). Entre las de mayor contribución se encuentran “Patronal sector privado”, “Trabajadores sector privado”, “Trabajadores sector público” y “Patronal descentralizadas no empresariales”, las cuales en conjunto aportan ¢950,687.1, que representan el 86.1% de los ingresos por contribuciones y el 46.0% de los ingresos totales del Régimen.

Esta información se aprecia en el siguiente cuadro:

Cuadro 20. RIVM: contribuciones a la seguridad social

Al 31 de diciembre, periodos 2021 - 2022

(Millones de colones)

Descripción	2021	2022	% Var.
Sector público			
12120100 Patronal Gobierno Central	30,918.7	30,676.7	-0.8
12120200 Patronal órganos desconcentrados	4,841.5	4,625.0	-4.5
12120300 Patronal inst. descentralizadas no empresariales	76,003.1	75,583.3	-0.6
12120400 Patronal gobiernos locales	8,720.3	8,895.4	2.0
12120500 Patronal públicas no financieras	20,559.5	20,407.7	-0.7
12120600 Patronal públicas financieras	17,417.6	18,899.0	8.5
12121100 Trabajadores sector público	124,869.6	127,682.9	2.3
Subtotal sector público	283,330.3	286,770.2	1.2
Sector privado			
12120700 Patronal sector privado	369,380.6	424,013.5	14.8
12120800 Patronal sector externo	836.4	913.0	9.1
12120900 Asegurados voluntarios	62,506.2	61,123.5	-2.2
12121000 Convenios especiales	7,564.3	7,387.0	-2.3
12121200 Trabajadores sector privado	281,986.3	323,407.3	14.7
12121300 Trabajadores sector externo	636.3	694.1	9.1
Subtotal sector privado	722,910.1	817,538.5	13.1
Total contribuciones sociales	1,006,240.4	1,104,308.6	9.7

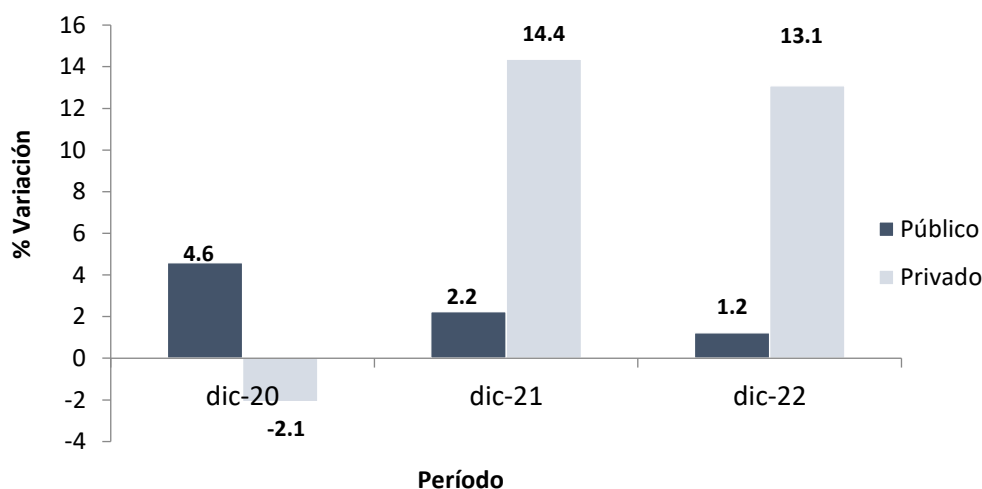
Fuente: Cuadro de Ingresos RIVM, diciembre 201-2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

El sector privado aportó el 74.0% del total de las contribuciones del Régimen RIVM y mostró un crecimiento del 13.1% a diciembre de 2022, mientras que el sector público creció 1.2%. En el siguiente gráfico se presentan las variaciones interanuales.

Gráfico 11. RIVM: variación de las contribuciones sociales según sector

Al 31 de diciembre, periodos 2020 – 2022

(Millones colones)



Fuente: cuadro de Ingresos RIVM, diciembre 2020-2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Las contribuciones del sector público crecieron 2.2% en diciembre 2021, mientras que en el mismo periodo del 2022 crecieron en un 1.2%, en el gráfico anterior se muestra la desaceleración que estas contribuciones al presentado desde diciembre de 2020. Por otra parte, para diciembre 2022 las contribuciones del sector privado crecieron un 13.1%, mientras que en diciembre 2021 crecieron en 14.4%.

Un factor importante que determina la evolución de los ingresos por contribuciones a la seguridad social es el nivel de empleo, el cual está determinado a su vez por el crecimiento de la actividad económica. Según la Encuesta Continua de Empleo del INEC, la tasa de desempleo en Costa Rica cerró el último trimestre de 2022 en 11.7%, una disminución de 2 puntos porcentuales con respecto al mismo periodo de 2021. Lo anterior, debido a -entre otros- factores al levantamiento paulatino de las medidas sanitarias y la aceleración del proceso de vacunación.

Por otra parte, se tiene el crecimiento del número de trabajadores con cuotas reportadas al RIVM, los cuales se presentan según sector institucional de los años 2020, 2021 y 2022, en el siguiente cuadro:

Cuadro 21. RIVM: cantidad de trabajadores asegurados según sector

Al 31 de diciembre, periodos 2020 – 2022

Sector	2020	2021	% Var	2022	Diferencia	%Var
Público	207,915	209,302	0.7	207,472	(1,830)	(0.9)
Privado	1,314,628	1,392,250	5.9	1,463,676	71,426	5.1
Total	1,522,543	1,601,552	5.2	1,671,148	69,596	4.3

Fuente: Elaboración propia a partir de datos de la Dirección Actuarial, CCSS

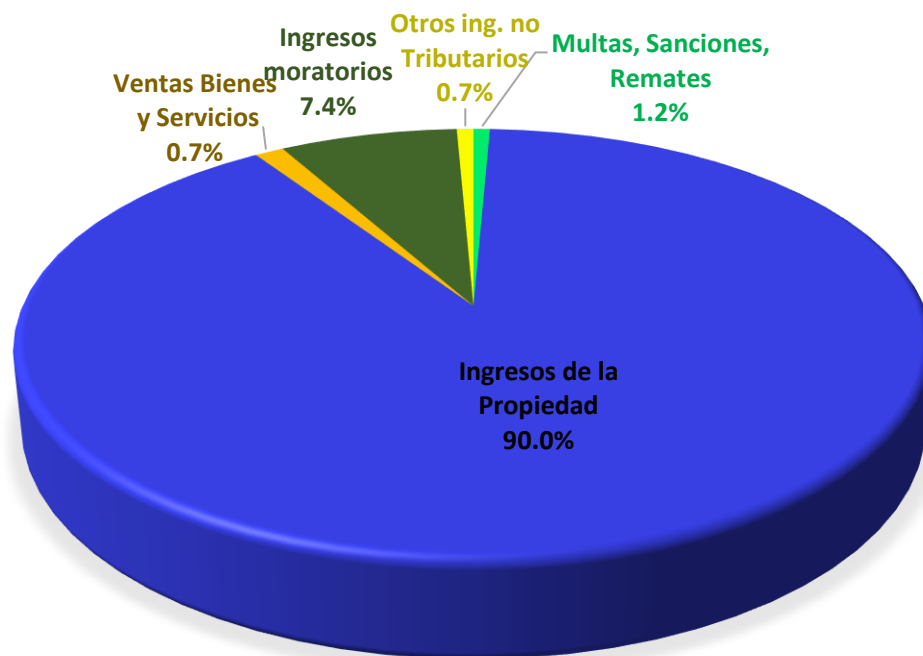
Como se puede observar, el número de trabajadores del sector privado que reportaron cuotas al RIVM pasó de 5.9% en el periodo 2021 y 5.1% en el 2022. Por su parte, el sector público en el periodo 2021 presentó una variación de 0.7%, mientras que a diciembre del 2022 se muestra un decrecimiento de 0.9%. Estos resultados con la información disponible al mes de diciembre.

Ingresos no tributarios

Este grupo alcanzó la suma de €238,874.2, con una ejecución 114.6% y está conformado por “**Ingresos de la propiedad**” que aportaron €214,894.5, “**Intereses moratorios**” con €17,779.4 correspondientes al pago de los intereses de la deuda del Gobierno Central. Además, “**Multas, sanciones, remates y confiscaciones**” con €2,900.1, “**Otros ingresos no tributarios**” con €1,668.7 y la subpartida “**Venta de bienes y servicios**” con €1,631.4.

Se muestra en el siguiente gráfico la distribución de los ingresos no tributarios:

Gráfico 12. RIVM: distribución de los ingresos no tributarios
Al 31 de diciembre de 2022
(Porcentajes)



Fuente: Cuadro de ingresos del RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS

Dentro del rubro **“Venta de bienes y servicios”** en la subpartida **“Venta de otros servicios”**, incorpora el pago que cancela el Régimen no Contributivo de Pensiones (RNCP) al RIVM por concepto de gastos administrativos, a diciembre 2022 registró €1,572.8 con una ejecución del 34.1%, con respecto al 2021 este rubro varió en -49.4%.

El grupo **“Ingresos de la propiedad”** mostró una ejecución de 115.2%. Del total de este monto, €180,571.0 correspondieron a **“Intereses sobre títulos valores del gobierno central”** (127.1% de ejecución), provenientes de recursos que se han colocado en títulos de tasa fija o títulos de propiedad del Ministerio de Hacienda, mostrando un 5.7% más que en el periodo anterior.

La subpartida **“Intereses sobre títulos valores de empresas públicas financieras”** alcanzó ingresos por €17,537.2 (61.6% de ejecución). Con respecto a diciembre de 2022, esta subpartida muestra un decrecimiento de 5.9%, influyendo -entre otros- factores la no renovación de los **“Bonos de Estabilización Monetaria BEM”** emitidos por el BCCR, la oferta limitada en los instrumentos financieros que generan estos recursos, la paralización temporal de las compras mientras se corregían las defensas de los sistemas producto del ciberataque y la revisión pormenorizada del flujo de caja del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte y sus requerimientos de corto plazo.

En **“Intereses sobre títulos valores sector privado”** se ejecutó €6,598.6, dicha subpartida está relacionada con los intereses generados por las inversiones en el sector privado asociado a títulos valores y bonos de mediano plazo, el cual presentó una la disminución de un 2.7% con respecto al mismo periodo de 2021. Lo anterior, debido a un ajuste progresivo en las tasas de interés hacia la baja, en el segundo semestre del periodo de 2021, donde la estructura de tasas de interés en la ventanilla de los emisores y los rendimientos negociados en la Bolsa Nacional de Valores tendió a la baja. También se debe tomar en cuenta el ciberataque y la afectación a nivel de los diferentes procesos y sistemas informáticos de la CCSS, donde los procesos de compra y pago fueron afectados, y por tanto las inversiones a nivel privado también disminuyeron parcialmente, afectando el ingreso de intereses en este sector.

Por otro lado, la subpartida **“Intereses y comisiones sobre préstamos al sector privado”**, con ingresos por €10,187.7 y una ejecución de 63.9%, incorpora los rendimientos generados principalmente por las inversiones en el sector privado, específicamente los bancos privados y las mutuales de ahorro y préstamo asociado a títulos valores de corto y mediano plazo. Con respecto a diciembre 2021, esta subpartida presentó un crecimiento de 10.8% producto del ajuste en las tasas de interés.

En el grupo **“Multas, Sanciones, Remates y Confiscaciones”** presentó variaciones de 34.0% y 18.9% en 2021 y 2022, respectivamente y una ejecución del 192.3% para el periodo 2022. Esta partida tiene un comportamiento volátil, ya que incluye el cobro de multas a patronos por la presentación de información incompleta o de forma tardía, o por infracciones al Artículo 44º de la Ley Constitutiva de la CCSS, así como los incumplimientos por parte de los proveedores de la institución. También influyen las multas por cuotas atrasadas, ya que sobre estas se calcula un recargo.

En el rubro de **“Intereses moratorios”** se obtuvieron ingresos por €17,779.4, un crecimiento del 47.0% con respecto al periodo 2021, esta incluye el registro de los intereses del pago de la deuda del Gobierno Central, incorpora recursos provenientes de las transferencias del Gobierno, no obstante, debido a la forma de registro de impugnación de pagos se relaciona con las transferencias.

Se observa la distribución en el siguiente cuadro:

Cuadro 22. RIVM: intereses del gobierno central

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Descripción	dic-22	% Part.
Estado como tal	9,720.2	54.7%
Trabajador independiente	6,467.6	36.4%
Convenios especiales	553.7	3.1%
Trabajadoras domésticas	5.8	0.0%
Art 78 Ley Protección al Trabajador, Ley 7983*	1,032.1	5.8%
Total intereses	12,097.1	100.0%

Fuente: Cuadro de Ingresos RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

*Corresponde a intereses moratorios de Refinadora Costarricense de Petróleo (¢1,024.7) y Correos de Costa Rica S.A. (¢7.3)

Por último, del grupo **“Otros Ingresos no Tributarios”** se registran ingresos muy variables como el diferencial cambiario de inversiones, venta de propiedades y reintegros de pensiones, entre otros. El 2021 se registró un monto de ¢1,202.7, mientras que el 2022 los ingresos por este concepto fueron por ¢1,668.7; es decir, se presentó un crecimiento de 38.8% explicado principalmente por la devaluación de la moneda nacional con respecto al dólar.

Transferencias corrientes

La ejecución presupuestaria de este grupo fue 84.8% (¢182,484.9), incluyendo ingresos por ¢163,674.0 provenientes de los recursos percibidos en la subpartida **“Transferencias corrientes del gobierno central”** (79.2% ejecución) por concepto de la cuota Estatal a la C.C.S.S., Cuota Trabajadores independientes, Cuota complementaria a servidoras domésticas, Cuotas del Ministerio Hacienda y del régimen Hacienda.

Cabe destacar que, el mayor decrecimiento se presentó por el concepto de la **“Cuota estatal a la CCSS”**, la cual pasó de registrar ¢129,531.2 en diciembre de 2021 a ¢119,350.2 en diciembre de 2022. Al respecto, se recibió oficio DNP-OF-976-2022, de fecha 19 de octubre de 2022, referente a la devolución de las facturas tramitadas por la Dirección Financiero Contable por concepto de Cuotas Complementarias, Asegurado Voluntario, Trabajador Independiente, Convenios Especiales y Cuota Estado como Tal, para el Seguro de Invalidez, Vejez y Muerte, correspondientes a los meses de agosto y septiembre del año 2022. Lo anterior, por falta de contenido económico.

Es decir, que los pagos de las transferencias que el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social realiza en forma mensual a favor de la CCSS no se realizaron de forma regular, las cuales se dan según la facturación o documentación idónea que respalda el desembolso de los recursos. Sobre el particular, se considera la **“Metodología Entrega Información sobre las Cuotas Subsidiarias y Complementaria para el Seguro de Salud e Invalidez, Vejez y Muerte”**.

Adicionalmente, en el periodo 2022 se registraron ₡1,321.5 recursos por el traslado de cotizaciones del Régimen de Reparto (Ministerio de Hacienda) al Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte y ₡1,689.4 por cotizaciones del Régimen de Hacienda al RIVM.

En cuanto a la transferencia por concepto “**Cuota complementaria trabajadoras domésticas**” la cual se da a partir del periodo 2017 y se encuentra regulada en el “Reglamento para la inscripción de patronos y el aseguramiento contributivo de las trabajadoras domésticas” aprobado por la Junta Directiva en el artículo 10° de la sesión 8914, celebrada el 06 de julio del 2017 y que entró a regir a partir de la publicación en el Alcance 179 de la Gaceta del 21 de julio de 2017 e implementado el 09 agosto de 2017. Cabe destacar que, a diciembre 2022 se percibieron recursos por este concepto por ₡1,003.1.

A continuación, se detalla según conceptos las transferencias e intereses, provenientes del Estado:

Cuadro 23. RIVM: Transferencias corrientes del gobierno central

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Descripción	dic-22	% Part.
Estado como tal	119,350.2	72.9%
Cuotas Régimen Hacienda	1,689.4	1.0%
Trabajador independiente	40,309.7	24.6%
Tf Cte. Ministerio Hacienda	1,321.5	0.8%
Cuota compl. trabajadoras domésticas	1,003.1	0.6%
Total transferencias	163,674.0	100.0%

Fuente: Cuadro de Ingresos RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Por otro lado, en “**Transferencias corrientes instituciones descentralizadas no empresariales**”, en el mes de diciembre se registró ₡137.2 por concepto de traslado de cuotas de la Junta Administradora del Fondo de Pensiones y Jubilaciones del Benemérito Cuerpo de Bomberos al Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte de la CCSS.

Con relación a “**Transferencias corrientes órganos desconcentrados**” registró ₡462.8, correspondiente al traslado de cuotas del Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Poder Judicial por ₡303.8 y ₡159.0 de la Junta Administrativa del Registro Nacional.

En diciembre 2022, por concepto de “**Transferencias corrientes empresas públicas no financieras**” se recibieron ₡1,642.2 provenientes del Art. 78, Ley 7983, por parte de Correos de CR, Editorial de CR y Refinadora Costarricense de Petróleo.

En cuanto a las “**Transferencias corrientes instituciones públicas financieras**”, se recibieron ₡16,568.7; por concepto de traslado de cuotas del Régimen de Capitalización Colectiva (RCC) administrado por la Junta de Pensiones y Jubilaciones del Magisterio Nacional (₡1,686.7), según reforma al clasificador institucional establecido en el decreto N.º 43108-H. Asimismo, se percibieron recursos correspondientes al cumplimiento del Artículo 78º de la Ley de Protección al Trabajador del Banco de Costa Rica y el Instituto Nacional de Seguros (₡14,882.0).

Cabe mencionar que, los recursos provenientes del Art.78 LPT son producto de una contribución de hasta el 15% de las utilidades de las empresas públicas del Estado para fortalecer el RIVM.

Los recursos recibidos se detallan a continuación:

Cuadro 24. RIVM: Intereses Art. 78 Ley de Protección al Trabajador (N.º7983)

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Descripción	dic-22
Editorial Costa Rica S.A.	0.5
Instituto Nacional de Seguros	3,400.4
Correos de Costa Rica S.A.	79.1
Refinadora Costarricense de Petróleo	1,562.6
Banco de Costa Rica (BCR)	11,481.6
Total	16,524.2

Fuente: Cuadro de Ingresos RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Ingresos de capital

Este grupo tuvo un ingreso de ₡355,969.3, con una ejecución presupuestaria de 103.7%.

En “**Recuperación de inversiones financieras**” se registraron ingresos por ₡348,747.8 para una ejecución del 102.9%. Esta subpartida incorpora los vencimientos de títulos valores, por parte al sector público corresponde ₡339,726.5 (del Gobierno Central ₡297,733.3), así como las revaluaciones en unidades de desarrollo (TUDES) por ₡41,993.2. También, se incluye la recuperación por títulos valores del sector privado, la cual registra ingresos por ₡9,021.4.

Por otro lado, en “**Recuperación préstamos sector privado**”, contabiliza la recuperación de los créditos hipotecarios otorgados por el RIVM., ejecutó 164.3% del presupuesto asignado, que corresponde a ₡7,221.5.

En el siguiente cuadro se incluye la ejecución presupuestaria de cada uno de estos conceptos:

Cuadro 25. RIVM: Ingresos de capital

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Concepto	Presupuesto	Ingresos	% Ejec.
Recuperación inversiones financieras	338,917.1	348,747.8	102.9%
Recuperación créditos hipotecarios	4,394.8	7,221.5	164.3%
Total Ingresos de Capital	343,311.8	355,969.3	103.7%

Fuente: Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Financiamiento

Conformado por los recursos de vigencias anteriores e incluye lo indicado en el presupuesto modificado, creció un 3.9% en el periodo 2022. Cabe indicar que el RIVM es de capitalización, por lo que los recursos superavitarios se reinvierten en instrumentos financieros para devengar rendimientos e incrementar las reservas. No se omite indicar que el superávit del periodo 2021 correspondió a ¢187,282.7, sin embargo, en el presupuesto del 2022 se incluyeron ¢187,000.0, esto en concordancia con disposiciones del ente contralor, para lo cual se dio un cambio de metodología desde el 2021.

Egresos del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

(Cifras en millones de colones)

Entre el 1º de Enero y el 31 de diciembre de 2021 el Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte (RIVM) efectuó gastos por ₡1,905,435.4, lo que constituye una ejecución presupuestaria de 97.4%.

El grupo más representativo es “**Transferencias corrientes**”, que incluye el pago de las pensiones, que corresponde a la principal aplicación del Régimen. El total ejecutado por este concepto fue ₡1,448,889.4, que representa el 76.0% de los egresos totales.

La partida “**Activos financieros**” es la segunda en importancia, con un monto de ₡420,318.2, representando el 22.1% del total de los egresos. De este grupo la subpartida más significativa (54.6% de participación) es “**Adquisición de valores del gobierno central**” con ₡229,423.2, lo cual la posiciona como una de las más relevantes del RIVM (12.0% de participación de los egresos), por ser un régimen de capitalización.

El siguiente cuadro muestra el detalle de las partidas:

Cuadro 26. RIVM: egresos según grupos de partidas

Al 31 de diciembre de 2022

(Millones de colones)

Clasificación	Presup. Modif.	Egresos	Disponible	% Ejec.	% Part.
Remuneraciones	9,152.5	8,619.6	532.9	94.2%	0.5%
Servicios	26,948.5	23,516.6	3,432.0	87.3%	1.2%
Materiales y suministros	172.4	30.1	142.2	17.5%	0.002%
Intereses y comisiones	10,484.1	4,061.5	6,422.6	38.7%	0.2%
Activos financieros	444,416.2	420,318.2	24,098.0	94.6%	22.1%
Bienes duraderos	497.1	-	497.1	-	-
Transferencias corrientes	1,450,572.2	1,448,889.4	1,682.9	99.9%	76.0%
Cuentas especiales	13,863.1	-	13,863.1	-	-
Total	1,956,106.1	1,905,435.4	50,670.8	97.4%	100.0%

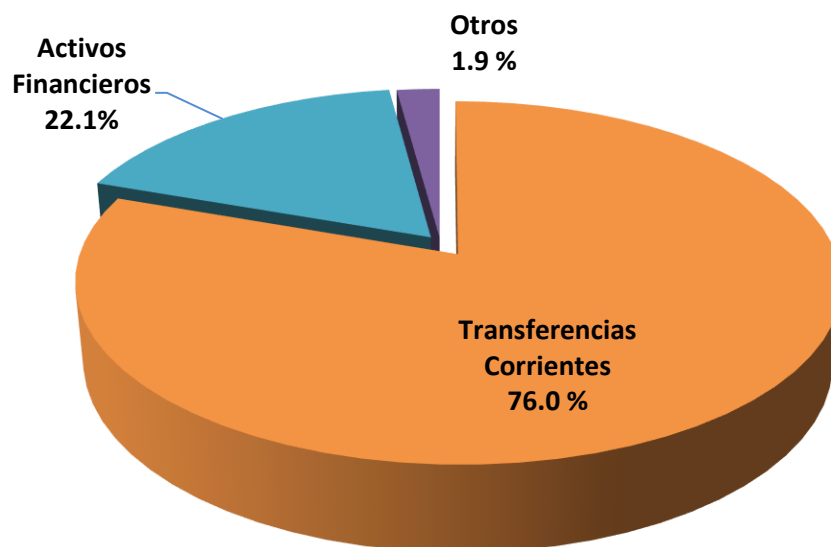
Fuente: Cuadro de egresos del RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Como se indicó, las partidas de “**Transferencias corrientes**” y “**Activos financieros**” concentran la mayor parte de los egresos: 98.1% del total. A continuación, se presenta gráficamente la composición porcentual por grupo de partidas:

Gráfico 13. RIVM: distribución de egresos según grupos de partidas

Al 31 de diciembre de 2022

(Porcentajes)



Fuente: Cuadro de egresos del RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

El grupo **“Otros”** suma €36,227.8, que representa el 1.9% del total de egresos, y está conformado por **“Servicios”** (€23,516.6), **“Remuneraciones”** (€8,619.6), **“Intereses y Comisiones”** (€4,061.5) y **“Materiales y Suministros”** (€30.1).

Cabe indicar que en el período 2022 se implementó a nivel institucional una serie de lineamientos cuyo propósito es la utilización adecuada y eficiente de los recursos disponibles, en concordancia con los objetivos y metas institucionales, tales como: la Política Presupuestaria 2022-2023 de la CCSS, aprobada en el artículo 8º de la sesión N°9210 de Junta Directiva, celebrada el 23 de setiembre de 2021, así como la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas 9635. También, en el artículo 19 de la sesión 9142 del 25 de noviembre de 2020 la Junta Directiva aprobó las **“Medidas para mitigar el impacto financiero de la pandemia del Covid-19, para los años 2021-2022”**.

Cuadro 27. RIVM: Informe de ejecución de presupuesto de egresos
al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a Junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
0.00	Remuneraciones	8,956,560.3	195,941.7	9,152,502.1	4,053,178.1	1,512,449.6	4,566,401.4	8,619,579.5	532,922.5	94.2%	0.5%
0.01	Remuneraciones Básicas	3,331,206.8	135,298.6	3,466,505.4	1,481,281.9	450,140.6	1,773,687.8	3,254,969.7	211,535.7	93.9%	0.2%
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	3,198,606.8	-57,476.8	3,141,130.0	1,398,882.8	425,260.4	1,690,198.2	3,089,080.9	52,049.1	98.3%	0.2%
0.01.05	Suplencias	132,600.0	192,775.4	325,375.4	82,399.1	24,880.2	83,489.6	165,888.7	159,486.7	51.0%	0.01%
0.02	Remuneraciones Eventuales	108,863.4	33,777.0	142,640.4	41,759.2	25,514.8	72,976.6	114,735.8	27,904.6	80.4%	0.01%
0.02.01	Tiempo extraordinario	39,127.7	30,448.0	69,575.7	8,810.5	19,092.4	38,260.2	47,070.7	22,505.0	67.7%	0.002%
0.02.03	Disponibilidad laboral	66,828.1	3,129.0	69,957.1	32,035.0	6,422.4	34,327.5	66,362.5	3,594.6	94.9%	0.003%
0.02.04	Compensación de vacaciones	2,907.6	200.0	3,107.6	913.7	0.0	388.9	1,302.6	1,805.0	41.9%	0.0001%
0.03	Incentivos Salariales	4,088,537.8	-16,763.6	4,071,774.2	1,867,859.0	877,550.1	2,057,650.9	3,925,509.9	146,264.3	96.4%	0.2%
0.03.01	Retribución por años servidos	1,650,300.8	-146,827.5	1,503,473.3	689,652.9	154,095.1	747,602.2	1,437,255.1	66,218.2	95.6%	0.1%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,069,373.7	141,427.6	1,210,801.3	546,334.1	149,499.8	636,971.9	1,183,306.0	27,495.3	97.7%	0.1%
0.03.03	Décimo tercer mes	580,272.8	-449.8	579,823.0	0.0	548,063.8	548,063.8	548,063.8	31,759.2	94.5%	0.03%
0.03.04	Salario escolar	540,166.1	-18,366.8	521,799.3	515,478.7	0.0	0.0	515,478.7	6,320.6	98.8%	0.03%
0.03.99	Otros incentivos salariales	248,424.3	7,452.9	255,877.2	116,393.3	25,891.4	125,013.0	241,406.3	14,470.9	94.3%	0.01%
0.04	Contrib. Patr. al Desarrollo y la Seg. Social	780,819.2	20,920.1	801,739.3	376,568.0	91,122.0	377,586.3	754,154.3	47,585.0	94.1%	0.04%
0.04.01	Contrib. Patr. Seguro de Salud de la CCSS	641,845.4	16,127.0	657,972.4	309,581.1	74,908.7	310,370.3	619,951.4	38,021.0	94.2%	0.03%
0.04.03	Contrib. Patr. Instit Nac de Aprendizaje	104,230.4	3,458.1	107,688.5	50,202.3	12,146.9	50,329.9	100,532.2	7,156.2	93.4%	0.01%
0.04.05	Contrib. Patr. Banco Popular y Desarrollo Comunal	34,743.5	1,335.0	36,078.5	16,784.5	4,066.4	16,886.1	33,670.7	2,407.8	93.3%	0.002%
0.05	Cont.Patr. Fond. Pens. y otros Fond. de Capitaliz.	646,778.1	23,064.6	669,842.8	285,710.1	68,122.0	284,499.9	570,209.9	99,632.8	85.1%	0.03%
0.05.02	Aporte Pat. Rég. Obligatorio Pens. Comple.	328,738.1	7,218.6	335,956.7	135,596.9	35,869.6	164,552.1	300,149.0	35,807.7	89.3%	0.02%
0.05.03	Aporte Patr. Fondo Capitalización Laboral	104,230.4	14,919.1	119,149.5	64,921.7	12,147.8	35,613.2	100,534.9	18,614.5	84.4%	0.01%

Cuadro 27. RIVM: Informe de ejecución de presupuesto de egresos
al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a Junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
0.05.04	Contr. Patr. otros fondos administ. entes púb.	74,835.9	2,433.5	77,269.4	33,371.3	7,907.4	33,168.1	66,539.4	10,730.0	86.1%	0.003%
0.05.05	Contr. Patr. fondos administ. entes privados	138,973.8	-1,506.6	137,467.2	51,820.1	12,197.2	51,166.6	102,986.7	34,480.6	74.9%	0.01%
1.00	Servicios	23,962,154.4	2,986,383.1	26,948,537.5	8,928,456.0	2,209,967.3	14,588,103.2	23,516,559.2	3,431,978.3	87.3%	1.2%
1.01	Alquileres	137,946.2	13,208.8	151,155.0	48,331.2	8,186.0	59,823.7	108,155.0	43,000.0	71.6%	0.01%
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	103,946.2	14,500.8	118,447.0	48,331.2	8,186.0	55,115.7	103,447.0	15,000.0	87.3%	0.01%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	34,000.0	-1,292.0	32,708.0	0.0	0.0	4,708.0	4,708.0	28,000.0	14.4%	0.0002%
1.02	Servicios Básicos	297,160.0	-16,552.9	280,607.1	69,136.4	28,212.4	114,512.9	183,649.3	96,957.8	65.4%	0.01%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	14,272.0	150.0	14,422.0	4,230.5	766.1	4,522.8	8,753.3	5,668.7	60.7%	0.0005%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	65,500.0	-4,081.3	61,418.7	21,034.7	2,964.5	21,387.5	42,422.1	18,996.6	69.1%	0.002%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	167,388.0	-1,621.6	165,766.4	40,235.0	24,481.9	85,436.6	125,671.6	40,094.8	75.8%	0.007%
1.02.99	Otros servicios básicos	50,000.0	-11,000.0	39,000.0	3,636.2	0.0	3,166.1	6,802.2	32,197.8	17.4%	0.0004%
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	1,208,532.0	-81,249.7	1,127,282.3	255,475.6	216,463.4	666,371.0	921,846.6	205,435.7	81.8%	0.05%
1.03.01	Información	62,800.0	-46,047.0	16,753.0	228.4	0.0	68.1	296.5	16,456.5	1.8%	0.00002%
1.03.02	Publicidad y propaganda	233,950.0	-46,350.0	187,600.0	0.0	153,056.5	153,056.5	153,056.5	34,543.5	81.6%	0.01%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	31,790.0	-27,275.0	4,515.0	26.0	26.6	168.0	194.1	4,320.9	4.3%	0.00001%
1.03.04	Transporte de bienes	8,252.0	-5,284.5	2,967.5	1.6	4.2	4.2	5.8	2,961.7	0.2%	0.000003%
1.03.06	Comisiones y gastos serv. financ. y comerc.	836,740.0	53,550.0	890,290.0	254,542.4	63,065.8	491,814.9	746,357.4	143,932.6	83.8%	0.04%
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	35,000.0	-9,843.2	25,156.8	677.2	310.4	21,259.2	21,936.4	3,220.4	87.2%	0.001%
1.04	Servicios de gestión y apoyo	20,569,152.9	3,416,525.7	23,985,678.6	8,370,190.3	1,816,773.9	13,360,210.5	21,730,400.8	2,255,277.8	90.6%	1.1%
1.04.02	Servicios jurídicos	84,000.0	15,000.0	99,000.0	21,142.1	2,738.0	25,403.6	46,545.7	52,454.3	47.0%	0.002%
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	4,565.0	4,000.0	8,565.0	0.0	1,078.3	5,673.3	5,673.3	2,891.7	66.2%	0.0003%
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	197,000.0	-59,400.0	137,600.0	18,324.2	16,602.5	88,993.5	107,317.7	30,282.3	78.0%	0.006%
1.04.06	Servicios generales	243,587.9	15,208.0	258,795.9	91,576.5	35,576.5	139,238.8	230,815.4	27,980.5	89.2%	0.01%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	20,040,000.0	3,441,717.7	23,481,717.7	8,239,147.5	1,760,778.6	13,100,901.2	21,340,048.7	2,141,669.0	90.9%	1.1%

Cuadro 27. RIVM: Informe de ejecución de presupuesto de egresos
al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a Junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
1.05	Gastos de viaje y de transporte	38,601.1	-10,135.5	28,465.6	1,483.6	487.4	2,524.7	4,008.3	24,457.3	14.1%	0.0002%
1.05.01	Transporte dentro del país	2,366.1	-1,757.5	608.6	4.5	0.0	4.5	9.0	599.6	1.5%	0.0000005%
1.05.02	Viáticos dentro del país	12,345.0	-4,578.0	7,767.0	1,479.1	487.4	2,520.2	3,999.3	3,767.7	51.5%	0.0002%
1.05.03	Transporte en el exterior	10,000.0	-800.0	9,200.0	0.0	0.0	0.0	0.0	9,200.0	0.0%	0.0%
1.05.04	Viáticos en el exterior	13,890.0	-3,000.0	10,890.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10,890.0	0.0%	0.0%
1.06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	39,516.3	29,000.0	68,516.3	33,566.7	6,931.4	7,166.5	40,733.2	27,783.0	59.5%	0.002%
1.06.01	Seguros	39,516.3	29,000.0	68,516.3	33,566.7	6,931.4	7,166.5	40,733.2	27,783.0	59.5%	0.002%
1.07	Capacitación y protocolo	334,330.0	-84,291.0	250,039.0	62.0	17,724.8	23,642.5	23,704.5	226,334.5	9.5%	0.001%
1.07.01	Actividades de capacitación	324,000.0	-83,191.0	240,809.0	62.0	15,367.9	15,367.9	15,429.9	225,379.1	6.4%	0.001%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	10,330.0	-1,100.0	9,230.0	0.0	2,356.9	8,274.6	8,274.6	955.4	89.6%	0.0004%
1.08	Mantenimiento y reparación	1,226,041.0	-278,777.0	947,264.0	117,570.5	110,746.8	306,938.7	424,509.2	522,754.8	44.8%	0.02%
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	657,020.0	-187,020.0	470,000.0	21,622.8	10,142.1	27,496.1	49,118.9	420,881.1	10.5%	0.003%
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	69,000.0	-4,000.0	65,000.0	1,339.1	1,075.8	1,075.8	2,414.9	62,585.2	3.7%	0.0001%
1.08.04	Manten. y repar maquinaria y equipo producción	6,490.0	-4,490.0	2,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2,000.0	0.00%	0.0%
1.08.05	Manten. y repar equipo de transporte	7,000.0	-5,960.0	1,040.0	40.0	0.0	4.0	44.0	996.0	4.2%	0.000002%
1.08.06	Manten. y repar equipo de comunicación	82,647.0	-6,820.0	75,827.0	17,351.3	17,946.3	55,093.2	72,444.4	3,382.6	95.5%	0.004%
1.08.07	Manten. y repar equipo y mobiliario de oficina	34,726.4	-3,527.0	31,199.4	8,367.4	3,801.1	16,762.7	25,130.1	6,069.3	80.5%	0.001%
1.08.08	Manten. y repar eq. cómputo y sist. de inf.	363,260.0	-96,700.0	266,560.0	68,849.9	49,466.8	175,309.2	244,159.1	22,400.9	91.6%	0.01%
1.08.99	Manten. y repar de otros equipos	5,897.6	29,740.0	35,637.6	0.0	28,314.7	31,197.8	31,197.8	4,439.8	87.5%	0.002%
1.99	Servicios diversos	110,875.0	-1,345.3	109,529.7	32,639.6	4,441.3	46,912.7	79,552.3	29,977.4	72.6%	0.004%
1.99.99	Otros servicios no especificados	110,875.0	-1,345.3	109,529.7	32,639.6	4,441.3	46,912.7	79,552.3	29,977.4	72.6%	0.004%
2.00	Materiales y Suministros	108,868.4	63,491.9	172,360.3	15,261.7	4,670.2	14,852.6	30,114.4	142,245.9	17.5%	0.002%
2.01	Productos químicos y conexos	26,665.2	21,056.5	47,721.7	3,242.2	2,005.1	6,194.0	9,436.2	38,285.5	19.8%	0.0005%
2.01.01	Combustible y lubricantes	6,880.0	15,522.0	22,402.0	2,281.5	550.0	2,684.0	4,965.5	17,436.5	22.2%	0.0003%

Cuadro 27. RIVM: Informe de ejecución de presupuesto de egresos
al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a Junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	19,272.5	5,536.7	24,809.2	755.6	1,455.1	3,446.5	4,202.1	20,607.1	16.9%	0.0002%
2.01.99	Otros productos químicos y conexos	512.7	-2.2	510.5	205.1	0.0	63.5	268.6	241.9	52.6%	0.00001%
2.02	Alimentos y productos agropecuarios	2,414.5	-1,924.5	490.0	0.0	0.0	0.0	0.0	490.0	0.0%	0.0%
2.02.03	Alimentos y bebidas	2,414.5	-1,924.5	490.0	0.0	0.0	0.0	0.0	490.0	0.0%	0.0%
2.03	Materiales y prod. de uso en la construc. y mant.	7,668.4	14,709.0	22,377.4	611.8	600.0	600.0	1,211.7	21,165.7	5.4%	0.0001%
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,400.0	0.0	1,400.0	63.2	600.0	600.0	663.2	736.8	47.4%	0.00003%
2.03.03	Madera y sus derivados	874.0	15,000.0	15,874.0	0.0	0.0	0.0	0.0	15,874.0	0.0%	0.0%
2.03.04	Mater. y prod. Eléctr., telef. y de cómputo	2,891.4	-291.0	2,600.4	0.0	0.0	0.0	0.0	2,600.4	0.0%	0.0%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	430.0	0.0	430.0	0.0	0.0	0.0	0.0	430.0	0.0%	0.0%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	573.0	0.0	573.0	335.0	0.0	0.0	335.0	238.0	58.5%	0.00002%
2.03.99	Otros mater. y produc. de uso en construc y mant.	1,500.0	0.0	1,500.0	213.6	0.0	0.0	213.6	1,286.4	14.2%	0.00001%
2.04	Herramientas, repuestos y accesorios	32,168.0	22,550.0	54,718.0	9,732.8	808.0	1,565.0	11,297.8	43,420.2	20.6%	0.001%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2,400.0	0.0	2,400.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2,400.0	0.0%	0.0%
2.04.02	Repuestos y accesorios	29,768.0	22,550.0	52,318.0	9,732.8	808.0	1,565.0	11,297.8	41,020.2	21.6%	0.001%
2.99	Útiles, materiales y suministros diversos	39,952.3	7,100.9	47,053.2	1,675.0	1,257.1	6,493.7	8,168.6	38,884.6	17.4%	0.0004%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5,180.7	-3,519.5	1,661.2	55.7	39.0	948.2	1,003.9	657.3	60.4%	0.00005%
2.99.02	Útiles y mat. médico, hospitalario y de investigación	850.0	-850.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	19,090.5	22,034.9	41,125.4	675.4	1,218.1	4,864.8	5,540.2	35,585.2	13.5%	0.0003%
2.99.04	Textiles y vestuarios	11,605.8	-8,263.5	3,342.3	935.1	0.0	510.4	1,445.5	1,896.8	43.2%	0.0001%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	914.3	-500.0	414.3	0.0	0.0	170.2	170.2	244.1	41.1%	0.00001%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2,110.0	-1,600.0	510.0	8.8	0.0	0.0	8.8	501.2	1.7%	0.000005%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	201.0	-201.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%
3.00	Intereses y Comisiones	10,481,706.0	2,390.5	10,484,096.5	1,681,210.8	1,382,445.0	2,380,314.6	4,061,525.4	6,422,571.1	38.7%	0.2%
3.01	Intereses sobre títulos valores	10,000,000.0	0.0	10,000,000.0	1,540,604.8	1,328,053.1	2,139,372.5	3,679,977.3	6,320,022.7	36.8%	0.2%

Cuadro 27. RIVM: Informe de ejecución de presupuesto de egresos
al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a Junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
3.01.02	Intereses Títulos Valores Internos L.P.	10,000,000.0	0.0	10,000,000.0	1,540,604.8	1,328,053.1	2,139,372.5	3,679,977.3	6,320,022.7	36.8%	0.2%
3.03	Intereses sobre otras obligaciones	0.0	3,580.5	3,580.5	0.0	0.0	0.0	0.0	3,580.5	0.0%	0.0%
3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	0.0	3,580.5	3,580.5	0.0	0.0	0.0	0.0	3,580.5	0.0%	0.0%
3.04	Comisiones y otros gastos	481,706.0	-1,190.0	480,516.0	140,606.0	54,391.9	240,942.1	381,548.1	98,967.9	79.4%	0.02%
3.04.01	Comisiones y otros gast. sobre títulos valores intern.	481,706.0	-1,190.0	480,516.0	140,606.0	54,391.9	240,942.1	381,548.1	98,967.9	79.4%	0.02%
4.00	Activos Financieros	382,808,804.1	61,607,365.8	444,416,169.8	99,250,378.7	53,556,731.6	321,067,839.1	420,318,217.8	24,097,952.0	94.6%	22.1%
4.01	Préstamos	12,000,000.0	-9,000,000.0	3,000,000.0	560,476.4	749,881.6	1,368,872.6	1,929,349.0	1,070,651.0	64.3%	0.1%
4.01.07	Préstamos al sector privado	12,000,000.0	-9,000,000.0	3,000,000.0	560,476.4	749,881.6	1,368,872.6	1,929,349.0	1,070,651.0	64.3%	0.1%
4.02	Adquisición de valores	370,808,804.1	70,607,365.8	441,416,169.8	98,689,902.3	52,806,850.0	319,698,966.5	418,388,868.8	23,027,301.1	94.8%	22.0%
4.02.01	Adquisición de valores del gobierno central	246,387,542.9	-12,007,634.2	234,379,908.7	60,051,462.5	42,301,600.0	169,371,768.3	229,423,230.8	4,956,677.9	97.9%	12.0%
4.02.06	Adquisición de valores de Empresas Públ. Financieras	43,123,278.0	73,039,000.0	116,162,278.0	11,876,739.8	0.0	89,967,000.0	101,843,739.8	14,318,538.2	87.7%	5.3%
4.02.07	Adquisición de valores del sector privado	27,873,594.2	63,000,000.0	90,873,594.2	26,761,700.0	10,505,250.0	60,360,198.2	87,121,898.2	3,751,696.0	95.9%	4.6%
4.02.08	Adquisición de valores del sector externo	53,424,388.9	-53,424,000.0	388.9	0.0	0.0	0.0	0.0	388.9	0.0%	0.0%
5.00	Bienes Duraderos	500,800.0	-3,700.0	497,100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	497,100.0	0.0%	0.00%
5.01	Maquinaria, equipo y mobiliario	500,800.0	-3,700.0	497,100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	497,100.0	0.0%	0.00%
5.01.03	Equipo de comunicación	33,450.0	-33,450.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	111,650.0	-9,050.0	102,600.0	0.0	0.0	0.0	0.0	102,600.0	0.0%	0.0%
5.01.05	Equipo de cómputo	351,700.0	-251,700.0	100,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100,000.0	0.0%	0.0%
5.01.06	Equipo sanitario, laboratorio e investig.	2,000.0	0.0	2,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2,000.0	0.0%	0.0%
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	2,000.0	290,500.0	292,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0	292,500.0	0.0%	0.0%
6.00	Transferencias Corrientes	1,430,952,090.0	19,620,134.3	1,450,572,224.3	649,950,842.1	154,923,117.4	798,938,513.5	1,448,889,355.7	1,682,868.6	99.9%	76.0%

Cuadro 27. RIVM: Informe de ejecución de presupuesto de egresos
al 31 de diciembre de 2022
(Miles de colones)

Código	Partidas y subpartidas	Presupuesto ordinario	Variaciones presupuestarias	Presupuesto modificado	Acumulado a Junio	Diciembre	II Semestre	Egresos acumulados	Diferencia del periodo	% Ejec.	% Part.
6.01	Transferencias corrientes al sector público	168,343,190.0	730,860.2	169,074,050.2	80,106,099.0	14,268,411.7	87,211,083.5	167,317,182.6	1,756,867.6	99.0%	8.8%
6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	100,000.0	-100,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%
6.01.03	Transf. ctes. instit. descentral. no empres.	168,243,190.0	-3,862,999.0	164,380,191.0	78,297,098.2	14,014,749.4	84,659,242.4	162,956,340.5	1,423,850.5	99.1%	8.6%
6.01.06	Transf.corr. Instit. Pub Finac.	0.0	4,693,859.2	4,693,859.2	1,809,000.9	253,662.3	2,551,841.2	4,360,842.1	333,017.1	92.9%	0.2%
6.03	Prestaciones	1,262,062,900.0	18,444,756.1	1,280,507,656.1	569,558,767.3	140,606,000.8	711,399,873.2	1,280,958,640.4	-450,984.3	100.0%	67.2%
6.03.01	Prestaciones legales	867,900.0	0.0	867,900.0	15,551.4	30,161.1	74,341.0	89,892.4	778,007.6	10.4%	0.005%
6.03.02	Pensiones y jubilaciones contributivas	1,165,201,000.0	17,489,756.1	1,182,690,756.1	569,446,114.0	101,927,963.3	615,761,887.0	1,185,208,001.0	-2,517,244.9	100.2%	62.2%
6.03.04	Décimo tercer mes de pensiones y jubilaciones	95,994,000.0	955,000.0	96,949,000.0	97,101.9	38,647,876.4	95,563,645.2	95,660,747.0	1,288,253.0	98.7%	5.0%
6.06	Otras transfer. corrientes sector privado	546,000.0	444,518.0	990,518.0	285,975.8	48,704.9	327,556.8	613,532.7	376,985.3	61.9%	0.03%
6.06.01	Indemnizaciones	546,000.0	443,000.0	989,000.0	286,043.1	48,628.2	327,465.7	613,508.9	375,491.1	62.0%	0.03%
6.06.02	Reintegro o devoluciones	0.0	1,518.0	1,518.0	-67.3	76.7	91.1	23.8	1,494.2	2%	0.000001%
9.00	Cuentas Especiales	10,000,000.0	3,863,114.6	13,863,114.6	0.0	0.0	0.0	0.0	13,863,114.6	0.0%	0.0%
9.02	Sumas sin asignación presupuestaria	10,000,000.0	3,863,114.6	13,863,114.6	0.0	0.0	0.0	0.0	13,863,114.6	0.0%	0.0%
9.02.02	Sumas con destino especif. sin asig. presupuest.	10,000,000.0	3,863,114.6	13,863,114.6	0.0	0.0	0.0	0.0	13,863,114.6	0.0%	0.0%
	Total	1,867,770,983.2	88,335,121.9	1,956,106,105.1	763,879,327.4	213,589,381.0	1,141,556,024.5	1,905,435,351.9	50,670,753.2	97.4%	100.0%

Remuneraciones

Las **“Remuneraciones”** presentaron un gasto de ₡8,619.6, que representa un 0.5% del total de egresos. La ejecución presupuestaria de este grupo fue 94.2%, y sobresale la subpartida **“Sueldos para cargos fijos”** con ₡3,089.1, seguida por **“Retribución por años servidos”** con ₡1,437.3, **“Restricción al ejercicio liberal de la profesión”** con ₡1,183.3. Además, de lo correspondiente al pago por concepto de **“Décimo tercer mes”** con ₡548.1 que se cancela a los trabajadores de la institución en el mes de diciembre y **“Salario escolar”** con ₡515.5 que se realiza en enero de cada año.

Asimismo, las **“Contribuciones Patronales Desarrollo y seguridad social”** y **“Fondos de pensiones y otros fondos de capitalización”** con ₡754.2 y ₡570.2, respectivamente.

Servicios

El grupo de **“Servicios”** representa un 1.2% del total de egresos, con la suma de ₡23,516.6. La asignación presupuestaria de este grupo a diciembre 2022 fue ₡26,948.5, de lo cual se ejecutó un 87.3%.

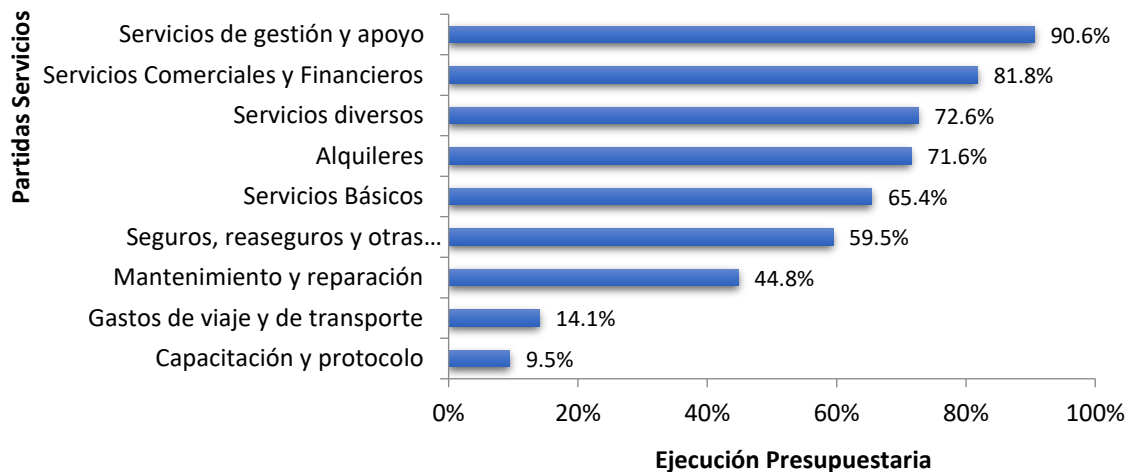
Entre las subpartidas más significativas del grupo se encuentra **“Otros servicios de gestión y apoyo”** con ₡21,730.4 y 90.9% de ejecución, que corresponde al pago que se realiza al Seguro de Salud por concepto de gastos relacionados con la administración de los recursos del RIVM.

Igualmente, se destinaron ₡746.4 a **“Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales”**, que representan 83.8% de ejecución. En esta subpartida se registran las comisiones de las instituciones bancarias que se encargan de pagar las planillas de pensiones.

La ejecución presupuestaria de las partidas de servicios se presenta en el siguiente gráfico:

Gráfico 14. RIVM: ejecución de las partidas de servicios

Al 31 de diciembre de 2022
(Porcentajes)

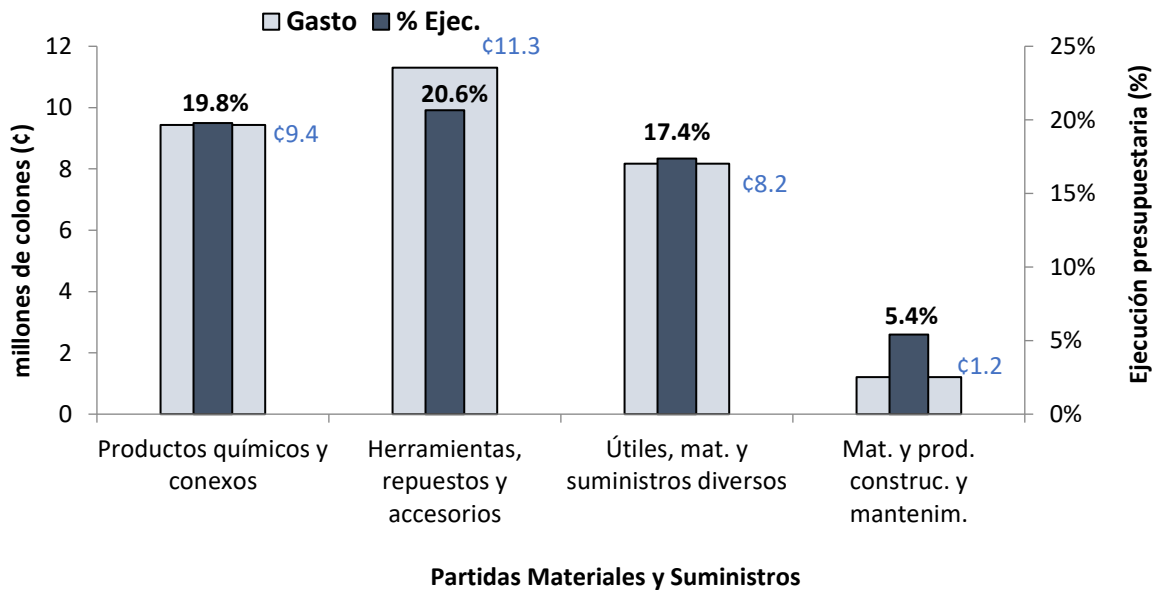


Fuente: Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2022.

Materiales y suministros

El grupo “**Materiales y Suministros**” tuvo una asignación de ₡172.4, de la cual se utilizaron ₡30.1, para una ejecución presupuestaria de 17.5%. Los resultados de ejecución presupuestaria por partida son los siguientes:

Gráfico 15. RIVM: gasto y ejecución de las partidas de materiales y suministros
Al 31 de diciembre de 2022
(Porcentajes)



Fuente: cuadro de egresos del RIVM, diciembre 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

La partida “**Herramientas, repuestos y accesorios**” presentó la ejecución presupuestaria más alta del grupo con un 20.6% para un gasto de ₡11,3, siendo “**Repuestos y accesorios**”, la subpartida donde se concentra la mayor erogación.

Por otra parte, “**Productos químicos y conexos**” registró un gasto de ₡9.4, representando una ejecución de 19.8%, en este grupo la erogación más representativa se muestra en la subpartida “**Combustibles y lubricantes**” (₡5.0 y ejecución 22.2%).

Adicionalmente, “**Útiles, materiales y suministros diversos**” presentó un gasto de ₡8.2 equivalente al 17.4% de ejecución, la subpartida “**Productos de papel, cartón e impresos**” con ₡5.5 reflejó el mayor gasto de este grupo.

Intereses y comisiones

En “**Intereses y Comisiones**”, el gasto a diciembre 2022 alcanzó ₡4,061.5, lo cual representó una ejecución de 38.7%.



Dentro de este grupo, la subpartida **“Intereses títulos valores internos largo plazo”** registró erogaciones por ₡3,680.0, resultando en un 36.8% de ejecución. En esta se incluye el pago de intereses acumulados en títulos valores de largo plazo, adquiridos en el mercado secundario.

En la subpartida **“Comisiones y otros gastos s/títulos valores internos”** por la suma de ₡381.5, corresponde a los intereses a cancelar a tenedores de las inversiones que se adquieren en mercado secundario.

Activos financieros

“Activos financieros”, subpartida que incluye las inversiones del régimen, presentando un presupuesto de ₡444,416.2 del cual se ejecutó el 94.6%, por la suma de ₡420,318.2.

Este grupo contiene la subpartida **“Adquisición de valores del gobierno central”**, con un gasto de ₡229,423.2, que representa un 97.9% de ejecución. Las políticas institucionales de inversión favorecen la colocación en emisiones de largo plazo del sector público, principalmente del Gobierno.

Asimismo, este grupo incorpora la subpartida **“Adquisición de valores empresas públicas financieras”**, la cual registró un gasto de ₡101,843.7 representando una ejecución de 87.7%.

En la subpartida **“Adquisición de valores del sector privado”** presenta una ejecución 95.9% correspondiente a ₡87,121.9.

El registro de la subpartida **“Préstamos al sector privado”** corresponde a la colocación de los créditos hipotecarios del RIVM, que alcanzó ₡1,929.3 (64.3% de ejecución).

Bienes duraderos

El rubro **“Bienes Duraderos”** no presentó ejecución al término del año 2022.

Transferencias corrientes

Los egresos acumulados en **“Transferencias corrientes”** fueron ₡1,448,889.3, que corresponden al 99.9% del presupuesto asignado. Es el grupo de mayor representación en los egresos del RIVM (76.0%), e incluye en la subpartida **“Pensiones y jubilaciones contributivas”** el pago de las pensiones, sumó ₡1,185,208.0, un 62.2% del total general de egresos.

En la subpartida **“Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas no empresariales”**, el monto ejecutado a diciembre 2022 fue de ₡162,956.3, que significó el 8.6% de los egresos totales, corresponde a la transferencia que el Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte realiza al Seguro de Salud por el pago de servicios médicos prestados a los pensionados del IVM.

Por último, la subpartida **“Indemnizaciones”** del rubro **“Otras transferencias corrientes sector privado”** concentró egresos por ₡613.5 (62.0% de ejecución), dirigidos al pago de indemnizaciones por muerte y a la compensación económica por daños/ perjuicios causados por la institución en caso de que así lo dictara una instancia judicial.



Comparativo de ingresos y egresos del RIVM

Al 31 de diciembre, periodos 2021 - 2022

(Cifras en millones de colones)

A diciembre de 2022 los ingresos totales del Régimen de IVM crecieron 14.5%, donde tenemos que el grupo de partidas que presentó un incremento mayor fue los Ingresos de capital, que en términos absolutos aumentó en ₡139,299.3. Por su parte las Contribuciones Sociales” en términos absolutos incrementaron ₡98,068.3.

En cuanto a los gastos crecieron en 17.2%, como resultado principal de los incrementos presentados en las partidas de “Transferencias Corrientes” con un 10.9%, que pasó de ₡1,307,013.3 en el 2021 a registrar ₡1,448,889.4 en el 2022, además la partida de activos financieros presentó un crecimiento de 47.7% (₡135,710.3), el detalle de la información comentada se observa en el siguiente cuadro comparativo:

Cuadro 28. RIVM: comparativo de ingresos y egresos

Al 31 de diciembre, periodos 2021 - 2022

(Millones de colones)

Clasificación	2021	2022	% Var.
Ingresos corrientes	1,409,732.1	1,525,667.7	8.2%
Contribución a la seguridad social	1,006,240.4	1,104,308.6	9.7%
Contribución Sector Público	283,330.3	286,770.2	1.2%
Contribución Sector Privado	722,910.1	817,538.5	13.1%
Ingresos no tributarios	224,376.5	238,874.2	6.5%
Transferencias Corrientes	179,115.2	182,484.9	1.9%
Cuota estatal a la C.C.S.S.	129,531.2	119,350.2	-7.9%
Gov. Cuot.com.Trab.Ind. y RNCP.	39,350.6	40,309.7	2.4%
Otros ^{1/}	10,233.3	20,179.7	97.2%
Ingresos de capital	216,670.0	355,969.3	64.3%
Financiamiento	180,000.0	187,000.0	3.9%
Recursos Vigencias Anteriores	180,000.0	187,000.0	3.9%
Total ingresos	1,806,402.1	2,068,637.0	14.5%
Remuneraciones	8,084.3	8,619.6	6.6%
Servicios	22,598.5	23,516.6	4.1%
Materiales y Suministros	32.4	30.1	-7.0%
Intereses y Comisiones	3,879.5	4,061.5	4.7%
Activos Financieros	284,607.9	420,318.2	47.7%
Bienes Duraderos	118.5	0.0	-
Transferencias Corrientes	1,307,013.3	1,448,889.4	10.9%
Total egresos	1,626,334.5	1,905,435.4	17.2%

Fuente: Cuadros de ingresos y egresos del RIVM, 2021 - 2022. Dirección de Presupuesto, CCSS.

Otros^{1/}: Incluye Transferencias Gobierno Central, cuotas complementarias trabajadoras domésticas, contribución complementaria del Estado a los trabajadores independientes y Artículo 78 de la Ley de Protección al Trabajador, N°7983.



Las **“Contribuciones a la seguridad social”** presentaron un crecimiento de 9.7% luego de haber crecido un 10.7% en diciembre 2021, esto muestra la leve recuperación de la economía que se viene experimentando en comparación con el periodo anterior; lo cual se refleja en una mayor cantidad de trabajadores asegurados, específicamente del sector privado (71,426 personas).

Los **“Ingresos no tributarios”** crecieron 6.5%, donde destaca la partida **“Intereses sobre títulos valores”**, específicamente **“Intereses sobre títulos valores gobierno central”** pasando de ₡170,835.6 en 2021 a ₡180,571.0 en 2022, lo que significa una variación de 5.7%. Dentro de este grupo, también destaca el aumento de 47.0% en los **“Intereses moratorios”**.

El grupo **“Transferencias corrientes”** incorpora los montos transferidos por el gobierno de acuerdo con el programa de pagos y el presupuesto del Ministerio de Hacienda. Destacando los ingresos a diciembre 2022 por concepto de la subpartida **“Transferencias corrientes gobierno central”** con ₡163,674.0, por su parte en el 2021 los ingresos de esta transferencia fueron de ₡170,081.3, lo cual significa un decrecimiento de 3.8%. Cabe señalar que, los pagos de las transferencias que el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social realiza a favor de la CCSS no se han realizado de forma regular, por cuanto, se presentó faltante de contenido económico. Además, en el rubro de **“Transferencias corrientes instituciones descentralizadas no empresariales”** se presentó una disminución de 87.2%.

La variación del 64.3% en **“Ingresos de capital”** obedece a que en el 2021 se percibieron ingresos por **“Recuperación de inversiones financieras”** en ₡210,046.0, mientras que en el año 2022 se recibieron ₡348,747.8. En esta subpartida se incorporan los vencimientos de títulos valores del Gobierno Central; así como las revaluaciones en unidades de desarrollo (TUDES). Con relación al 2021, se presentó un aumento en este tipo de amortizaciones de 90.7%, por cuanto se presentaron mayores vencimientos de principales en el segundo semestre del año 2022.

Con respecto a los egresos, el monto ejecutado a diciembre 2022 fue 17.2% mayor que lo gastado al mismo periodo del año anterior, lo cual se explica principalmente por la variación en **“Transferencias Corrientes”** con un 10.9% y los **“Activos financieros”** con 47.7%.

La partida **“Servicios”** creció en 4.1%, resultado influenciado por el crecimiento de la subpartida **“Otros Servicios de Gestión y Apoyo”** (3.5%) que es la de mayor participación relativa dentro del grupo, el cual incluye los gastos de administración que cancela el RIVM al Seguro de Salud.

El comportamiento de **“Materiales y suministros”** decreció un 7.0% con respecto al periodo 2021, donde se ejecutaron ₡32.4, mientras que en el periodo 2022 ejecutaron ₡30.1, esto explicado principalmente por el decrecimiento en el gasto de la subpartida de **“Repuestos y accesorios”** con una variación de -30.9% de 2021 a 2022, **“Materiales y productos electrónicos, teléfono y cómputo”**, a diciembre 2021 se presentó un gasto de ₡2.2 mientras en diciembre 2022 no se representaron gastos.

“Intereses y comisiones”, incorpora el pago de intereses acumulados, creció un 4.7% esto obedece a que en el 2021 se registraron erogaciones por ₡3,454.6 en el rubro de **“Intereses títulos valores internos L.P.”**, en tanto en el periodo 2022 el gasto fue de ₡3,680.0, donde se incorporan los intereses corridos por la compra de títulos en el mercado secundario.



Sobre los **“Activos financieros”** se presenta una variación del 47.7%, se explica principalmente por la subpartida **“Adquisición de valores de empresas públicas financieras”**, al 2021 registró ₡299.1 y en el periodo 2022 fue por ₡101,843.7; asimismo, en **“Adquisición de valores del sector privado”**, con una ejecución de ₡28,468.0 a diciembre de 2021, mientras que al 2022 registró ₡87,121.9.

En el rubro de **“Bienes duraderos”** no presentó erogaciones en el año 2022.

Por último, las **“Transferencias corrientes”** crecieron 10.9%, dentro de este grupo se registra el pago de las pensiones contributivas, que a diciembre 2021 fue de ₡1,068,269.8, y en el año 2022 alcanzó ₡1,185,208.0, su comportamiento depende de la cantidad de pensionados y la cuantía de la pensión.



Ejecución Física



Antecedentes

Es importante indicar que el Plan Anual Institucional (PAI) es un instrumento formulado en concordancia con los planes de mediano y largo plazo, en el cual se concretan la estrategia y políticas institucionales a través de la definición de objetivos, metas, y acciones de relevancia que se deberán ejecutar durante el año. Comprende desde el 01 de enero y el 31 de diciembre de cada año, el cual utiliza como marco de referencia los lineamientos de la Contraloría General de la República, los cuales fundamentan las metas que deben ser incorporadas en el PAI, así como los aspectos relacionados al seguimiento de la ejecución de los planes semestral y anualmente.

En línea con lo anterior, el PAI está compuesto por las metas institucionales establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo e Inversiones Públicas y los principales compromisos trazados en el nivel táctico y operativo.

Este capítulo de ejecución física de objetivos y metas forma parte de un informe de mayor alcance, denominado Plan Presupuesto Institucional, que contempla tanto la ejecución física como la presupuestaria, de conformidad con los lineamientos de la Contraloría General de la República.

En ese sentido, la formulación del Plan Presupuesto Institucional 2022, fue aprobada por la Junta Directiva en el artículo 08 de la sesión N° 9210 del 23 de setiembre de 2021. El mismo se compone de 64 metas, de las cuales 58 metas se encuentran en el Programa de Atención Integral a Salud de las Personas, 04 en el Programa de Atención de las Pensiones y 02 del Programa del Régimen No Contributivo de Pensiones, este último programa se reporta por aparte en otro informe.

Para el presente informe se considerarán la totalidad de las metas del año 2022, que corresponden a 62 metas de los Seguros del IVM-SEM. Mientras, las restantes 02 metas del RNC.

Aspectos Generales

Alineamiento desde la Gestión para Resultados.

En la Institución se ha definido la Gestión para Resultados como el marco de gestión referencial, a fin de orientar el desempeño institucional hacia el cumplimiento de los objetivos para la generación de resultados, entendido estos como los cambios sociales observables, susceptibles de medición, producto de las intervenciones realizadas de manera transparente y sostenible.

En línea con lo descrito, el fin último de la Gestión para Resultados (GpR) en la Institución, es lograr la generación de valor público por medio de la prestación de sus servicios (salud, pensiones y prestaciones sociales) como respuesta a las necesidades o demandas de la población.



Sistema de Planificación Institucional (SPI).

En la Caja Costarricense del Seguro Social la implementación del modelo de GpR, se encuentra ligada al Sistema de Planificación Institucional (SPI), el cual está constituido en tres niveles de planificación;

estratégico, táctico y operativo, viéndose influidos por los compromisos externos pactados en el Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública (PNDIP) y otros planes de diferentes sectores.

Cada uno de estos niveles en las fases de seguimiento y control utilizan una serie de herramientas para el análisis del entorno y ambiente interno, las cuales contribuyen en la definición estratégica y la valoración del cumplimiento de lo programado como el marco orientador de la gestión. En este sentido, se establece una relación de impacto, resultados, productos y recursos necesarios en cada nivel, que se ve reflejada en los planes, donde se definen las responsabilidades de los actores involucrados.

Imagen N° 1. Sistema de Planificación Institucional



Fuente: Dirección de Planificación Institucional

El SPI utiliza como fundamento el Modelo de Gestión para Resultados y se orienta a través del direccionamiento establecido en el Plan Estratégico Institucional, así como los compromisos incorporados en el PNDIP y en otros planes externos.

A partir de lo anterior, las gerencias y sus unidades programáticas son las responsables de planificar, construir, ejecutar y monitorear las actividades pertinentes para la consecución de la estrategia institucional y la generación de resultados. Además, construyen información útil para la toma de decisiones.

El Sistema de Planificación Institucional (SPI) establece el direccionamiento y ordenamiento de la planificación en la CCSS desde el nivel superior con la planificación estratégica y la administración (el nivel táctico y operativo), en el nivel operativo se ejecutan las actividades correspondientes y los recursos destinados al cumplimiento de la planificación estratégica y planificación táctica, constituyendo el motor del sistema, al operacionalizar el direccionamiento estratégico-táctico al que aspira la Institución para la generación de resultados.

En línea con lo anterior, el Plan Anual Institucional (PAI) constituye uno de los instrumentos del SPI, en el cual se contemplan los indicadores del Plan Nacional de Desarrollo y así como los principales compromisos trazados en el nivel táctico y operativo, por lo que no debe verse de forma aislada, sino como parte del conjunto de planes institucionales en los cuales se establecen el

direccionamiento y la totalidad de intervenciones sustantivas así como los procesos complementarios y de apoyo, que de forma articulada contribuyen en la generación de resultados.

Imagen N° 2. Plan Estratégico Institucional y su alineamiento (Plan Táctico, Plan Presupuesto)



Fuente: Dirección de Planificación

Imagen N° 3. Plan Estructura PEI 2019-2022



Fuente: Dirección de Planificación

Uno de los principales retos que asume la Institución como fundamento para el Plan Estratégico Institucional 2019-2022, es responder a las demandas de la población, en términos de eficacia, eficiencia, así como una transparente rendición de cuentas en el uso y aplicación de los recursos.

Basado en lo anterior y considerando los múltiples factores que interactúan en todo proceso de cambio y transformación social, la planificación estratégica en la CCSS se ha centrado en la definición del direccionamiento estratégico para alcanzar los resultados en salud y pensiones, conforme la cadena de resultados institucional y el escenario futuro deseado, en el entendido de que los efectos e impactos que reflejan la consecución de estos resultados están previstos para el largo plazo.

Para alcanzar los resultados esperados, se han definido un conjunto de componentes estratégicos en el PEI 2019-2022, los cuales delimitan el rumbo que en los próximos años orientará la gestión



institucional y brindan la estructura del direccionamiento estratégico, según se muestra a continuación:

En aras de cumplir con la estrategia definida en el PEI 2019-2022, las unidades ejecutoras a nivel institucional, conforme el ordenamiento planteado en el Sistema de Planificación Institucional, aportan la mayor parte de las contribuciones de la Institución para la generación de resultados, programando en sus Planes Presupuesto los objetivos y metas que desean alcanzar en cada uno de los años, de acuerdo con los recursos disponibles (financieros, humanos, estructura y equipo).

En este sentido, se cuenta con los Planes Tácticos que fungen como puente entre la planificación estratégica y la planificación operativa.

En línea con lo descrito, el presente informe se centrará en detallar el estado de cumplimiento de las metas programadas en el año 2022 en el Plan Presupuesto Institucional, agrupándolas, según Eje Estratégico del PEI, lo cual permitirá mostrar el conjunto de acciones emprendidas por las unidades y su alineamiento con el PEI 2019-2022, así como su vinculación con los programas presupuestarios.

[Seguimiento del Plan Anual Institucional 2022 y la Estrategia Institucional.](#)

Con el objetivo de dar seguimiento al Plan Presupuesto Institucional 2022, es importante considerar el análisis de la ejecución física, a través del cumplimiento de los objetivos y metas que contribuyen a los resultados de la Institución, así como los aspectos referentes a la evaluación presupuestaria y la justificación de las desviaciones de las diferentes subpartidas.

Es importante mencionar que las metas se encuentran relacionadas con diferentes programas como lo son: Programa de Atención Integral a la Salud de las Personas, Programa de Atención Integral de las Pensiones y Programa Régimen No Contributivo, así como alineamiento con el PNDIP y las líneas de acción del PEI 2019-2022.

El análisis detalla los logros alcanzados versus lo programado, indicando los factores de éxito, limitaciones y riesgos materializados que incidieron en el cumplimiento de las metas. Esta información constituye un insumo para la toma de decisiones y la implementación de acciones correctivas y preventivas.

Objetivo del Informe

Informar y fortalecer la toma de decisiones de la Junta Directiva y otras autoridades superiores mediante el seguimiento al desempeño de los indicadores de relevancia institucional contenidos en el Plan Anual Institucional y su relación con los programas de Atención Integral a la Salud de las Personas, Atención Integral de las Pensiones, correspondientes al año 2022, con el propósito de favorecer la transparencia de la gestión institucional y la rendición de cuentas hacia las autoridades institucionales y hacia la Contraloría General de la República en cumplimiento con las Normas Técnicas de Presupuesto Público.

[Alcance y ámbito de aplicación.](#)

Este informe se delimita al proceso de evaluación de los compromisos trazados en el año 2022 contenidos en el PAI, asociados a los Seguros de SEM e IVM de la Caja Costarricense de Seguro Social.

Metodología de Elaboración según Parámetros de Evaluación.

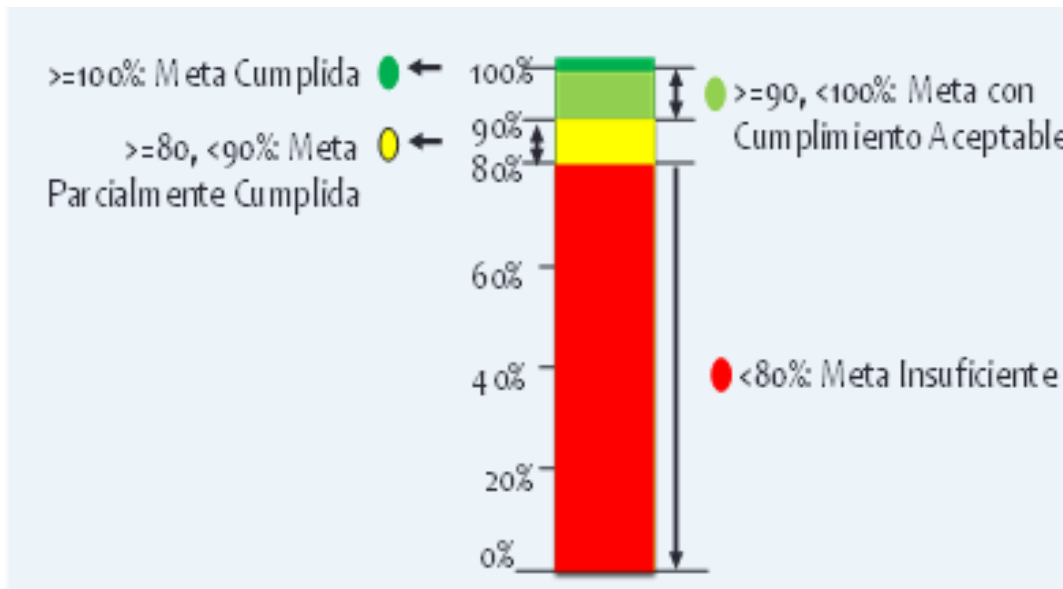
Este documento se elabora en acatamiento de lo dispuesto en las “Normas Técnicas sobre Presupuestos Públicos” de la Contraloría General de la República (CGR), vigentes desde el año 2012 y sus reformas.

Según lo dispone la legislación vigente, esta información estará disponible públicamente para consulta y revisión de actores interesados y la ciudadanía en general.

Los datos obtenidos constituyen un insumo base para la toma de decisiones por parte de las autoridades institucionales y a su vez conforman un método de rendición de cuentas hacia el ente contralor.

Para una mejor comprensión de los resultados obtenidos, se indica que el desempeño de los programas institucionales: Atención Integral a la Salud de las Personas y Atención Integral de las Pensiones se determinan comparando lo ejecutado versus lo programado, expresando el cociente de la división como un porcentaje de avance, el cual se ubica posteriormente en una de las categorías definidas en los parámetros de evaluación, aprobados por el Consejo de Presidencia y Gerentes en la sesión N°315 del 7 de mayo del 2012, según se observa en la siguiente ilustración:

Imagen N° 4. “Parámetros de Evaluación”



Fuente: Caja Costarricense de Seguro Social, 2012

Resultados de la ejecución física

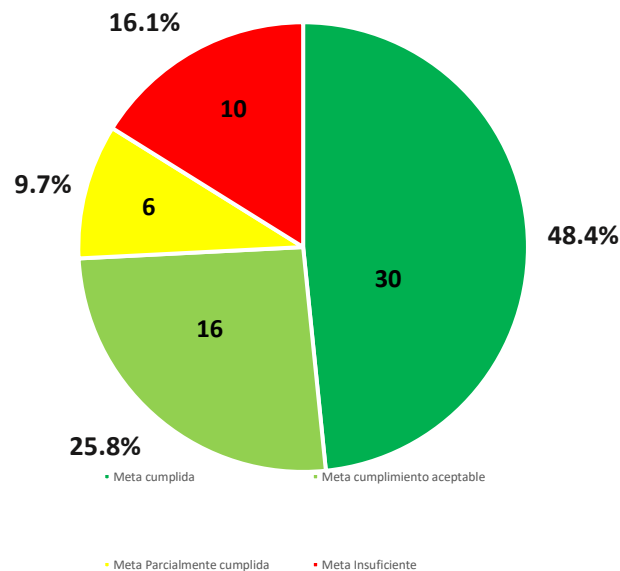
El Plan Anual Institucional está constituido de 64 metas de seguimiento semestral e igual número de indicadores, el cual incluye metas SEM, IVM y RNC, siendo las que determinarán el desempeño institucional en este periodo.

En el caso de las metas con programación en este segundo semestre en los Seguros de SEM e IVM; el 29.0% (18 metas) se derivan del Plan Nacional de Desarrollo y de Inversiones Públicas 2019-2022 y el 71.0% (44 metas) están asociadas a los Planes Tácticos Gerenciales y Planes Presupuesto de unidades.

Al 31 de diciembre del año 2022, en conjunto ambos Seguros de IVM y SEM obtienen un desempeño global del 89,5%; que se corresponden con la siguiente desagregación: 30 metas se catalogan “cumplidas” equivalente a un 48.4% del total evaluadas; 16 (25.8%) presentan un “cumplimiento aceptable”; 6 (9.7%) como “parcialmente cumplida” y 10 metas (16.1%) “insuficiente”, según se muestra en el siguiente gráfico:

Gráfico 16. Desempeño institucional SEM-RIVM

Según parámetros de evaluación
Al 31 de diciembre 2022



Fuente: Dirección de Planificación Institucional, 2022



Resumen sobre el desempeño institucional por programa IVM-SEM

Para determinar el desempeño institucional, se realiza la sumatoria del porcentaje de cumplimiento obtenido en cada meta. Esta sumatoria debe contrastarse con la nota máxima posible que tuviera el cumplimiento total del Plan Presupuesto Institucional, para determinar el grado de avance real. En el cuadro 28, se incluye el logro de los tres programas, incluido el del Régimen No Contributivo para determinar el desempeño general institucional, el cual al cierre del año 2022 fue de 90%.

Seguidamente se detalla el desempeño institucional de cada uno de los programas presupuestarios:

Cuadro 29. Desempeño Institucional por Programa
Al 31 de diciembre 2022

Programa	Número de metas	% Cumplimiento
1- Atención Integral a la Salud de las Personas	58 metas	
	- 5 metas Eje 1	
	- 27 metas Eje 2	89,6%
	- 8 metas Eje 3	
	- 18 metas Eje 4	
2- Atención Integral de las Pensiones	4 metas	
	- 2 meta Eje 2	89,3%
	-1 metas Eje 3	
	- 1 metas Eje 4	
Total, Institucional IVM-SEM	62 metas	89,5%
3- Régimen No Contributivo de Pensiones	2 metas	
	-2 metas Eje 2	100%
Total, Institucional IVM-SEM y RNC	64 metas	90,0%

Fuente: Dirección de Planificación Institucional, 2022



Consideraciones Finales

Las metas que constituyen el Plan Anual Institucional del año 2022 buscan contribuir directamente en las líneas de acción definidas en el Plan Estratégico Institucional 2019-2022 así como a los compromisos establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública 2019-2022, por lo que agrupa las prioridades institucionales acorde con la programación trazada en los Planes Tácticos Gerenciales y los Planes Presupuesto.

Al finalizar el año 2022, el cumplimiento obtenido de los compromisos trazados en este plan es del 89,5%, para los seguros de IVM-SEM, a pesar de las condiciones adversas que se han presentado en el transcurso de este periodo.

En comparación con periodos anteriores, donde también existieron factores que influyeron de manera importante en la gestión de las unidades institucionales, para el 2022 se materializó una desmejora en la calificación global del Plan Anual Institucional, lo cual se visualiza en el comportamiento de metas de relevancia institucional asociado a temas como:

1) Salud:

- Con respecto a la vacunación contra el VPH en niñas de 10 años, no se logra el porcentaje de cobertura programado para el periodo, siendo esta una intervención de vital importancia en el futuro de la salud de las mujeres en Costa Rica.
- Sobre la detección de niños con obesidad en el escenario escolar, no se registraron avances durante el periodo, lo cual atenta contra el impacto que se quiere generar de forma preventiva en el abordaje de niños sobre los cuales se quiere disminuir los efectos de esta enfermedad en etapas posteriores de su ciclo de vida. Al respecto, es importante señalar que esta meta es compartida con los Ministerios de Salud y Educación, siendo el acceso a los niños en los centros educativos el principal obstáculo que debe ser superado para el logro efectivo de la meta.
- En materia de cáncer, el comportamiento de la meta relacionada a las sesiones multidisciplinarias a las personas con diagnóstico nuevo de cáncer muestra una desmejora en su porcentaje de cumplimiento, siendo importante profundizar en las causas que generaron el resultado del periodo, muchas de las cuales pueden ser abordadas mediante una mejora en el ordenamiento administrativa y estandarización de las sesiones multidisciplinarias, lo cual podría coadyuvar a incrementar los resultados y el nivel de compromiso. Con respecto a la detección temprana del cáncer gástrico, presenta una desmejora en su nivel de cumplimiento, planteando como reto institucional el fortalecimiento del recurso humano y los procesos de comunicación y sensibilización a la población sobre el tamizaje y abordaje temprano de la enfermedad.
- En relación con el abordaje de las enfermedades crónicas no transmisibles, tanto la cobertura como el control óptimo de diabéticos e hipertensos, si bien no se cumple



con las metas establecidas para el año 2022; sin embargo, se mantiene la tendencia de crecimiento que vienen presentando en años anteriores.

- Con respecto a la georreferenciación de viviendas, se presenta un cumplimiento insuficiente, esto originado por la afectación causado por el ciberataque a los sistemas de información, específicamente en este caso al EDUS.
- En el caso de las metas relacionadas con la nota de satisfacción de los usuarios por los servicios recibidos en consulta externa y hospitalización, se evidencia una disminución en las calificaciones finales de los mismos, siendo necesario analizar con mucho detenimiento el comportamiento específico de cada una de las dimensiones de evaluación implementadas en este proceso.

2) Sostenibilidad Financiera:

- En relación con la morosidad de patronos y trabajadores independientes cuyos logros porcentuales superan la meta del año y en el caso de TI se supera la línea base establecida en el año 2019.
- En lo referente al desarrollo de la Estrategia de Sostenibilidad Financiera del Régimen IVM, se registra un logro muy por debajo de lo esperado. Lo anterior, principalmente ante la pérdida temporal del sistema de información PRODELFI durante el hackeo, evidenciando esta situación la urgente necesidad de fortalecer los mecanismos de resguardo de información.

3) Infraestructura

- Con respecto al avance de la construcción del nuevo Hospital Monseñor Sanabria de Puntarenas, se registra un cumplimiento insuficiente al igual que la construcción de sede de EBAS de Salitre y Gavilán, siendo importante tomar medidas para afrontar oportunamente imprevistos como permisos constructivos u otros aspectos de índole administrativos.

4) Proyectos Estratégicos

En el caso de los proyectos estratégicos, los resultados de cumplimiento dejan en manifiesto el impacto generado producto del ciberataque, dado que la mayoría de estos están asociados al desarrollo de sistemas de información. Dentro de las principales afectaciones, debe ponerse atención: Proyecto SIPE, PESDI, Gobierno Corporativo y Modelo de Costos Institucionales.

No obstante, a pesar de las afectaciones sufridas durante el periodo anterior, principalmente asociadas al ciberataque y consecuencias aún persistentes del COVID-19, se lograron mantener y



mejorar el cumplimiento de muchos de los compromisos asumidos en el PPI 2022, dentro de los que destacan los siguientes:

- En lo que respecta a la prevención y abordaje del cáncer, las metas relacionadas con el tamizaje quinquenal con la prueba de VPH en mujeres de 30 a 64 años, el tamizaje de cáncer colorrectal mediante prueba de sangre oculta en heces en personas de 50 a 74 años y la mejora del tiempo de espera para la realización de diagnóstico confirmatorio (Biopsia) a pacientes con sospecha de cáncer de mama (BIRADS 4B o superior), alcanzaron un cumplimiento mayor al programado esto debido a las estrategias implementadas para la captación de los pacientes.
- En el tema de promoción y prevención de la salud, las metas referentes a la cobertura de adultos mayores atendidos bajo el énfasis de adulto mayor y las estrategias de comunicación orientadas al fortalecimiento de los seguros de salud y pensiones
- En relación con la producción de servicios de salud, se logra cumplir con las metas relacionadas al número de consultas médicas generales y especializadas, debido a los esfuerzos institucionales para estabilizar y recuperar el nivel de producción que se tenía previo al periodo de afectación de la pandemia.
- Respecto al tema de prestaciones sociales, se alcanza un cumplimiento superior al programado, dado que se han brindado capacitaciones de manera virtual, mediante las plataformas TEAMS y Zoom, así como herramientas de streaming streamyard, permitiendo conexiones seguras a los usuarios. Lo anterior, se brindó como medida alterna debido a las nuevas condiciones de distanciamiento social generadas por la pandemia.
- Asimismo, en el tema de pensiones, específicamente en el otorgamiento de pensiones del RNC, se sobrepasa la meta establecida en el Plan Nacional de Desarrollo e Inversiones Públicas, esto gracias a la gestión administrativa realizada por las unidades técnicas institucionales para la solicitud de nuevos ingresos ante el Ministerio de Hacienda y Ministerio de Trabajo y Seguridad Social, generando una mayor cobertura de esta Régimen y garantizando el pago oportuno a los pensionados actuales.

En línea con lo anteriormente expuesto, se presenta a continuación una serie de recomendaciones que esta Dirección somete a consideración de la Junta Directiva, para mejorar el quehacer sustantivo de la CCSS y con ello, generar mejores resultados en los compromisos trazados en los diferentes niveles de la planificación institucional:

- En el caso de la satisfacción de los usuarios, se debe abordar de mejor manera los planes de mejora, dado que se ha presentado una desmejora en la nota global de satisfacción en consulta externa y hospitalización en los últimos 2 años.
- En la temática del registro y acceso de información, dentro de la CCSS debe priorizarse esfuerzos para mejorar el registro de la información en los sistemas institucionales, así como la calidad, oportunidad y acceso de misma, ya que es vital para visualizar y controlar el comportamiento de los diferentes indicadores definidos. Asimismo, se



deben establecer medidas alternas para el resguardo de la información y prevenir posibles consecuencias como las generadas por el ciberataque.

- Mejorar la gestión administrativa de los proyectos de infraestructura, así como otros proyectos y programas prioritarios, dada su alta incidencia en los niveles de avance.
- Priorizar la dotación de recursos en el abordaje de metas que han venido presentando resultados desmejorados en los últimos años y que constituyan un mecanismo importante para generar un impacto positivo en la salud y protección económica de las personas.

Finalmente, se debe reiterar la necesidad de continuar en la mejora del diseño de los compromisos institucionales, en términos de actualizar y determinar en mejor forma la disposición de los recursos y capacidades internas para hacer viable la definición y ejecución de las metas de resultados propuestas, así como establecer adecuados mecanismos de coordinación y articulación intergerencial y fortalecer los registros de información y medios de verificación asociados a los indicadores propuestos.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 1 Promoción de la Salud y Prevención de la Enfermedad	Prevención del cáncer	PND / PEI 1a / PEI 1c / PEI 1e / PEI 2j./PT GM 1	Implementar la vacunación para la prevención de la infección por el virus del Papiloma humano.	Cobertura del 70% de la vacunación de la vacunación contra el virus del papiloma humano en niñas de 10 años.	Porcentaje de cobertura de vacunación contra el virus del papiloma humano en niñas de 10 años.	ND	MCA	70%	70%	MCA	62.6%	62.6%	MCA	89.4%	89.4%	€211.2	€108.2	Meta Parcialmente Cumplida	Esta meta presenta un avance del 89,4% de cumplimiento, catalogándola como meta parcialmente cumplida de acuerdo con los parámetros de desempeño. El avance se estima con datos obtenidos al 21 de noviembre del 2022 que corresponden al tercer cuatrimestre del 2022, el porcentaje obtenido a la fecha en evaluación es de 62,6% en segundas dosis aplicadas a niñas de 10 años de edad. Dada la disponibilidad de la información, aún no se cuenta con los datos del cuatro cuatrimestre que finaliza al 31 de diciembre 2022. Además, es necesario mencionar que debido a la "brecha digital" que aún existe en los datos de Sistema Integrado de Vacunas (SIVA), post ciberataque, algunas unidades no han terminado de digitar los datos sobre vacunación, como efecto de ello, se tendrá que la cobertura global de vacunación de la meta se actualice según las unidades terminen de incluir todos los registros.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 1 Promoción de la Salud y Prevención de la Enfermedad	Prevención del cáncer	PEI 1a / PEI 1c / PEI 1d / PEI 1e / PEI 2d. / PTGM 6	Mejorar la detección temprana de cáncer de cérvix en mujeres de 30 a 64 años, mediante la aplicación de la prueba de Virus de Papiloma Humano (ADN-VPH), en la Región Chorotega.	Alcanzar un 60% de tamizaje quinquenal con la prueba V.P.H en mujeres de 30 a 64 años, adscritas a las áreas de salud seleccionadas de la Región Chorotega (Cañas, Tilarán y Carrillo) de la Región Chorotega en el periodo 2019-2023.	Porcentaje de avance en el tamizaje quinquenal con la prueba VPH en mujeres de 30 a 64 años, adscritas a las áreas de salud seleccionadas de la Región Chorotega (A.S. Tilarán, A.S. Carrillo y CAIS de Cañas) en el periodo 2019-2023	2018: 2%	MC A	60%	60%	MCA	62%	62%	MCA	100.0 %	100.0 %	€10.0		<p>Esta meta avanza de acuerdo con lo programado superando la programación establecida para el año 202. Durante este periodo se realizaron 1.442 tamizajes en mujeres, con prueba molecular en las tres áreas de salud seleccionadas y de forma acumulada de febrero del 2019 al 30 de noviembre del 2022 se han tamizado un total de 12.962 mujeres de la población blanco.</p> <p>Para el cumplimiento de indicador se utilizó como denominador la población definida en el Plan Táctico Gerencial la cual es de 20.884.</p> <p>Se reitera que la cobertura se mide a los cinco años debido a la periodicidad de la prueba y no de forma parcial, tal como se ha establecido en la definición del indicador. Sin embargo, en la medición trienal la meta para el quinquenio ya fue cumplida e incluso, sobrepasada ya que en este momento alcanza el 62%.</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 1 Promoción de la Salud y Prevención de la Enfermedad	Promoción y Prevención	PEI 1a/ PEI 1c	Abordar integralmente a los niños y niñas detectados con obesidad en el escenario educativo en I, III y VI grado en Escuelas Públicas.	Detección de un 30% de niños y niñas de I, III y VI grado de escuelas públicas, detectados con obesidad	Porcentaje de niños y niñas de I, III y VI grado de escuelas públicas, detectados con obesidad	ND	MCA	30%	30%	MCA	0%	0%	MCA	0.0%	0.0%	€2,296.00		<p>Esta meta es compartida entre Ministerio de Salud, CCSS y Ministerio de Educación, la misma no presenta ejecución durante el año 2022, lo anterior, debido a la situación de Emergencia Nacional durante los años 2020 a 2022, la mayoría de las áreas de salud no realizan las visitas a los centros educativos para aplicar los tamizajes de peso y talla. Aquellas cuyo perfil epidemiológico de su población se lo permitió, realizaron algunas visitas, pero la información asociada no es posible reportarla en este momento debido al ciber ataque sufrido en la Institución.</p> <p>Para el año 2023 se dará continuidad a las acciones para el cumplimiento de la meta, se elaborará un informe técnico anual de resultados de la aplicación de tamizajes y estrategias de prevención en el escenario educativo.</p> <p>Se coordinará la entrega de los Kits Antropométricos a los centros del MEP para que las áreas de salud de la Institución inicien con el tamizaje de los niños, con esto se captan y refieren los menores de edad obesos. El Área de Atención Integral y el Programa de Salud del Niño distribuyó los Kits Antropométricos a las áreas de salud, a la espera de que estos se dispongan a su destino final, para ello se da una coordinación con los centros del MEP. En este momento hay acciones generadas de manera local que ha tamizado a varios niños con obesidad, pero cuando se utilicen los Kits se mejorará la captación y referencia de los menores de edad obesos en centros educativos.</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 1 Promoción de la Salud y Prevención de la Enfermedad	Promoción y Prevención	PEI 1a / PEI 1e/ PEI 2a / PEI 2b / PEI 2g / PEI 5a / PEI 5d / PTGM 18	Identificar y detectar de manera precoz los factores de riesgo de la pérdida de capacidad funcional en la persona adulta mayor, mediante los servicios de salud del Primer Nivel de Atención	Cobertura de un 30% de personas adultas mayores adscritas y atendidas bajo el énfasis de adulto mayor en los servicios de salud del Primer Nivel de Atención	Porcentaje de personas adultas mayores adscritas y atendidas bajo el énfasis de adulto mayor en los servicios de salud del Primer Nivel de Atención	ND	MC A	30%	30%	MCA	30%	30%	MCA	100.0 %	100.0 %	€0.0		<p>Al mes de noviembre 2022, del total de personas de 65 años y más proyectadas según Censo Nacional es de un total de 501.153 personas, de las cuales se tiene a 149.155 personas con edad de 65 años o más en la primera atención de consulta externa registrada vistas bajo el énfasis, lo anterior da un cálculo de cobertura de 30% en forma general.</p> <p>Durante el primer y segundo semestre del año se realizaron las coordinaciones correspondientes con el Programa de Atención Integral al Adulto Mayor de la Dirección de Desarrollo de Servicios de Salud relacionadas con el acompañamiento y asesoramiento técnico y se definieron las actividades que competen a cada unidad involucrada en el cumplimiento de esta meta.</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia General (DCO)	Eje 1 Promoción de la Salud y Prevención de la Enfermedad	Promoción de la salud	PEI 3b / PEI 1d/ PPDC O 1	Fortalecer la comunicación institucional-interna y externa- en todos los niveles de gestión, como herramienta de apoyo a la gestión y a la prestación de servicios, a través de estrategias de comunicación	Desarrollo de 25 estrategias de comunicación orientadas al fortalecimiento de los seguros de salud y pensiones, la educación en salud, sostenibilidad financiera, la imagen institucional y otros temas prioritarios definidos por las autoridades.	Número de estrategias de comunicación orientadas al fortalecimiento de los seguros de salud y pensiones, la educación en salud, sostenibilidad financiera, la imagen institucional y otros temas prioritarios definidos por las autoridades.	25	9	16	25	9	25	25	100.0 %	100.0 %	100.0 %	€1,065.00	€913.80	Meta Cumplida	La meta propuesta para el 2022 se cumplió satisfactoriamente en un 100%. Entre el primero y segundos semestre se trabajaron 25 campañas: Covid Paseos seguros, Covid Regreso seguro a clase, Covid vacunación (Ómicron, Refuerza con todo contra la covid, Completá, La vacunación continúa, Pediátrica), Opciones de pago, Donación de órganos y tejidos, Alimentación (Comamos a colores), Vacunación influenza, Créditos hipotecarios, Aseguramiento de menores de edad, El futuro se construye hoy (IVM), Prestaciones sociales, Trabajadoras domésticas, Recolectores de café, Vacunación covid pediátrica "Todos protegidos", Vacunación covid completar esquema, Uso racional de medicamentos, Salud mental, Servicios de Emergencias y Urgencias, Derechos y Deberes y Buen Trato, Banco de leche humana, Aumento del 0.5 % cuota de IVM, Población adulta mayor en Navidad, Política Deber de Probidad, Edus y Condonación de intereses, multas y recargos.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia de Infraestructura y Tecnología	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiões con Oportunidad y Calidad	Inversión en Infraestructura	PEI 4.e/PTGI 33	Mejorar la infraestructura y equipamiento y desarrollar las nuevas infraestructuras, de manera tal que respondan a factores como: las necesidades de salud actuales y futuras de la población del país, visión integral de una organización en red, evaluación en tecnologías de salud, optimización de los recursos, sostenibilidad ambiental, energética y financiera, incluidos en el Portafolio de Proyectos	Alcance de un 90% en el cumplimiento de las metas anuales de los proyectos en etapa de ejecución y con asignación presupuestaria, por gestión de la GIT, incluidos en el Portafolio de Proyectos de Inversión	Porcentaje global de cumplimiento de las metas anuales de los proyectos en etapa de ejecución y con asignación presupuestaria, por gestión de la GIT, incluidos en el Portafolio de Proyectos de Inversión	ND	30%	90%	90%	28%	86.4%	86.4%	93.3%	96.0%	96.0%	€220,086.01	€50,824.00	Meta con Cumplimiento Aceptable	<p>Esta meta presenta avance aceptable, mediante un cumplimiento del 96% de lo programado.</p> <p>En forma general la entrega de edificaciones y equipamiento contribuyen a aumentar la capacidad instalada de las unidades de salud, y entre otros beneficios permiten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Contribuir en la atención de la emergencia nacional producto de la pandemia por COVID-19, mediante la dotación de equipo crítico y apoyar las acciones institucionales para contar con mayor disponibilidad de camas. • Disminuir los tiempos de espera. • Aumentar la oferta y precisión de los procedimientos de diagnóstico de mayor complejidad. • Apoyar los programas de detección temprana y tratamiento para la reducción de enfermedades cardiacas y del cáncer. • Brindar servicios de salud en instalaciones con condiciones óptimas y de calidad a los pacientes y trabajadores de la salud. • Contribuir con las acciones de cumplimiento de la Política Institucional Ambiental y de Seguridad Humana. • Dotar de nuevas instalaciones hospitalarias a poblaciones que incluyen grupos indígenas.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
				de Inversión																



Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

Gerencia de Infraestructura y Tecnología	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Inversión en Infraestructura	PND/PEI 4c/PTGI 2	Dotar a la población adscrita al Hospital de Puntarenas, de la infraestructura requerida para la atención hospitalaria y el fortalecimiento de la red de servicios de salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	Avance de un 85% en la ejecución de la obra del Nuevo Hospital Monseñor Sanabria Martínez, Puntarenas	Porcentaje de avance acumulado de la ejecución de la obra (Hospital Monseñor Sanabria)	ND	45%	85%	85%	26%	44%	44%	57.8%	51.8%	51.8%	C\$159,167	C\$47,868	Meta Insuficiente	<p>Esta meta presenta un rezago en su ejecución alcanzando un porcentaje de cumplimiento del 48,9% respecto de los programado para el año 2022.</p> <p>Este proyecto se contrató bajo la modalidad de llave en mano, que incluye los componentes (diseño, construcción, equipamiento y dos años de mantenimiento preventivo). El 19 de octubre 2022, se realizó la recepción definitiva del renglón de diseño, obteniendo los visados y permisos de construcción. El 28 de octubre 2022, se dio orden de inicio de la construcción general del Hospital. A continuación se muestran los avances acumulados en sus componentes:</p> <p>§Actividad 1: 100% finalizado el traslado de líneas de media tensión del Instituto Costarricense de Electricidad (ICE).</p> <p>§Actividad 2: 100% finalizado el traslado de tubería de agua potable de Acueductos y Alcantarillados (AyA).</p> <p>§Actividad 3: Se logró 100% el movimiento de tierras.</p> <p>§Actividad 4: Colocación de tubería para evacuación pluvial y efluente de planta de tratamiento de aguas residuales hacia el Río Barranca. Se logró un 100% en la instalación de las tuberías.</p> <p>§Actividad 5: Construcción general del Hospital. Se logró avanzar un 5% en la construcción de la obra. Se realizaron trabajos en la estructuración de paredes livianas internas y fachadas y en la instalación de sistemas electromecánicos.</p> <p>§Actividad 6: Se logró avanzar un 68% en la colocación de tuberías internas pluviales y sanitarias.</p> <p>§Actividad 7: Planta de Tratamiento de Aguas Residuales (sin equipos). Logró avanzar un 97%.</p> <p>Actividad 8: Obra gris. Revisión de planos estructurales fue más rápida que la del resto de áreas técnicas, por esa razón se presentaron los planos estructurales antes y se obtuvo el permiso y se programó el inicio de la construcción de la obra gris en enero 2022. En esta actividad se logró avanzar un 95%.</p>
--	--	------------------------------	-------------------	---	---	--	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-------	-------	-------	------------	-----------	-------------------	---



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones			
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual							
Gerencia de Infraestructura y Tecnología	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Inversión en Infraestructura	PND/ PEI 4c/ PTGI 3	Dotar a la población adscrita al Hospital William Allen de Turrialba, de la infraestructura requerida para la atención hospitalaria y el fortalecimiento de la red de servicios de salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	Avance de un 100% en la construcción del Nuevo Hospital William Allen de Turrialba	Porcentaje de avance acumulado de la ejecución de la obra (Hospital William Allen)	ND	70%	100%	100%	70%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	€56,556.0	€30,398.0	Meta Cumplida	<p>Meta cumplida satisfactoriamente al 100% de acuerdo con lo programado. Con la construcción de este hospital periférico 3 el cual tiene una proyección de población a atender de 86 mil personas, se logra solventar la problemática de hacinamiento que se presentaba en las antiguas instalaciones, permitiendo a la Institución cumplir con la normativa vigente para la operación de un centro hospitalario de esta envergadura, así como la normativa sísmica y de seguridad humana contraincendios.</p> <p>Se construyó un edificio moderno, seguro, de tecnología de punta, cuenta con servicios como: Consulta Externa, Emergencias, Odontología, Medicina Física, Hospital de Día, Registros médicos, Farmacia, Laboratorio, Radiología, Nutrición, Proveeduría, Servicios Generales, Lavandería, Mantenimiento, Casa de Máquinas, Salas quirúrgicas, Partos, Esterilización, Hospitalización, Administración, Dirección y Trabajo Social.</p> <p>La nueva infraestructura cuenta con 5 salas de cirugías y un total de 113 camas censables distribuidas en los servicios de hospitalización, de cirugía, medicina, pediatría, ginecobstetricia y cuidados intermedios. Además, se cuenta con espacios disponibles para crecimiento a futuro para hospitalización.</p> <p>Cada servicio está dotado con equipos médicos modernos, sumando un total de 302 tipos de equipos médicos instalados en todos los servicios; así como todos los equipos industriales que sustentan los servicios de lavandería, nutrición, proveeduría y mantenimiento.</p>



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia de Infraestructura y Tecnología	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Inversión en Infraestructura	PND/PEI 4c/PTGI 6	Dotar a la población adscrita al Hospital Dr. Maximiliano Peralta Jiménez de la infraestructura requerida para la atención hospitalaria y el fortalecimiento de la red de servicios de salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	Avance de un 100% del cartel el Hospital Dr. Maximiliano Peralta Jiménez	Porcentaje de avance del cartel del Hospital Dr. Maximiliano Peralta Jiménez	ND	MCA	100%	100%	70%	100%	100%			100%	100%	0.00		<p>Meta cumplida satisfactoriamente al 100% de acuerdo con lo programado. Se trata de la construcción y equipamiento del Nuevo Hospital Max Peralta de Cartago, con categoría regional, cuenta con estudios de preinversión, terreno y anteproyecto. Se logró la publicación del cartel, como parte de la etapa de contratación con la modalidad de llave en mano (incluye planos definitivos), superando la meta programada del periodo en el Plan Nacional de Desarrollo.</p> <p>Se finalizó el pliego de condiciones técnicas y se llevó a cabo su publicación en la plataforma del SICOP, lo que generó el abordaje y atención de más de mil solicitudes de aclaraciones presentadas por los potenciales oferentes. Sumado a lo anterior, se llevaron a cabo dos modificaciones al pliego de condiciones técnicas y tres prórrogas al plazo de apertura de ofertas. Lo anterior se encuentra registrado en el sitio web del SICOP: https://www.sicop.go.cr/index.jsp?lang=es para el número de procedimiento: 2022LN-000001-0001104402.</p>
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y	Inversión en Infraestructura	PEI 2.j/PEI 4.e	Dotar a la población de infraestructura necesaria para el mejoramiento de la calidad de los servicios de salud que recibirán los	Avance del 100% de ejecución de la obra del EBAIS de Salitre.	Porcentaje de avance de ejecución de la obra del EBAIS de Salitre.	ND	MCA	100%	100%	MCA	25.8%	25.8%	MCA	25.8%	25.8%	0.450.00		<p>Meta Insuficiente</p> <p>Durante este año 2022 se ha avanzado un 11.8% según las acciones antes descritas, por consiguiente, con base en el criterio técnico de la jefatura del Área Regional de Ingeniería y Mantenimiento el avance real del proyecto es de 25.8%, teniendo como base lo logrado en periodos anteriores.</p> <p>La principal limitante para el desempeño de la meta ha sido avance del proceso de la consulta indígena en apego al mecanismo de consulta indígena y seguimiento a la resolución extendida por la Unidad Técnica de Consulta Indígena (UTCI) del Ministerio de Justicia y Paz.</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
	Calidad			usuarios adscritos.																



Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Inversión en Infraestructura	PEI 2.j/ PEI 4.e	Dotar a la población de infraestructura necesaria para el mejoramiento de la calidad de los servicios de salud que recibirán los usuarios adscritos.	Avance del 100% de ejecución de la obra del EBAIS Gavilán.	Porcentaje de avance de la ejecución de la obra del EBAIS Gavilán.	28.00 %	MCA	100 %	100 %	MCA	25%	25%	MCA	25.0%	25.0%	€540.00	<p>Esta meta presenta un cumplimiento del 25% de ejecución. Durante este año se ha destacado las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Elaboración y registro del EBAIS de Gavilán en el Sistema DELPHOS, según la norma 1.4 • La aprobación del proyecto del EBAIS de Gavilán en el sistema DELPHOS, inscritos bajo el código 003162. • Elaboración del documento digital del perfil de prefactibilidad o factibilidad del proyecto. • Elaboración de la documentación complementaria de las justificaciones del proyecto. • La actualización de documentos con el Instituto de Acueductos y Alcantarillados (AyA) para abastecer de agua del EBAIS de Gavilán. <p>Dentro de los principales obstáculos se encuentran:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Se presentaron dos ampliaciones de prórroga que solicitó el contratista, con el fin de continuar con los trámites ante SETENA y el Colegio Federado de Ingenieros y de Arquitectos de Costa Rica. • Por la declaratoria de emergencia nacional por la pandemia y el ciberataque, sufrido por la Institución, los trámites y la reorganización de los servicios de atención, los trámites del proyecto se vieron afectados en los procesos de ejecución ya que todo se enfocó a la atención de la pandemia y la recuperación de los sistemas de información. <p>Para paliar los efectos adversos presentados, se han realizado seguimientos a los trámites que se encuentran pendientes. El pasado 06 de diciembre del 2022 se envió a la Presidencia Ejecutiva de Acueductos y Alcantarillados, la solicitud de actualización de documentos en relación con el compromiso del AyA de abastecer de agua al EBAIS de GAVILAN, Valle la Estrella, donde se procede a solicitar una certificación de que el AyA se compromete a proveer agua al EBAIS mediante cisternas de manera temporal mientras se pueda contar con el agua proveniente del acueducto a construir por parte del AyA.</p>
-----------------	---	------------------------------	---------------------	--	--	--	---------	-----	-------	-------	-----	-----	-----	-----	-------	-------	---------	---



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Logística	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Abastecimiento	PEI 2.B/PTGL 2	Dotar a la Red de Servicios Institucionales de los bienes y servicios requeridos, para mejorar la cadena de Abastecimiento, por medio de procesos de compra a terceros y producción interna	Gestión de un 98% de abastecimiento de bienes y servicios (compras y producción industrial)	Porcentaje de Abastecimiento de bienes y servicios (compras y producción industrial)	97.84 %	98%	98%	98%	96.65 %	98.47 %	98.47 %	98.62 %	100.0 %	100.0 %	€281,415.0	267	Meta Cumplida	De acuerdo al desempeño de la meta la misma se considera cumplida al llegar a un 100% de cumplimiento en el año, incluso superando lo programado con un 0,47% de más. Este indicador mide el cumplimiento del abastecimiento de productos almacenables a la Red de Servicios, tanto por medio de los procesos de compra a terceros que realiza la Dirección de Aprovisionamiento de Bienes y Servicios, como de producción interna de las unidades de producción institucionales, a saber: Laboratorios de Parenterales, Farmacéuticos, Reactivos y la Subárea de Impresos.
Gerencia General (PFPS)	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Fortalecimiento de los servicios	PND / PEI 2j / PPPFSS 3	Desarrollar el Plan de Gestión para la implementación de Red Integrada de Prestación de Servicios de Salud Huetar Caribe	Avance en un 100% en la implementación del Plan de Gestión de la Red Integrada de Prestación de Servicios de Salud Huetar Atlántica	Porcentaje de avance en la implementación del Plan de Gestión de la RIPSS Huetar Atlántica.	2017: 0	95%	100 %	100 %	94.00 %	100.0 0%	100.0 0%	98.9%	100.0 %	100.0 %	€300.0	ND	Meta Cumplida	De acuerdo con la programación física, la meta se logró en un 100% dado que se completó en su totalidad la implementación del Plan de Gestión de la RIPSS Huetar Atlántica, tal como estaba establecido en la meta, de conformidad con los siguientes componentes: 1. Identificación de necesidades de las personas en el ámbito de la prestación de servicios de salud. (26%) 2. Definición de la conformación y organización del gobierno de la red (42.0%) 3. Organización de los servicios de salud en red, mediante el abordaje integral de las personas con diabetes mellitus tipo 2 (18%) 4. Evaluación y divulgación de resultados (14%)



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia General (PPFSS)	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Fortalecimiento de los servicios	PND / PEI 2j / PPPFP SS 2	Fortalecer la prestación de servicios de salud para responder a las necesidades de la población mediante un enfoque centrado en las personas y organización en redes integradas	Implementación en un 39% del Modelo de Fortalecimiento de la Prestación de Servicios de Salud en la CCSS	Porcentaje de avance de la implementación del Modelo de Fortalecimiento de la Prestación de Servicios de Salud en la CCSS	2018: 8%	37%	39%	39%	37%	39%	39%	100%	100%	100%	€2,873.00	ND	Meta Cumplida	De acuerdo con programación física, se logró la meta satisfactoriamente con un porcentaje de cumplimiento de 100%, respecto a la meta modificada para el PPI y Plan Presupuesto del Programa, la cual corresponde a un 39% de avance en la implementación del proceso. De acuerdo con el cronograma establecido, al año 2022 se avanzó en los componentes del Programa, entre los que destacan: Conformar Gobierno de la Red, Implementar plan liderando el cambio de la Red, Elaborar Plan de Gestión de la RED: Estrategias, Objetivos Metas Indicadores, Implementar metodología de Identificación de Necesidades de Salud de la RIPSS, Descripción y cuantificación de los recursos disponibles en la RIPSS, Caracterización de la RIPSS HN (documento que integra perfil demográfico, epidemiológico, necesidades y oferta de servicios), Elaboración y aprobación del plan de gestión de RIPSS, entre otros
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Fortalecimiento de los servicios	PEI 2h y 4c	Fortalecer la cobertura universal en salud de la población, mediante servicios de salud integrales, equitativos, oportunos y de calidad, con responsabilidad ambiental sostenibilidad financiera.	Implementación al 100% de la Estrategia Institucional para la Atención Oportuna a las Personas	Porcentaje de avance en la Implementación de la Estrategia Institucional para la Atención Oportuna a las Personas	ND	100%	0%	100%	100%	0%	100%	0%	100.0%			Meta Cumplida	Esta meta avanza satisfactoriamente de acuerdo con lo programado, al alcanzar el 100% de cumplimiento. El pasado 15 agosto 2022, se logra cumplir a cabalidad la meta, debido a la implementación del proyecto en las siete Redes Integradas de Prestación de Servicios de Salud (Chorotega, Brunca, Central Norte, Huetar Norte, Huetar Atlántica, Pacífico Central y Central Sur). De manera que para la fecha de corte de este informe, se cuenta con la aprobación de 225 iniciativas distribuidos en 91 quirúrgicos, 83 de procedimientos y 51 de consulta externa, todo ello con la participación de 25 hospitales y 10 áreas de salud.	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Fortalecimiento de los servicios	PEI 2.i; 2 e: 4 c/ PTGM 26	Fortalecer la Gestión de los Servicios en hospitales y establecimientos de salud bajo criterios de calidad y eficiencia, basados en la evidencia de las acciones costo-efectivas" (Propuesta de un nuevo Modelo de Gestión Hospitalaria).	Avance de un 55% en las etapas de elaboración del proyecto o nuevo Modelo de Gestión Hospitalaria.	Porcentaje de avance en la propuesta del modelo de gestión hospitalaria en red basado en procesos	ND	25%	55.0 %	55.0 %	24.5%	54.66 %	54.66 %	MCA	99.4%	99.4%		<p>Esta meta presenta un cumplimiento del 99,4%, catalogándola como meta de cumplimiento aceptable de acuerdo con los parámetros de desempeño.</p> <p>Durante el año 2022, en la propuesta del Modelo de Gestión Hospitalaria en Red, basado en procesos, según las etapas definidas, obtiene un logro de 54,66%, que corresponde a:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Modelo de prestación: Revisión y actualización del Modelo de Prestación 2014, lo que representa un avance de 15%. Modelos de abordaje: Avance en la fase de Modelos de Abordaje en Red según los problemas de salud y procedimientos por nivel, compuesta por 11 modelos cada uno con un peso relativo de 3,64%, para un valor total de 40%. Se logró avanzar en un 21,16%, según el siguiente detalle: • Modelo Musculoesqueléticos / Osteomuscular: 100% = 3,64% • Adulto Mayor 100% = 3,64%. • Cardiovascular 100% = 3,64%. • Enfermedades crónicas no transmisibles (Neurológicas Infecciones) 56%= Avance 2,03% • Salud Mental 56%= Avance 2,03% • Oncológica 85%= Avance 3,09% • Bucodental 85%= Avance 3,09% • Plantilla de indicadores: 13% • Documentación de Procesos: 5,5% 		



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Producción de Servicios de Salud	PEI 2h/PPA	Fortalecer la cobertura universal en salud de la población, mediante servicios de salud integrales, equitativos, oportunos y de calidad, con responsabilidad ambiental sostenibilidad financiera.	Lograr a nivel nacional, un total de 2.780.993 Consultas Médicas Especializadas	Número de consultas médicas de medicina especializadas, registradas en el ámbito nacional.	ND	1,364,284	1,416,709	2,780,993	1,443,361	1,343,707	2,787,068	100%	94.8%	100%	€119,113.0	€123,650.0	Meta Cumplida	Esta meta avanza de acuerdo con lo programado al obtener un 100% de cumplimiento anual. Durante el segundo semestre se realizaron 1.343.707 consultas médicas especializadas para un total anual de 2.787.068 consultas. La producción de consultas de medicina especializada ha logrado estabilizarse y recuperar el nivel de producción que se tenía antes del periodo de afectación por las medidas tomadas para la atención de la pandemia de COVID-19 en el año 2020.
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Producción de Servicios de Salud	PEI 2h/PPA	Fortalecer la cobertura universal en salud de la población, mediante servicios de salud integrales, equitativos, oportunos y de calidad, con responsabilidad ambiental sostenibilidad financiera.	Lograr a nivel nacional, un total de 7.509.793 Consultas Médicas Generales	Número de consultas médicas de Medicina General, registradas en el ámbito nacional.	ND	3,389,874	4,119,919	7,509,793	4,113,409	4,012,914	8,126,323	100%	97.4%	100.0%	€209,069.0	€244,849.0	Meta Cumplida	Esta meta avanza satisfactoriamente conforme lo programado con un 100% de cumplimiento. Durante el segundo semestre la producción de consultas generales fue de 4.012.914, para un total anual de 8.126.323 consultas. En este segundo semestre del 2022 se continuó presentando una recuperación importante de la producción de consultas en medicina general después del periodo de afectación que se presentó como consecuencia de las medidas tomadas para la atención de la pandemia de COVID-19 desde el año 2020 al 2022.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Producción de Servicios de Salud	PEI 4c. / PTGM 11	Distribuir la tendencia de la Cirugías Mayores Ambulatorias en procedimientos críticos identificados por el Banco Mundial.	Realizar un 46% de cirugías mayores en forma ambulatoria de la lista de prioridad realizada.	Porcentaje de cirugías mayores de la lista de prioridades realizadas en forma ambulatoria	2018: 41,6%	44.0 %	46%	46%	47%	48.3%	48.3%	100.0 %	100.0 %	100.0 %	€1,000.0	€950.0	Meta Cumplida	Esta meta presenta un cumplimiento del 100% de acuerdo con lo programado. De acuerdo con los datos obtenidos al finalizar el año 2022, se logra obtener un 48,3% de ambulatorización, logro que supera la meta propuesta en un 5,9%, siendo esto resultado de la implementación del Proyecto Estratégico.
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Producción de Servicios de Salud	PEI 2h	Fortalecer la cobertura universal en salud de la población, mediante servicios de salud integrales, equitativos, oportunos y de calidad, con responsabilidad ambiental sostenibilidad financiera.	Obtener un 100% de Recuperación de Cirugías según capacidad ordinaria de la Institución	Porcentaje de Recuperación de Cirugías según capacidad ordinaria de la Institución	ND	95%	100 %	100 %	84%	84.0%	84.0%	88.4%	84.0%	84.0%			Meta Parcialmente Cumplida	El seguimiento a esta meta se realiza con corte al mes de abril 2022, dado que es la información con la que se cuenta en vista del ciberataque sufrido en la Institución. A pesar de lo anterior, la CCSS ha sumado esfuerzos para dar una adecuada continuidad en la prestación de los servicios, acorde con lo descrito. Para el cumplimiento de esta meta se hace énfasis en el esfuerzo realizado mediante el trabajo en red para abordar estos casos, tanto de los usuarios aplazados como los de nuevo ingreso a la lista. Al mes de abril 2022 se han realizado 55.209 cirugías en sala de operaciones. De estas un 47,2% son de pacientes de listas de espera; lo que demuestra el compromiso de la Institución para la recuperación paulatina de las cirugías y aprovechamiento de la capacidad instalada que impacta en la atención de las listas de espera, alcanzando un 84% de cumplimiento.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Producción de Servicios de Salud	PEI 2h	Fortalecer la cobertura universal en salud de la población, mediante servicios de salud integrales, equitativos, oportunos y de calidad, con responsabilidad ambiental sostenibilidad financiera.	Lograr a nivel nacional, un total de 238.615 Egresos Hospitalarios.	Número de Egresos Hospitalarios promedio registrados en el ámbito nacional.	ND	114,534	124,081	238,615	135,254	114,059	249,313	100.0%	91.9%	100.0%	€401,315.0	€1,312.9	Meta Cumplida	<p>Durante el segundo semestre se registraron 114.059 egresos hospitalarios a nivel nacional, lo cual sumado a lo alcanzado en el primer semestre da un total anual de 249.313. Esto se logra gracias a los esfuerzos para brindar la atención en hospitalización de forma efectiva, con calidad y calidez en cada especialidad, para mantener los servicios básicos y beneficios de los usuarios.</p> <p>Para el cumplimiento de este indicador, se tomaron directrices internas con el fin de ser más eficientes en el uso de las camas hospitalarias, por medio del gestor de camas realiza acciones para la optimización de estas, según la necesidad de la especialidad, esto ha permitido un adecuado uso de los recursos financieros y humanos.</p>
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Producción de Servicios de Salud	PEI 2h	Fortalecer la cobertura universal en salud de la población, mediante servicios de salud integrales, equitativos, oportunos y de calidad, con responsabilidad ambiental sostenibilidad financiera.	Lograr a nivel nacional, un total de 50.797 Egresos por cirugías mayores	Número Egreso por Cirugías Mayores ambulatorias, registrados en el ámbito nacional	ND	19,421	31,376	50,797	27,045	35,894	62,939	100%	100.0%	100.0%	€13,503.0	€13,503.0	Meta Cumplida	<p>Esta meta se logra satisfactoriamente de acuerdo con lo planificado. Para el segundo semestre se registraron 35.894 cirugías mayores ambulatorias a nivel nacional en el II semestre. Lo cual supera en un 14% de lo esperado. Este dato sumado a lo logrado en el primer semestre (27.045) suman un total anual de 62. 939 egresos por cirugías mayores ambulatorias a nivel nacional.</p> <p>Se realizaron ajustes a lo interno del Servicios de Cirugía para mantener la modalidad de atención de Cirugía Mayor Ambulatoria. Bajo esta modalidad se programan usuarios de la Gran Área Metropolitana que no estén enfermos y que cumplan con prueba PCR-COVID-19 negativa. Algunos centros como el Hospital Nacional de Niños, en los casos de pacientes de procedencia lejana, se coordinó con alguno de los albergues disponibles, o bien el representante legal coordina con familiares (redes de apoyo) cercanos al Hospital, para su recuperación postoperatoria</p>



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Producción de Servicios de Salud	PEI 2h	Fortalecer la cobertura universal en salud de la población, mediante servicios de salud integrales, equitativos, oportunos y de calidad, con responsabilidad ambiental sostenibilidad financiera.	Avance de un 65% de la producción alcanzada en relación con la estrategia Institucional para la Atención Oportuna de las Personas.	Porcentaje de la producción alcanzada en relación con la estrategia Institucional para la Atención Oportuna de las Personas.		20.0 %	65%	65%	25.3%	69.4%	69.4%	100%	100.0 %	100.0 %	€9,526.6	Meta Cumplida	<p>Esta meta avanza de acuerdo con lo programado, al obtener el 100% de cumplimiento. Se logra obtener un 69,4% en la producción alcanzada con la estrategia Institucional para la Atención Oportuna de las Personas.</p> <p>Este proyecto se viene ejecutando desde mediados del año 2021 y es hasta el 2022 cuando se logran incorporar la mayoría de los centros y dar inicio con las jornadas de producción referida por los centros, cuyo dato acumulado es hasta octubre 2022, por lo que una vez se logre la totalidad de los datos de lo realizado al cierre del segundo semestre 2022, se espera un mejor desempeño del cumplimiento del indicador</p> <p>Según los avances de producción y de acuerdo con el seguimiento del segundo semestre (para octubre 2022) se ha logrado 192.088 atenciones: 14.758 cirugías, 47.565 atenciones en consulta externa y 129.765 procedimientos ambulatorios.</p>	
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Cáncer	PND / PEI 1a / PEI 2h / PEI 2i / PEI 2k / PEI 4c / PEI 5e / PTGM 4	Mejorar la calidad de la atención al paciente oncológico atendidos en sesiones multidisciplinarias que cuentan con Departamentos de Hemato-Oncología	Cobertura de un 30% de pacientes con diagnóstico o nuevo de cáncer atendidos por equipos multidisciplinarios en los centros de salud que cuentan con Departamentos de	Porcentaje de pacientes con diagnóstico o nuevo de cáncer atendidos en sesiones multidisciplinarias en los centros de salud que cuentan con Departamentos de	2018: 3900	MCA	30%	30%	MCA	24.24 %	24.24 %	MCA	80.8%	80.8%	€400.00	Meta Parcialmente Cumplida	<p>De acuerdo con el seguimiento anual 2022, se ha atendido al 24,24% pacientes con diagnóstico nuevo de cáncer en sesiones multidisciplinarias.</p> <p>De acuerdo con la meta para el año 2022, se estima llevar a sesión multidisciplinaria a 5.070 personas, para poder cumplir con el aumento del 30 % pactado en la programación, en relación con la línea base de 2019, de 3.900 personas sesionadas.</p> <p>En estos primeros 11 meses de evaluación (actualización a noviembre 2022), se han logrado sesionar 4.096 personas; sin embargo, a la fecha de corte de este informe, no se dispone de los datos finales de los meses de junio a septiembre 2022 del Hospital México, debido al ciberataque institucional ocurrido en mayo 2022, los datos con los que se cuenta son</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
					n con servicios de Hematología	Hemato-Oncología													preliminares y es posible que exista sesgo por en el registro de la información.	
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Cáncer	PEI 1a / PEI 1c / PEI 1d / PEI 1e / PEI 2e / PEI 4c / PTGM 7	Mejorar la atención en rehabilitación de las personas con cáncer	Cobertura de un 27% personas con cáncer atendidas dentro de un proceso de rehabilitación	Porcentaje de cobertura de personas con cáncer atendidas dentro de un proceso de rehabilitación	2018: 5%	MCA	27%	27%	MCA	24.60%	24.60%	MCA	91.1%	91.1%	€38.1		<p>Los datos suministrados por los centros (con múltiples limitaciones por el ciberataque a los sistemas informáticos de la institución) dan un total anual de 2.692 pacientes con cáncer atendidos dentro de un proceso de rehabilitación, de un total acordado de 2.964 para un porcentaje de cumplimiento de 91% al alcanzar el 24,6 del 27% pactado.</p> <p>Según los datos suministrados por las unidades ejecutoras, en el primer semestre se consignaron en promedio 1.837 pacientes y para el segundo semestre 2022 fueron 855 alcanzando los 2.692 en el año.</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Cáncer	PND / PEI 1a / 1d / PEI 1e / 2.d./PT / GM 2	Mejorar la detección y diagnóstico temprano del cáncer gástrico y colorrectal.	Cobertura del 40% personas con cáncer gástrico o diagnóstico en etapa temprana en el Centro de Detección Temprana de Cáncer en Cartago, las Áreas de salud de Puntarenas y Corredores. (Central, Pacífico Central y Brunca)	Porcentaje de personas con cáncer gástrico diagnosticado en etapa temprana en las Áreas de Salud de Puntarenas, Corredores y Cartago (Pacífico Central, Brunca y el Centro de Detención Temprana de Cáncer Gástrico de Cartago)	2018: 30%	MC A	40%	40%	MCA	33.6%	33.6%	MCA	84.0%	84.0%	€4.50		<p>De manera global en su conjunto los sitios donde se ejecuta el proyecto reportaron al 30 de noviembre 2022 haber realizado 5.613 Series Gastroduodenales (SGD) con doble medio de contraste para la detección de cáncer gástrico, de las cuales 352 se les realizó una gastroscopia.</p> <p>Se tomaron 157 biopsias y se diagnosticaron 12 casos de cáncer gástrico, de los cuales 4 fueron tempranos (33,33%) y 8 tardíos (66,6%). Además de diagnosticarse un tumor de estroma gastrointestinal (GIST). Sin embargo, es fundamental destacar que 35 personas tuvieron una biopsia positiva con diagnóstico de metaplasia intestinal, que es una condición precancerosa, lo que significa que los pacientes están en riesgo de desarrollar cáncer gástrico y, por lo tanto, el diagnóstico y la categorización de riesgo para estos pacientes es un tema relevante, así como su seguimiento. Lo que en resumen implica que del total de biopsias con datos positivos por neoplasia el 73% fueron metaplasias y cánceres tempranos.</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Cáncer	PEI 1a / PEI 1d / PEI 1e / PEI 2d	Mejorar la detección y diagnóstico temprano del cáncer gástrico y colorrectal.	Cobertura de un 13% de tamizaje por cáncer colorrectal mediante prueba de sangre oculta en heces en personas de 50 a 74 años que asisten a consultas en 12 áreas de salud seleccionadas	Porcentaje de cobertura de tamizaje por cáncer colorrectal mediante prueba de sangre oculta en heces en personas de 50 a 74 años que asisten a consultas en 12 áreas de salud seleccionadas	10%	MC A	13%	13%	MCA	29.71 %	29.71 %	MCA	100.0 %	100.0 %	€10.00		Meta Cumplida	Esta meta avanza de acuerdo con lo programado al obtener el 100 de cumplimiento. Para alcanzar el logro obtenido se han realizado las siguientes acciones. La meta para el año 2022 es realizar el 13% de pruebas de sangre oculta en heces en la población meta de las 13 áreas seleccionados, lo que representa para una población de 160.297 personas de 50-74 años, para lo que se requiere realizar 20.838 estudios en dicha población, en el periodo 2021-2022 y a la fecha en ambos años se acumula un total de 47.846 personas con el examen realizado, superando en un 229% la meta para ambos años.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Cáncer	PND PEI 1a / PEI 2h/ PEI 2i / PEI 2k / PEI 4c / 5e / PTGM 5	Optimizar el desempeño de los servicios de atención al paciente oncológico con cáncer de mama	Optimización en un 60% del tiempo de espera para la atención especializada a pacientes con sospecha de cáncer de mama.	Porcentaje de mejora en el tiempo de espera para la realización del diagnóstico o confirmatorio (biopsia) a pacientes con sospecha de cáncer de mama (BIRADS 4b o superior).	2018: 111	MC A	60%	60%	MCA	71.26 %	71.26 %	MCA	100.0 %	100.0 %	€400.00		<p>Esta meta avanza satisfactoriamente respecto de lo programado en el año 2022, alcanzando un porcentaje de cumplimiento del 100% que equivale a un 71,26% en la optimización del tiempo de espera para la atención especializada a pacientes con sospecha de cáncer de mama.</p> <p>Para el cálculo de la meta es necesario considerar la línea base y así calcular la disminución real en los días de espera. Seguidamente se presenta el análisis del cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La línea base fue 111 días de espera en el año 2019 y la meta para el año 2022 es reducir el 60% de ese tiempo de espera, es decir una disminución de 66,6 días y con ello pasar de los 111 días de espera a 44,4 días. • La evaluación de este indicador para el año 2022, muestra que en promedio los días de espera para la atención fueron 31,83 días, que se calculó con una base de registros nominales de 198 personas. • El tiempo de espera para la realización del diagnóstico confirmatorio se mejoró en un 71.26%, eso quiere decir que la meta se sobre ejecutó al alcanzar un 118,87% de cumplimiento, ya que en lugar de reducir 66,6 días se redujo 79,1 días y el promedio los días de espera para la atención fueron 31,83 días naturales. 	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Enfermedades Crónicas	PEI 2a / PEI 2b / PEI 2d / PEI 2f / PEI 2g / PEI 2j. / PTGM 14	Fortalecer la prestación de servicios de salud a los usuarios con ECNT con énfasis en Diabetes Mellitus e Hipertensión Arterial para aumentar la cobertura de atención y mejorar el control óptimo en la población nacional de 20 años y más.	Obtener una cobertura del 50% en la atención de las personas con Diabetes Mellitus tipo 2.	Cobertura de atención a las personas con Diabetes Mellitus tipo 2.	2018: 39,6%	MCA	50%	50%	MCA	49%	49%	MCA	98.0%	98.0%	€115.6	€112.5	Meta con Cumplimiento Aceptable	Esta meta presenta un avance del 98% lo que la cataloga como meta de cumplimiento aceptable, al obtener un 49% de cobertura del 50% pactado en la programación. Es importante mencionar que la misma presenta el reto para recolectar la información, por lo que durante el primer semestre del año 2022, la Dirección Compra de Servicios de Salud realizó la recolección, procesamiento y verificación de los datos del indicador para contar con el resultado final 2021, el cual se considera como el último dato oficial a reportar. Como dato preliminar, se logró obtener información de las atenciones del 2022, mediante el monitoreo programado. La fuente de información utilizada fue el EDUS. Al 30 de setiembre 2022 la meta avanza en un 47% de cobertura con una tendencia positiva a ser cumplida (se reitera que este dato del 2022 no es oficial aún). El dato final 2022, se obtendrá cuando se procese la información del 2022.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulac Estimac Presupue (millones) 2022	Presupue sto Ejecutado (millones) 2022	Desemp eño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Enfermedades Crónicas	PEI 2a / PEI 2b / PEI 2d / PEI 2f / PEI 2g / PEI 2j / PTGM 15	Fortalecer la prestación de servicios de salud a los usuarios con ECNT con énfasis en Diabetes Mellitus e Hipertensión Arterial en la población nacional de 20 años y más	Cobertura de un 40% de personas diagnosticadas con Diabetes Mellitus Tipo 2 que reciben un control óptimo en hemoglobina glicosilada.	Porcentaje de personas diagnosticadas con Diabetes Mellitus Tipo 2 que reciben un control óptimo en hemoglobina glicosilada.	2018: 44%	MC A	40%	40%	MCA	37%	37%	MCA	92.5%	92.5%	€115.6	€112.5	Meta con Cumplimiento Aceptable En el primer semestre del año 2022 se ejecutó la evaluación según lo programado, concluyendo la recolección, procesamiento y verificación de los datos del indicador para contar con el resultado del indicador al cierre del año 2021. Las fuentes de información utilizadas son el EDUS, los sistemas de información de las áreas de salud administradas por proveedores externos y los sistemas de laboratorio Labcore e Infinity. De acuerdo con los datos recolectados, al año 2021 la cobertura de personas diagnosticadas con Diabetes Mellitus Tipo 2 que reciben un control óptimo en hemoglobina glicosilada fue de un 37% lo que equivale al un 92,5% de cumplimiento respecto de la meta pactada (40%).	
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Enfermedades Crónicas	PEI 2a / PEI 2b / PEI 2d / PEI 2f / PEI 2g / PEI 2j / PTGM 16	Fortalecer la prestación de servicios de salud a los usuarios con ECNT con énfasis en Diabetes Mellitus e Hipertensión Arterial para aumentar la cobertura de atención y mejorar el control	Obtener un 45% de cobertura de atención a las personas con Hipertensión Arterial.	Cobertura de atención a las personas con Hipertensión Arterial.	2018: 41,5%	MC A	45%	45%	MCA	44.30 %	44.30 %	MCA	98.4%	98.4%	€115.6	€112.5	Meta con Cumplimiento Aceptable En el primer semestre del año 2022 se ejecutó la evaluación según lo programado, concluyendo la recolección, procesamiento y verificación de los datos del indicador para contar con el resultado del indicador al cierre del año 2021. Las fuentes de información utilizadas son el EDUS y los sistemas de información de las áreas de salud administradas por proveedores externos. De acuerdo con los datos recolectados, al año 2021 la cobertura de atención a las personas con Hipertensión arterial fue de un 44,3% lo que equivale a un 98,4% de cumplimiento respecto de la meta pactada (45%).	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
				óptimo en la población nacional de 20 años y más.																
Gerencia Médica	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	Enfermedades Crónicas	PEI 2a / PEI 2b / PEI 2d / PEI 2f / PEI 2g / PEI 2j. / PTGM 17	Fortalecer la prestación de servicios de salud a los usuarios con ECNT con énfasis en Diabetes Mellitus e Hipertensión Arterial para aumentar la cobertura de atención y mejorar el control óptimo en la población nacional de	Obtener un 50% de personas con hipertensión arterial de 20 años y más con control óptimo de presión arterial.	Porcentaje de personas con hipertensión arterial de 20 años y más con control óptimo de presión arterial.	2018: 62%	MCA	50%	50%	MCA	45.40%	45.40%	MCA	90.8%	90.8%	€115.6	€112.5	Meta con Cumplimiento Aceptable	En el primer semestre del año 2022 se ejecutó la evaluación según lo programado, concluyendo la recolección, procesamiento y verificación de los datos del indicador para contar con el resultado del indicador al cierre del año 2021. Las fuentes de información utilizadas son el EDUS y los sistemas de información de las áreas de salud administradas por externos. De acuerdo con los datos recolectados, al año 2021 la cobertura de personas con hipertensión arterial de 20 años y más con control óptimo de presión arterial fue de un 45,4% lo que equivale a un 90,8% de cumplimiento respecto de la meta pactada (50%).



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
				20 años y más.																
Gerencia Financiera	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Sostenibilidad	PEI 4d	Disponer de indicadores de resultado para medir el comportamiento de los ingresos y gastos institucionales que contribuyan a la toma de decisiones.	Control de la participación de gasto de remuneraciones entre el gasto total del Seguro de Salud respectivo a las gastos total del Seguro de Salud (58% o menos)	Porcentaje de participación de gasto de remuneraciones entre el gasto total del Seguro de Salud.	58%	58%	58.0 %	58.0 %	49.60 %	54.40 %	54.40 %	100.0 %	106.2 %	106.2 %	0.00	1,254.00	Meta Cumplida	<p>Al finalizar el año 2022, se logra alcanzar una relación del 54,4% de las remuneraciones (¢1.384.539,8) con respecto a los gastos totales del Seguro de Salud (¢2.535.543,5).</p> <p>Con respecto al año 2021, este rubro mostró un decrecimiento de 2,8%, entre las razones se indica que al IV trimestre del 2021 se crearon 1.670 plazas de cuales 1.147 fueron utilizadas en la Torre Este del Hospital Calderón Guardia para el uso exclusivo en la atención de la pandemia del COVID 19. Mientras, para el año 2022 se crearon 162 plazas; es decir, 1.508 plazas menos que el año anterior.</p> <p>Por otra parte, indicador se ha visto impactado por el incremento en las inversiones en títulos valores. Es decir, que el gasto en el Seguro de Salud en inversiones ha sido mayor a lo habitual; lo cual ha generado que la participación de las remuneraciones se vea disminuida. No obstante, en el periodo se dan desembolsos para proyectos como el hospital de Turrialba y Puntarenas.</p>

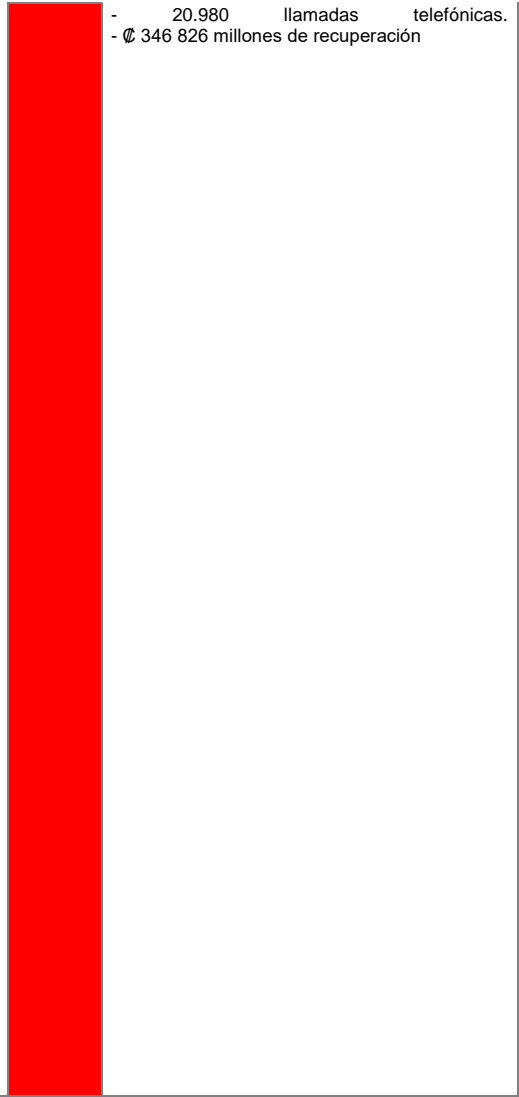


Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

Gerencia Financiera	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Sostenibilidad	Aumentar la efectividad de la gestión de cobro institucional a patronos activos con mora mayor a 30 días, para controlar el nivel de morosidad.	Mantener el nivel de morosidad de facturación anual del total de patronos activos con mora > 30 días en 0,84% o menos.	Porcentaje de facturación anual del total de patronos activos con mora > 30 días	0.84%	0.84%	0.84%	0.84%	1.10%	1.07%	1.07%	69.0%	72.6%	72.6%	€0.00	€2,297.20	Meta Insuficiente	<p>Al finalizar el año 2022, se alcanza una tasa de morosidad patronal del 1,07%, que representa un 72,6% de cumplimiento de la meta establecida.</p> <p>El detalle por Dirección se muestra a continuación:</p> <table border="0"> <tr> <td>Región Brunca:</td> <td>1,87%</td> </tr> <tr> <td>Región Chorotega:</td> <td>2,49%</td> </tr> <tr> <td>Región Atlántica:</td> <td>4,23%</td> </tr> <tr> <td>Región Norte:</td> <td>1,63%</td> </tr> <tr> <td>Oficinas Centrales:</td> <td>0,70%</td> </tr> <tr> <td>Región Central:</td> <td>1,18%</td> </tr> </table> <p>Su comportamiento podría explicarse debido a la lenta activación económica del país luego de un fuerte periodo de crisis derivada de los efectos de la Pandemia por Covid-19. Asimismo, la variación de precios internacionales, la fractura de las relaciones entre otros países que impactan directamente las actividades económicas del país, la política adoptada por el Banco Central de Costa Rica, al incrementar de forma tan rigurosa la tasa de política monetaria para controlar en incremento de la inflación (que su mayor parte para el 2022 es importada por la crisis de los contenedores, el incremento de las materias primas, los precios de los combustibles, el incremento de dólar, entre otras), la cual presiona al incremento de las tasas de interés afectando sectores productivos y el cumplimiento con las obligaciones con la Seguridad Social.</p> <p>No obstante, a lo anterior la administración se encuentra utilizando, la Estrategia para el Control de la Morosidad 2021-2025 como herramienta para orientar el accionar institucional tendiente a combatir el fenómeno de la morosidad, para ello se llevaron a cabo diversas actividades tanto en sede administrativa como judicial lográndose así los resultados alcanzados. En este sentido, se realizan las siguientes gestiones cobratorias tendientes a la recuperación de los adeudos, a saber:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 6.053 adecuaciones de pago - 34.138 avisos de cobro notificados. - 2.936 prevenciones de cierre notificadas. - 1.053 demandas Judiciales certificadas - 632 denuncias presentadas de Retención Indevida. 	Región Brunca:	1,87%	Región Chorotega:	2,49%	Región Atlántica:	4,23%	Región Norte:	1,63%	Oficinas Centrales:	0,70%	Región Central:	1,18%
Región Brunca:	1,87%																														
Región Chorotega:	2,49%																														
Región Atlántica:	4,23%																														
Región Norte:	1,63%																														
Oficinas Centrales:	0,70%																														
Región Central:	1,18%																														



Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte





Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

Gerencia Financiera	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Sostenibilidad	Aumentar la efectividad de la gestión de cobro institucional a trabajadores independientes con mora mayor a 30 días, para controlar el nivel de morosidad.	Mantener el nivel de morosidad de facturación anual de Trabajador Independiente con mora > 30 días o menos	Porcentaje de facturación anual de Trabajador Independiente con mora > 30 días	35.74 %	28%	28%	28%	35.43 %	41.40 %	41.40 %	73.5%	52.1%	52.1%	€0.00	<p>Meta Insuficiente</p> <p>Al finalizar el año 2022, se alcanza una tasa de morosidad de trabajador independiente del 41,40%, que representa un 52,1% de cumplimiento de la meta establecida.</p> <p>El detalle por Dirección se muestra a continuación:</p> <table border="1"> <tr> <td>Región Brunca:</td> <td>25,13%</td> </tr> <tr> <td>Región Chorotega:</td> <td>34,61%</td> </tr> <tr> <td>Región Atlántica:</td> <td>32,86%</td> </tr> <tr> <td>Región Norte:</td> <td>35,92%</td> </tr> <tr> <td>Oficinas Centrales:</td> <td>46,25%</td> </tr> <tr> <td>Región Central:</td> <td>39,46%</td> </tr> </table> <p>Su comportamiento podría explicarse debido a la lenta activación económica del país luego de un fuerte periodo de crisis derivada de los efectos de la Pandemia por Covid-19. Asimismo, la variación de precios internacionales, la fractura de las relaciones entre otros países que impactan directamente las actividades económicas del país, la política adoptada por el Banco Central de Costa Rica, al incrementar de forma tan rigurosa la tasa de política monetaria para controlar en incremento de la inflación (que su mayor parte para el 2022 es importada por la crisis de los contenedores, el incremento de las materias primas, los precios de los combustibles, el incremento de dólar, entre otras), la cual presiona al incremento de las tasas de interés afectando sectores productivos y el cumplimiento con las obligaciones con la Seguridad Social.</p> <p>No obstante, a lo anterior la administración se encuentra utilizando, la Estrategia para el Control de la Morosidad 2021-2025 como herramienta para orientar el accionar institucional tendiente a combatir el fenómeno de la morosidad, para ello se llevaron a cabo diversas actividades tanto en sede administrativa como judicial lográndose así los resultados alcanzados. En este sentido, se realizan las siguientes gestiones cobratorias tendientes a la recuperación de los adeudos, a saber:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 19.246 avisos de cobro notificados. - 692 prevenciones de cierre notificadas. - 655 demandas Judiciales certificadas. - 8.341 adecuaciones de pago formalizadas. - € 44 827 millones de recuperación 	Región Brunca:	25,13%	Región Chorotega:	34,61%	Región Atlántica:	32,86%	Región Norte:	35,92%	Oficinas Centrales:	46,25%	Región Central:	39,46%
Región Brunca:	25,13%																												
Región Chorotega:	34,61%																												
Región Atlántica:	32,86%																												
Región Norte:	35,92%																												
Oficinas Centrales:	46,25%																												
Región Central:	39,46%																												
		FODAGF																											



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Financiera	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Sostenibilidad	PEI 4h	Aumentar la generación de cuotas, derivadas de estudios del Servicio de Inspección.	Generación de 32.752 millones de colonos en cuotas, derivadas de estudios del Servicio de Inspección.	Monto en millones de las cuotas obreras y patronales generadas	29.384	16,376.0	16,376.0	32,752.0	19,747.64	22086.6	41834.2	100.0%	100.0%	100.0%	0.00	2850	Meta Cumplida	<p>Al finalizar el año 2022, se han generado un total de ₡ 41.834.2 millones, con lo cual se cumple la meta programada. De lo anterior debe considerarse que dicho resultado incluye la generación de ₡6.559,16 millones en cuotas (por concepto de 8 casos resueltos), por concepto de casos resueltos a nivel nacional, categorizados como excepcionales dentro de la labor del Servicio de inspección y del contexto actual, ya que no se presentaron para siguiente año como parte de la gestión normal; estos resultados fueron producto de planillas adicionales (₡ 4.532,64 millones) y casos por actualización de planillas y facturas adicionales (₡ 2.026,52 millones).</p> <p>El detalle por dirección es el siguiente: Dirección de Inspección: ₡ 23.061,3 millones DRS Huetar Norte: ₡ 5.537,0 millones DR Central : ₡ 4.833,5 millones DRS Brunca: ₡ 2.159,4 millones DRS Huetar Atlántica: ₡ 2.746,0 millones</p>



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Financiera	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Sostenibilidad	PEI 4a	Fortalecer la sostenibilidad financiera institucional, por medio del incremento de los ingresos por concepto de riesgos excluidos y atenciones de salud brindadas a no asegurados con capacidad de pago.	Recaudación de 22.957 millones de colones por riesgos excluidos y atenciones de salud brindadas a no asegurados con capacidad de pago.	Monto en millones recaudado por riesgos excluidos y atenciones de salud brindadas a no asegurados con capacidad de pago	19,429.0	11,478.5	11,478.5	22,957	11,827.59	11,519.91	23,347.50	100.0%	100.0%	100.0%	ND	434.3	Meta Cumplida	Al finalizar el año 2022, se lograron recaudar 23.347, 5 millones de colones por concepto de riesgos excluidos (SAO-SRT-No Asegurados), con lo que se cumple con la meta programada, cuyo detalle se brinda a continuación: Seguro Automotores SOA: 12.647 millones. Seguro Riesgos de Trabajo (SRT): 10.025, 5 millones. No Asegurados: 675 millones. Es importante señalar que la meta se logra cumplir, a pesar de los obstáculos que se originaron a raíz del ciberataque que sufrió la Institución en el mes de mayo, para ello, se implementaron medidas contingenciales, tal como instruir a los establecimientos de salud a realizar la facturación de servicios médicos en forma manual e igualmente la gestión de recaudación de forma tal que si el usuario quería pagar se le facilitarían los medios necesarios.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Presidencia Ejecutiva (Dirección Actuarial y Económica)	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Cobertura del Seguro Social	PND/PEI 4.a/PEI 4.f/PEI 4.j	Aumentar la cobertura del SEM en la Población Económicamente Activa para la protección de la salud y el incremento de la esperanza de vida saludable.	Cobertura de un 64,32 % en la población económicamente activa por el Seguro de Enfermedad y Maternidad	Porcentaje de población Económicamente activa cubierta por el Seguro de Enfermedad y Maternidad	ND	MCA	64.32%	64.32%	MCA	74.83%	74.83%		100.0%	100.0%	0.00		Meta Cumplida	Al finalizar el año 2022, se observa un crecimiento de la PEA cubierta por el Seguro de Salud pasando de 70,02% (año 2021) a 74,83% (al cierre del 2022). Este incremento está explicado por dos efectos: el primero se debe a un aumento en la cantidad de cotizantes del Seguro de Salud pasando de 1.794.476 en el 2021 a 1.876.320 en el 2022, es decir, aproximadamente 81.000 cotizantes más. En términos porcentuales este incremento representa un 4,56%. El segundo efecto se trata de una disminución de más de 35.000 personas en la PEA, que corresponde a un -1.53% de este grupo poblacional. Asimismo, este incremento en la cantidad de cotizantes está asociado a una fase de recuperación del empleo post pandemia experimentada a nivel nacional. Según datos de la Encuesta Continua de Empleo del INEC, la tasa de desempleo en el 2020 alcanzó un valor de 24,01%, en el 2021 se observó una recuperación llegando a una tasa de 19,44% y continuó recuperándose durante el 2022 hasta niveles similares a los observados antes de la pandemia, llegando una tasa de desempleo de 11,68% para el II trimestre del 2022. Entre 2020 y 2022 la tasa de desempleo disminuyó aproximadamente 12 p.p (puntos porcentuales), favoreciendo lo niveles de aseguramiento a nivel institucional de este seguro.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Presidencia Ejecutiva (Dirección Actuarial y Económica)	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Cobertura del Seguro Social	PND/ PEI 4.a/ PEI 4.f/ PEI 4.j	Aumentar la cobertura de la Población Económica Activa para su protección económica y social ante los riesgos de Invalidez y Muerte.	Cobertura de un 58,13 % en la población económicamente activa por el Seguro de Invalidez, Vejez y Muerte	Porcentaje de población Económicamente activa cubierta por el Seguro de Invalidez, Vejez y Muerte	ND	MCA	58.13%	58.13%	MCA	66.90%	66.90%		100.0%	100.0%	0.00		Meta Cumplida	Al finalizar el año 2022, la cobertura del IVM presenta un aumento considerable, alcanzando un porcentaje de 66,90%. Este incremento está explicado por dos efectos: el primero se debe a un aumento de 75.303 cotizantes del Seguro de Invalidez, Vejez y Muerte, pasando de 1.558.933 en el 2021 a 1.634.236 en el 2022, que en términos porcentuales representa un 4,83%. El segundo efecto se trata de una disminución de más de 35.000 personas en la PEA, que corresponde a un -1,53% de este grupo poblacional. Asimismo, este incremento en la cantidad de cotizantes está asociado a una fase de recuperación del empleo post pandemia experimentada a nivel nacional. Según datos de la Encuesta Continua de Empleo del INEC, la tasa de desempleo en el 2020 alcanzó un valor de 24,01%, en el 2021 se observó una recuperación llegando a una tasa de 19,44% y continuó recuperándose durante el 2022 hasta niveles similares a los observados antes de la pandemia, llegando una tasa de desempleo de 11,68% para el II trimestre del 2022. Entre 2020 y 2022 la tasa de desempleo disminuyó aproximadamente 12 p.p (puntos porcentuales), favoreciendo los niveles de aseguramiento a nivel institucional de este seguro.
Presidencia Ejecutiva (Dirección Actuarial y Económica)	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Cobertura del Seguro Social	Transversal	Mejorar las condiciones de la salud de la población traducido en años libres de enfermedad, producto de la atención oportuna e integral de	Alcance de un promedio de 69,90 años de esperanza de vida saludable.	Número de años de esperanza de vida saludable	ND	MCA	69.90	69.90	MCA	69.38	69.38		99.3%	99.3%	0.00		Meta con Cumplimiento Aceptable	El último dato disponible del número de años de esperanza de vida saludable publicado por el Instituto Health Metrics and Evaluation (IHME) corresponde al año 2019, el cual se encuentra en 69,38 años. Este indicador se calcula cada dos años, por lo tanto, se está a la espera de la publicación del dato 2021, para realizar el análisis de resultados.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
				las patologías que afectan a la población y fomento de estilos de vida saludables al ampliar el alcance poblacional de los Seguros de Salud y Pensiones.																



Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

Gerencia General (CENDE ISSS)	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Tecnología e Innovación	PEI-5.M/PP CEND EISS-10	Instaurar la innovación e investigación como agentes de cambio y mejora continua en la gestión y en la prestación de servicios, a través de proyectos o investigaciones.	Gestión de 2 Proyectos de Innovación y/o de Investigación.	Número de proyectos de innovación o investigación gestionados	2	1	1	2	15	12	27	100%	100%	100%	€400.00	€71.60	Meta Cumplida	<p>Durante el año 2022 se gestionaron 27 proyectos de innovación e investigación, con lo cual se sobrepasa lo programado. A continuación, el detalle de alguno de ellos:</p> <p>Proyecto No. 01: Evaluación de la respuesta inmune al SARS- CoV-2 en Costa Rica (RESPIRA).</p> <p>Proyecto No. 02: Estudio de tamizaje de cáncer cervical y “triage” con la prueba de detección de Virus de Papiloma Humano según protocolo de estudio denominado ESTAMPA (por sus siglas en inglés).</p> <p>Proyecto No. 03: SOS MOVILIZATE: prevención y mitigación de desastres naturales o antrópicos, Hospital San Vicente de Paúl Caja Costarricense del Seguro Social, Heredia 2018-2019.</p> <p>Proyecto No. 04: Estudio epidemiológico descriptivo de multirresistencia antimicrobiana en el Hospital México durante el periodo 2007-2015.</p> <p>Proyecto No. 05: Estudio epidemiológico descriptivo sobre los factores de riesgo asociados a la ideación suicida en la población Adolescente (12-19 años), adscritas al Área de Salud de Santa Bárbara de Heredia, el Hospital San Carlos y el Hospital Maximiliano Terán Valls e implementación de tecnología de apoyo para la intervención de la conducta suicida a nivel de la Caja Costarricense del Seguro Social.</p> <p>Proyecto No. 06: Determinación de valores de subpoblaciones linfocitarias normales en sangre periférica de adultos costarricenses sin antecedentes de enfermedad hematológica o inmunológica mediante citometría de flujo de nueva generación.</p> <p>Proyecto No. 07: Elaboración de implantes craneales personalizados en material PEEK grado médico, impresos en 3D, para pacientes del Servicio de Neurocirugía del Hospital México.</p> <p>Proyecto No. 08: Características de los Pacientes con EM: Un Estudio Epidemiológico de la Esclerosis Múltiple en Países De América Central y el Caribe (ENHANCE) entre enero 2014 y diciembre 2019.</p> <p>Proyecto No. 09: Niveles Dinámicos de ADN circulante tumoral como predictor de respuesta o falla a terapia combinada de Trastuzumab, Pertuzumab y Taxanos, en Cáncer de Mama metastásico HER2 positivo de enero 2021 a diciembre 2023, en los Servicios de Oncología Médica de los Hospitales San Juan de Dios,</p>
-------------------------------	--	-------------------------	-------------------------	--	--	---	---	---	---	---	----	----	----	------	------	------	---------	--------	---------------	---



México, Calderón Guardia y San Vicente de Paul.

Proyecto No. 10: Evaluación de la supervivencia de los pacientes diagnosticados con gliomas en el Hospital México, Costa Rica entre enero 2013 y diciembre 2019.

Proyecto No. 11: Curvas dosis-efecto con rayos X, utilizando el ensayo de cromosomas dicéntricos y anillos y el ensayo de micronúcleos con bloqueo de la citocinesis para el Servicio de Dosimetría Biológica del INISA".

Proyecto No. 12: Determinación de la presencia de mutaciones del gen gyrA y el gen 23SrRNA asociados a resistencia a claritromicina y fluoroquinolonas y factores de virulencia Vac A y Cag A partir de biopsias con diagnóstico de Helicobacter pylori durante 2016

Proyecto No. 13: Desarrollo De Técnicas Inmunoenzimáticas para Detectar Anticuerpos Contra la Proteína N y S1 de SARS-CoV-2.

Proyecto No. 14: Perfil genético en pacientes menores de 60 años diagnosticados con Leucemia mieloide aguda en el Hospital México, en los años 2019-2021, utilizando Secuenciación de Nueva Generación (NGS) y su asociación con pronóstico.

Proyecto No. 15: Evaluación de la calidad de sarcoma como modelo para mejorar el diagnóstico clínico de tumores raros a través de una red multidisciplinaria europea y latinoamericana (SELNET).



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia General (DTIC)	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Tecnología e Innovación	PEI 5h/PP DTIC6	Instaurar la innovación e investigación como agentes de cambio y mejora continua en la gestión y en la prestación de servicios, a través de procesos de gestión	Implementar 3 procesos de gestión de las TIC con sus respectivos marcos normativos que iniciaron implementación.	Número de procesos de gestión de las TIC con sus respectivos marcos normativos que iniciaron implementación.	ND	3	0	3	3	0	3	100%		100%	€300.00	€62.30	Meta Cumplida	Al finalizar el año 2022, se ha iniciado con la implementación de los proyectos de Gestión de Software, Gestión de Calidad de Software y Arquitectura Tecnológica. Es importante indicar que los procesos de Gestión de Software y Gestión de Calidad de Software son procesos relacionados uno con el otro, por lo cual dichos procesos se están desarrollando de manera conjunta y a la fecha tienen un porcentaje de avance de 87%. Asimismo, el avance del proyecto de Arquitectura tecnológica es de 100% y su implementación se realizó con recurso humano institucional.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia de Infraestructura y Tecnología	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Tecnología e Innovación	PND/PEI 5c / PTGI 7	Mejorar la calidad en la prestación de los servicios de salud mediante el uso de un Expediente Digital Único en Salud.	Avance de un 80% de viviendas georreferenciadas como parte del funcionamiento del Expediente Digital Único en Salud.	Porcentaje de avance acumulado de viviendas georreferenciadas	ND	70%	80%	80%	61.71 %	63.25 %	63.25 %	88.2%	79.1%	79.1%	€150.00	€129.96	Meta Insuficiente	<p>Durante el año 2022, se logran georreferenciar 1.097.707 viviendas, que representa un 63,25% del total de viviendas registradas en el SIFF (1.735.425).</p> <p>Como parte de los procesos que se realizaron para recabar la información de las viviendas registradas en SIFF, se logró aumentar el porcentaje de avance en el último semestre en un 1.5%, esto a pesar de las limitaciones que se presentaron producto del ciberataque sufrido por la Institución.</p> <p>Entre los principales factores que incidieron en el cumplimiento de la meta están:</p> <ul style="list-style-type: none"> -El ciberataque que sufrió la CCSS el 31 de mayo del 2022, cuyo aplicativo EDUS Sistema Integrado de Ficha Familiar (SIFF) tanto móvil y web para el registro de viviendas georreferenciadas, se vieron afectados, quedando inhabilitados los dispositivos móviles con los que se captura el dato GPS en las visitas domiciliarias. -Dificultad en la sustitución del personal ATAP; debido a ausentismo y vacaciones. Con el avance de la pandemia se presentó un aumento en las incapacidades del personal. - Finalización del contrato de garantías para la reparación de los equipos (tabletas) que se utilizan en el registro digital de datos, así como el contrato de MMD del INTUNE. En cuanto a las áreas con contratos de servicios a terceros, estos no cuentan con dispositivos móviles para la georreferenciación.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Administrativa	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Mejora continua	PEI 5.a / PTGA 16	Simplificar los trámites institucionales, garantizando la mejora continua en la gestión institucional y en la prestación de servicios, mediante acciones programadas para el fortalecimiento de la cultura de Simplificación de Trámites y Mejora Regulatoria.	Avance de un 64% (acumulado) en la ejecución de las acciones programadas para el fortalecimiento de la cultura de Simplificación de Trámites y Mejora Regulatoria.	Porcentaje de avance en las acciones programadas para el fortalecimiento de la cultura de Simplificación de Trámites y Mejora Regulatoria.	ND	51%	64%	64%	51%	61%	61%	100%	95.3%	95.3%	0.00	ND	Meta con Cumplimiento Aceptable	<p>Al finalizar el año 2022 se reporta un avance del 61% acumulado en la ejecución de las acciones para el fortalecimiento de la cultura de Simplificación de Trámites y Mejora Regulatoria, lo que representa un 95.3% de cumplimiento de la meta establecida (64%), que corresponde a las siguientes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Reportes de avances de Planes de Mejora Regulatoria presentados al MEIC. - Diseño del Taller Institucional Simplificación e Innovación que se realizará en el año 2023 - Diseño Curso virtual en simplificación de trámites - Plan de Mejora Regulatoria 2023 presentado al MEIC <p>En el caso de la actividad del Foro Virtual de la población usuaria sobre servicios post COVID, la misma se suspendió dado el ciberataque que sufrió la CCSS el pasado 31 de mayo, en la que los sistemas informáticos se vieron comprometidos y como consecuencia los servicios y trámites que se prestan a las personas usuarias se vio afectada.</p>



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Administrativa	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Mejora continua	PEI 5.1 / PTGA 25	Desarrollar un Modelo Integrado para el Fortalecimiento de la Gestión Institucional, con la finalidad de articular los diferentes recursos en pro del cumplimiento de las políticas, objetivos y regulaciones para el alcance de la misión y visión Institucional, así como para la satisfacción de los colaboradores y de la población usuaria.	Avance de un 100% en el desarrollo del Modelo Integrado para el Fortalecimiento de la Gestión Institucional.	Porcentaje de avance en el desarrollo del Modelo Integrado para el Fortalecimiento de la Gestión Institucional.	ND	50%	50%	100%	50%	100%	100%	100%	100.0%	100.0%		Meta Cumplida	Al finalizar el año 2022 se reporta un avance del 100% en el desarrollo del Modelo Integrado para el Fortalecimiento de la Gestión Institucional, con lo que se cumple en su totalidad con lo programado para este periodo, lo anterior corresponde a la ejecución de las siguientes actividades: - Desarrollo de propuesta para validación. - Validación con expertos en procesos y productos definidos - Propuesta de desarrollo de la estrategia para la implementación del modelo - Presentación a Gerencia Administrativa de la estrategia para la implementación del modelo - Elaboración del programa definición de requerimientos de recursos	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia General (DTIC)	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Mejora continua	PEI 5c /PPDTI C 1	Instaurar la innovación e investigación como agentes de cambio y mejora continua en la gestión y en la prestación de servicios, mediante solicitudes tramitadas en materia de tecnología	Gestión del 100% de solicitudes de tecnologías en materia de atención a la pandemia por COVID-19.	Porcentaje de solicitudes tramitadas en materia de tecnología en atención a la pandemia por COVID-19.	ND	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	ND	ND	Meta Cumplida	<p>Durante el año 2022, por medio de la mesa de servicio, se logran tramitar el 100% de los incidentes / solicitudes realizadas en materia de tecnología requeridas para la atención de la pandemia por COVID-19, relacionadas con la colaboración que se le brinda al Centro Coordinación de Operaciones del Nivel Central y al Centro de Atención de Emergencias y Desastres.</p> <p>Específicamente se incluyó la recepción y transferencias de incidentes/solicitudes categorizadas de la siguiente forma:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Covid19-Autonomía • Covid19-Equipo Protección Personal • Covid19-Infraestructura y Equipo • Covid19-Materiales, suministros, servicios no personales • Covid19-Normativa • Covid19-Recursos Humanos. • Portal de Vacunación COVID 19



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Satisfacción	PEI 2.h / PEI 5.f /PTGM 33	Mejorar la nota obtenida a nivel nacional en la encuesta de satisfacción respecto al servicio brindado por la CCSS en Hospitalización	Alcance de una nota de 90 en el nivel de satisfacción de las personas usuarias, con respecto a los servicios de salud que brinda la CCSS en Hospitalización	Nota obtenida en la encuesta de satisfacción de las personas usuarias, con respecto a los servicios de salud que brinda la CCSS en Hospitalización.	88	MC A	90	90	MCA	89	89	98.9%	98.9%	0.00		Meta con Cumplimiento Aceptable	Los resultados de la encuesta son entregados entre enero y marzo de cada año, por lo que los resultados de 2022 se tendrán hasta en el año 2023. Mediante oficio PEDICSS-DIR-1333-2022 se manifestó lo siguiente: "...a partir del día 26 de setiembre y por lo que resta del año, se estará aplicando la encuesta de satisfacción de las personas usuarias de los servicios de Consulta Externa y Hospitalización 2022, en todas las unidades prestadoras de servicios de salud de la Institución". (aplicada por la empresa CID GALLUP en modalidad telefónica). Según el informe de resultados de la encuesta de satisfacción de las personas usuarias de los servicios de consulta externa y hospitalización del año 2021, generado por la Dirección Institucional de Contralorías de Servicios de Salud, el Índice de Satisfacción Global, es de 89 puntos porcentuales, indicador que se mantiene constante en comparación con las mediciones anteriores, lo que significa que alrededor de nueve de cada diez usuarios (89%) se encuentran satisfechos con los servicios de salud que brinda la CCSS. Si bien se mantiene dentro del mismo rango de "pasivo", está muy cercano a poder alcanzar el rango de "satisfecho".	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Médica	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Satisfacción	PEI 2.h / PEI 5.f /PTGM 32	Mejorar la nota obtenida a nivel nacional en la encuesta de satisfacción respecto al servicio brindado por la CCSS en consulta externa	Alcance de un nota de 82 en el nivel de satisfacción de las personas usuarias respecto a los servicios de salud que brinda la CCSS en consulta externa	Nota obtenida en la encuesta de satisfacción de las personas usuarias, con respecto a los servicios de salud que brinda la CCSS en Consulta Externa.	79	MCA	82	82	MCA	79	79		96.3%	96.3%	0.00		<p>Meta con Cumplimiento Aceptable</p> <p>Los resultados de la encuesta son entregados entre enero y marzo de cada año, por lo que los resultados de 2022 se tendrán hasta en el año 2023. Mediante oficio PEDICSS-DIR-1333-2022 se manifestó lo siguiente: "...a partir del día 26 de setiembre y por lo que resta del año, se estará aplicando la encuesta de satisfacción de las personas usuarias de los servicios de Consulta Externa y Hospitalización 2022, en todas las unidades prestadoras de servicios de salud de la Institución". (aplicada por la empresa CID GALLUP en modalidad telefónica).</p> <p>En comparación con los resultados obtenidos en la encuesta 2020 (81%) el indicador decrece 2% puntos porcentuales (pp).</p> <p>Según el informe de resultados de la encuesta de satisfacción de las personas usuarias de los servicios de consulta externa y hospitalización del año 2021, generado por la Dirección Institucional de Contralorías de Servicios de Salud, el Índice Global de Satisfacción alcanzado en Consulta Externa (no indígena) es de 79%, lo que significa que alrededor de cuatro de cada cinco usuarios (79%) se encuentra satisfechos con los servicios de salud que brinda la CCSS.</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Presidencia Ejecutiva (DICSS)	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Satisfacción	PEI 2b	Garantizar a los usuarios la atención de sus inconformidades, gestiones y felicitaciones ante las Contralorías de Servicios de Salud, con el fin de mejorar la prestación de servicios de salud	Atención del 100% de inconformidades y gestiones atendidas en las Contralorías de Servicios de Salud	Porcentaje de inconformidades y gestiones atendidas en las Contralorías de Servicios de Salud	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	ND	ND	Meta Cumplida	<p>Al finalizar el año 2022, se logra atender la totalidad de las denuncias, gestiones y felicitaciones planteadas por las personas usuarias ante las contralorías de servicios.</p> <p>El desglose de las atenciones realizadas se muestra a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 223 inconformidades o quejas - 370 felicitaciones - 127.324 gestiones <p>La meta en análisis tiene como base cuantificable la información estadística que remiten las 84 contralorías de servicios ubicadas nivel nacional.</p>



Gerencia Financiera	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos	PEI 4.f / PEI 5.h / PEI 5.i /PTGF 14	implementar la plataforma tecnológica que soporta los procesos financieros, administrativos y logísticos de la CCSS.	Avance de un 62,9% en la implementación de la plataforma tecnológica ERP.	Porcentaje de implementación de la plataforma tecnológica ERP.	ND	MC A	62.90%	62.90%	MCA	60.60%	60.60%	96.34%	96.34%	€4,775.65	€663.00	<p>Durante el año 2022, se obtiene un avance del 60,62% con respecto al 62,9% programado, que equivale a un cumplimiento del 96,4%. El detalle de avance por etapa, a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fase 0: 25% - Etapa Contratación: 10% - Fase 1: 25,6% - Fase 2: 0% <p>Con respecto al avance de los entregables del proyecto para el año 2022, se detalla cada uno de ellos a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Especificaciones funcionales y técnicas para desarrollo de brechas: 0,85% - Configuración Funcional: 2,04% - Desarrollo de brechas: 1,39% - Configuración matriz de roles, perfiles y autorizaciones: 0,77% - Pruebas internas: 0,31% - Pruebas integrales de aceptación: 0% - Manual de usuario: 0% - Manual de Administración: 0,85% - Capacitación usuarios finales (Trainer): 0% <p>En relación con los entregables no cumplidos (E15 Pruebas integrales de aceptación, E16 Manual de usuario, E19 Capacitación usuarios finales (Trainer)), el principal factor que incidió fue el ciberataque, afectando la ruta crítica, con un impacto en tiempo de 4 meses, situación que desplazo las actividades vinculadas al desarrollo de los productos anteriormente indicados, siendo que las actividades finalizarán en el primer semestre del 2023.</p> <p>Presupuesto ejecutado: \$1.105.000 al tipo de cambio promedio de 600 colones equivale a 663 millones de colones.</p>
---------------------	--	------------------------	--------------------------------------	--	---	--	----	------	--------	--------	-----	--------	--------	--------	--------	-----------	---------	--



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia General (DAGP)	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos	PEI 5b-GL 02	Implementación de un sistema integrado de gestión de las personas trabajadoras de la Caja Costarricense de Seguro Social, mediante una plataforma web, lo anterior apegado a la normativa vigente, para coadyuvar en los procesos de gestión de recursos humanos	Avance de un 100% en la implementación de los módulos que integran el SIPE.	Porcentaje de avance en la implementación de los módulos que integran el SIPE	ND	MCA	89%	89%	MCA	79.0%	79.0%		88.8%	88.8%	0.00		<p>Al cierre del año 2022, el Proyecto SIPE alcanza un avance del 79% en la implementación de los diferentes módulos que lo integran. El detalle por entregables a continuación:</p> <p>Inteligencia de Negocios (Solución BI-Desarrollo Plataforma tecnológica): 70%</p> <p>Inteligencia de Negocios (Registro de Oferentes-MITH) Modulo Ingreso de Talento Humano: 100%</p> <p>Conformación expediente digital trabajador CCSS (Normativa actualizada y divulgada): 99%</p> <p>Conformación expediente digital trabajador CCSS (Preparación documental): 100%</p> <p>Conformación expediente digital trabajador CCSS (Digitalización): 85%</p> <p>Migración SIPE-Gestión (Pruebas de sistema): 100%</p> <p>Migración SIPE- Gestión (Implementación): 50%</p> <p>Migración SIPE- Gestión (Plan de Capacitación): 90%</p> <p>Migración SIPE- Gestión (Puesta en marcha): 50%</p> <p>Migración y rediseño de procesos de nómina (Paralelo SPL-SIPE): 70%</p> <p>Fase 3 Ordinario (Automatización de Acciones y Movimientos de Personal-Desarrollo de plataforma tecnológica) :52%</p> <p>El proyecto se vio afectado por el ataque cibernético que sufrió la Institución en el mes de mayo, ocasionando atrasos en diversos entregables de los módulos que integran el Proyecto. No obstante, desde la Dirección del Proyecto, se coordinó con la Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación para que se priorizara la habilitación de los ambientes productivos y no productivos para continuar con los entregables: Desarrollo tecnológico, Pruebas de Sistema, Digitalización y ejecución del paralelo SIPE-SPL.</p>	



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia de Infraestructura y Tecnología	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos		Desarrollar las condiciones necesarias para la instauración de las capacidades de alcance digital en los establecimientos de salud de la CCSS, tomando en cuenta el marco de referencia HIMSS (Healthcare Information and Management Systems Society, Sociedad de Sistemas de Información y Gestión Sanitaria), la infraestructura digital ya implementada por la CCSS, la metodología y red de	Implementación de un 100% EMRAM-HIMSS del Hospital Centro Laboratorio (San Francisco de Asís, Grecia) (PESDI)	Porcentaje de avance en la implementación del EMRAM-HIMSS del Hospital Centro Laboratorio (San Francisco de Asís, Grecia) (PESDI)	ND	MCA	100%	100%	MCA	51.0%	51.0%		5	5	0.00		<p>Dentro de los principales logros que alcanzó el Programa de Establecimientos de Salud Digitales e Inteligentes (PESDI), en el escenario 1 aprobado por la Junta Directa, el cual se basa en la Implementación de EMRAM – HIMSS (Healthcare Information and Management Systems Society, Sociedad de Sistemas de Información y Gestión Sanitaria) en el Centro de Laboratorio Hospital San Francisco de Asís, se obtuvo la documentación y desarrollo de los proyectos que lo componen, evidenciando el compromiso que se tiene con este programa tan importante para la mejora en los servicios y la calidad de la atención al usuario.</p> <p>El PESDI se compone por 11 proyectos que permitirán alcanzar la certificación del Nivel 6 de HIMSS en el Hospital San Francisco de Asís – Grecia, cuando se cumpla el 100% de sus desarrollos,</p>	
																			Meta Insuficiente	



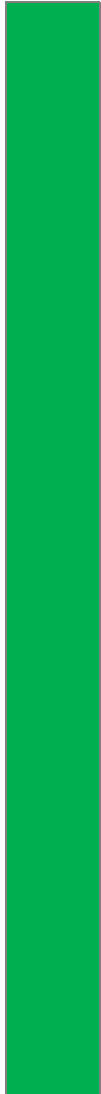
Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
				Gestión de Cambio, y un portafolio de soluciones priorizado																



Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

Presidencia Ejecutiva (Banco Mundial)	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos	Lograr el cumplimiento de los diferentes indicadores y compromisos acordados con Banco Mundial, recogidos en el Contrato de Préstamo N° 8593-CR, la Ley N° 9396, los contratos y acuerdos conexos.	Avance de un 14% acumulado de implementación del Programa por resultados del Banco Mundial	Porcentaje de avance en el cumplimiento de los diferentes indicadores y compromisos acordados con el Banco Mundial	75%	7%	14%	14%	7%	14.00 %	14.00 %		100.0 0%	100.0 0%	€191.99	<p>Meta Cumplida</p> <p>Al finalizar el año 2022, este indicador logra un 14% de avance mediante el cumplimiento de los diferentes indicadores y compromisos acordados con el Banco Mundial. Entre los logros obtenidos por el proyecto durante el año 2022 se destacan:</p> <ol style="list-style-type: none"> Envío del informe correspondiente de avance con corte al II semestre del 2021 a la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Hacienda, el cual consolida el reporte del avance físico de los distintos indicadores ligados a desembolso. Referencia al oficio PE-PE-PRCCSS-BM-012-2022 del 21 de enero del 2022. Envío del informe correspondiente de avance con corte al II y III trimestre del 2022 a la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Hacienda, el cual consolida el reporte del avance físico de los distintos indicadores ligados a desembolso. Referencia al oficio PE-PRCCSS-BM-128-2022. Envío de informe de II semestre 2021 a Banco Mundial (enviado el 7/03/2022). Contiene la información consolidada del avance de los indicadores de desembolso e intermedios, así como la información correspondiente a los compromisos de gestión socioambiental y salud ocupacional. Envío de informe de I Semestre 2022 a Banco Mundial (enviado el 11 de agosto del 2022). Contiene la información consolidada del avance de los indicadores de desembolso e intermedios, así como la información correspondiente a los compromisos de gestión socioambiental y salud ocupacional. oficio PE-PRCCSS-BM-135-2022. Gestión de aval por parte de las autoridades institucionales, respecto a solicitud de prórroga del programa por resultados: en sesión de Junta Directiva de la CCSS No 9237, el máximo Jeraarca institucional acordó: "ACUERDO SEGUNDO Autorizar la continuidad del Programa por Resultados e instruir al Dr. Román Macaya Hayes Presidente Ejecutivo, a efectos de que se sirva gestionar ante el Ministerio de Hacienda (en consonancia con el punto séptimo de los Lineamientos Generales dirigidos a Unidades Ejecutoras y Coordinadoras de Programas y Proyectos de Inversión Pública financiados mediante Endeudamiento Público, dictados por el Ministerio de Hacienda), para que este a su vez realice la gestión respectiva ante el Banco Mundial, con el propósito que se prorrogue el Contrato de Préstamo No. 8593-CR, a fin de que la fecha de cierre del Programa
---------------------------------------	--	------------------------	--	--	--	-----	----	-----	-----	----	---------	---------	--	----------	----------	---------	---



consignada en el contrato de cita, a saber: 30 de abril de 2022, sea prorrogada hasta el 31 de diciembre del año 2023*.



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Presidencia Ejecutiva (Secretaría de Junta Directiva)	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos		Implementar el sistema de gobierno corporativo en la Junta Directiva y alta Gerencia que contribuya con la eficiencia en la toma de decisiones estratégicas y transparencia de la información	Implementar en un 100% el Proyecto Gobierno Corporativo	Porcentaje de implementación del proyecto.	ND	MCA	87%	87%	MCA	64.0%	64.0%		73.6%	73.6%	0.00		<p>Al finalizar el año 2022, este proyecto alcanza un avance del 64%, el cual representa un 73,6% de cumplimiento de la meta programada. El detalle por hito a continuación:</p> <p>Análisis del contexto: 93% Marco Normativo de Gobierno Corporativo: 65% Estructura de Gobierno Eficiente: 11% Procesos de la Junta Directiva (Implementación): 68% Mejora Continua: 89%</p> <p>Una de las principales causas que afectaron el avance del Proyecto fue el hackeo que la institución sufrió el pasado mes de mayo 2022, teniendo atrasos importante en el desarrollo en la evolutiva y desarrollo de los módulos del SIFC, herramienta oficial que se utiliza para la gestión de las sesiones de la Junta Directiva, tal es el caso de la implementación de la plataforma de los Comités de Apoyo de la Junta Directiva, el nuevo módulo para automatizar el proceso de Seguimiento de acuerdos de la Junta Directiva y la herramienta de Diagnóstico de Gobierno Corporativo Junta Directiva y Gerencias, entre otros productos que son parte del cronograma del proyecto.</p>	



Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

Gerencia de Infraestructura y Tecnología	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos	Dotar a la Caja Costarricense de Seguro Social de una solución integral de imagenología digital con cobertura institucional que permitirá mejorar el tiempo de respuesta, el diagnóstico y la calidad de atención de los pacientes	Alcanzar un 80% de acumulado del proyecto REDIMED	Porcentaje de avance en el Proyecto REDIMED	ND	MC A	80%	80%	MCA	79.23 %	79.23 %		99.04 %	99.04 %	€0.00	<p>Al finalizar el año 2022, esta meta presenta un avance del 79,23%. Como parte del proceso para la implementación del Proyecto Red de Imágenes Médicas (REDIMED), se lograron realizar las siguientes actividades por componente:</p> <p>a) Componente de infraestructura y conectividad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se logra el 100% de avance en la instalación de plataformas de infraestructura para desplegar el servicio. - 100% de avance en la implementación e instalación de aplicativos de la solución, infraestructura central. - 92% de avance en la conectividad entre Data Centers. - Se continúa con la planificación de las visitas de diseño y estudios básicos para los 10 primeros establecimientos de salud donde será implementada la solución de REDIMED. <p>b) Componente de integración de sistemas de información</p> <ul style="list-style-type: none"> - Puesta en producción fase 1, de integración y configuración de la solución REDIMED con MISE/SIAC/SIES/ARCA-QUIRÚRGICO/MIRTH. - Puesta en producción de la configuración de enrutamientos, permisos a nivel de red y seguridad para las pruebas de conectividad entre MISE y REDIMED en el ambiente productivo. <p>c) Componente del módulo estadístico</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se configuran y habilitan los reportes de facturación implementados para el servicio REDIMED, así como los reportes de seguimiento y control para el servicio mediante el módulo estadístico o BI de la solución. <p>d) Componente soporte mesa de ayuda</p> <ul style="list-style-type: none"> - Los protocolos de incidentes del servicio se encuentran productivos operando en la Mesa de Servicios TIC. <p>e) Componente implementación de cada sitio</p> <ul style="list-style-type: none"> - Implementación del servicio REDIMED en el Hospital San Francisco de Asís. En trámite la recepción formal del servicio por parte de la dirección del establecimiento de salud para el inicio de facturación. - Desarrollo de tareas previas de implementación del servicio REDIMED en el Hospital San Vicente de Paúl y Hospital San
--	--	------------------------	--	---	---	----	------	-----	-----	-----	---------	---------	--	---------	---------	-------	--



Juan de Dios. Está programado la implementación de estos dos Hospitales en el 2023.

f) Componente de Gestión de Cambio, Capacitación y Comunicación

- Para este componente, se encuentra en ejecución las actividades de comunicación (Cartel y publicidad impresa de REDIMED, Boletín informativo, Invitación a capacitaciones: Presentación del proyecto y anuncio de capacitación).
- Reunión de lanzamiento (kick-off) del proceso de implementación del servicio REDIMED, de acuerdo con el plan específico del establecimiento.
- Publicidad del nuevo servicio REDIMED en el hospital para el usuario interno y externo del Hospital San Francisco de Asís.



Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

Presidencia Ejecutiva (DPI)	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos	PPDPI-17	Instaurar la innovación como agente de cambio y mejora mediante el desarrollo de un sistema de información para automatizar los procesos e instrumentos de planificación	Avance de un 71% en el desarrollo del sistema de información (NovaPlan)	Porcentaje de avance en el desarrollo del sistema de información (NovaPlan)	ND	MCA	71%	71%	MCA	67.0%	67.0%		94.4%	94.4%	€48.00	€79.70	Meta con Cumplimiento Aceptable	<p>Al finalizar el año 2022, el Proyecto NOVAPLAN alcanza un avance del 67% en el desarrollo del Sistema de Información, el cual viene a contribuir a la innovación del proceso de planificación institucional en la CCSS. A continuación, se enlistan los principales logros durante el periodo:</p> <ol style="list-style-type: none"> Desarrollo de módulos <ul style="list-style-type: none"> Culminación del módulo de formulación. Conceptualización, diseño y desarrollo del 95% del módulo de Consulta a actores. Estabilización del sistema en su versión 1 y pase a producción <ul style="list-style-type: none"> Avance en las coordinaciones para traslado a producción, mantenimiento correctivo y evolutivo. Estabilización versión 1 del sistema: Como uno de los pasos esenciales para realizar el pase a producción del sistema, es el tener listo la estabilización del sistema, para ello se deben solventar los reportes de errores, para luego revisar, ajustar y validar el modelo de datos, tareas que eran imposible iniciarlas con el sistema desconectado, se planifica que el sistema se encuentre estabilizado en enero 2023. Pase a producción: Conjunto de actividades técnicas y administrativas necesarias para que un sistema que se encuentra en desarrollo sea puesto en operación de manera oficial en los ambientes productivos de los sistemas institucionales. Esta tarea se debe realizar posterior a la estabilización del sistema, por lo que la misma se debió reprogramar en tiempo. Requerimientos prioritarios de los Módulos <ul style="list-style-type: none"> Pruebas en el módulo de modificaciones. Pruebas en el módulo de seguimiento y control. Definición de nuevos requerimientos (Historias de usuario nuevas). Mejora de historias de usuario existentes. Priorización de requerimientos. Integración con el ERP <ul style="list-style-type: none"> Efectuar un análisis de los requerimientos de las interfases según proyecto P1.15 "Preparar los sistemas legados para la integración contable con el ERP". Integración de Novaplan y el Plan Anual Adquisiciones y Servicios (PAAS) con la
-----------------------------	--	------------------------	----------	--	---	---	----	-----	-----	-----	-----	-------	-------	--	-------	-------	--------	--------	---------------------------------	---



Cuadro 30. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 1. Atención Integral de la Salud de las Personas
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Línea Base	Programación			Logros			Porcentaje de cumplimiento			Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado (millones) 2022	Desempeño Anual	Observaciones
								I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual	I Sem	II Sem	Anual				
Gerencia Financiera	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos	PEI 4f /PTGF 13	Fortalecer la gestión financiera por medio de la implementación del Modelo de Costos Institucionales.	Avance de un 100% en la implementación del Modelo de Costos Institucionales.	Porcentaje de implementación del Modelo de Costos Institucionales.	10%	70%	100%	100%	84%	84.0%	84.0%	100.0%	84.0%	84.0%	€114.40	€604.2	Meta Parcialmente Cumplida	<p>El Proyecto Modelo de Costos tramitado mediante la Licitación Pública 2020LN-000001-1103 "Servicios de consultoría para el diseño y acompañamiento en la implementación del o los Modelos Conceptuales de costeo de la Caja Costarricense de Seguro Social, el cual será automatizada mediante una herramienta tipo ERP de clase mundial. Al finalizar el año 2022 cuenta con un avance acumulado del 84%.</p> <p>Su ejecución estaba considerada para finalizarse el año 2021, lo anterior debido a que se pretendía que el Modelo de Costos Institucional ingresara como parte de los Grupos Relacionados de Diagnóstico (GRD), para lo cual ya el Área Contabilidad de Costos había elaborado un documento que contiene los requerimientos contables, quedando pendiente en su momento por parte de la Gerencia Médica, la definición de los insumos de su modelo de asignación de recursos, en el que cada diagnóstico considere un valor económico derivado del costeo por servicios que se encuentra en el proyecto del ERP. Actualmente, se da por concluida la etapa de seguimiento del proyecto por parte de la Dirección Plan de Innovación, no así la finalización del Proyecto como tal.</p> <p>Al ser un proyecto incluido dentro Programas y Proyectos Estratégicos CCSS, su seguimiento va más allá de la fecha indicada en el punto anterior, quedando pendiente las acciones que para su continuidad determinen las autoridades superiores.</p>



Informe de Liquidación, Plan Presupuesto 2022
Seguro de Salud – Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte

Gerencia de Infraestructura y Tecnología	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Proyectos Estratégicos	PND/PEI 4 e	Mejorar la infraestructura y equipamiento actual y desarrollar las nuevas infraestructuras, de manera tal que respondan a factores como: las necesidades de salud actuales y futuras de la población del país, visión integral de una organización en red, evaluación en tecnologías en salud, optimización de los recursos, sostenibilidad ambiental, energética y financiera.	Lograr un 24,86% acumulado del programa FIDEICOMISO	Porcentaje de avance acumulado del programa FIDEICOMISO	ND	MC A	24.8 6%	24.8 6%		25.04 %	25.04 %		100.0 0%	100.0 %	€0.00	<p>Al finalizar el año 2022, este programa logra un avance del 25,04%, sobrepasando la meta programada, con esto se ha ido avanzando según su factibilidad técnica y legal en todos los proyectos incluidos en el Fideicomiso.</p> <p>Es importante señalar que existen algunos aspectos que influyen en la programación para la realización de estudios técnicos ampliados o adicionales solicitados por organismos competentes como la Comisión Nacional de Emergencias, la Secretaría Técnica Nacional Ambiental, el Cuerpo de Bomberos entre otros; también surgen en los procesos de licitación consultas que llevan a prórrogas de plazos; se han presentado incidencias como afectaciones de plazos por necesidad de correcciones de entregables por parte de las empresas contratadas; también ha existido la necesidad de incluir aspectos adicionales al alcance de las obras solicitadas por la Gerencia Médica a raíz de la pandemia del COVID 19. Asimismo, han existido restricciones en los tiempos de revisión por parte de la CCSS al manejarse varios proyectos simultáneamente y su alto nivel de detalle hizo que las revisiones demandaran más tiempo del planificado inicialmente.</p> <p>Se ha tenido a nivel Institucional la limitante para la contratación del recurso humano necesario para realizar los procedimientos tales como: elaboración de estudios de Oferta y Demanda, revisión y aval de: programas funcionales, zonificaciones, anteproyectos, planos arquitectónicos que contienen todos los elementos aprobados y requeridos por la Gerencia Médica para la operación de las obras, la divulgación de los proyectos y el manejo adecuado con las unidades usuarias y comunidades, y de procedimientos realizados por parte de la Unidad Técnica Contraparte (UTC) como la fiscalización, la revisión de términos de referencia de carteles, entregables de anteproyectos y diseño. En enero de 2022 fue aprobada por Junta Directiva la solicitud de cambio a plazas para proyectos especiales con periodo de vencimiento hasta que concluya el programa de proyectos del Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR, sin embargo, se está a la espera de que la Dirección Administración Gestión de Personal, realice la creación de los códigos de las plazas temporales. Estas limitaciones han provocado retrasos en la ejecución del programa de proyectos, así como</p>
--	--	------------------------	-------------	---	---	---	----	------	---------	---------	--	---------	---------	--	----------	---------	-------	---



	<p>la sobre carga laboral del personal de la UTC y especialmente de la Dirección de Proyección de Servicios de Salud (DPSS) que con el mismo personal habitual para la atención de todos los proyectos CCSS, han tenido que atender las necesidades del fideicomiso y cumplir con distintos compromisos y plazos establecidos. La DPSS ha justificado la necesidad de personal como una limitante para realizar los estudios de oferta y demanda de los proyectos del programa del Fideicomiso. Otra limitante es los atrasos para la adquisición de los equipos de cómputo para apoyo de labores administrativas.</p>
--	--



**Cuadro 31. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 2. Atención Integral de las Pensiones
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales**

Responsables	Eje	Tema	PND	PSSS	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Programación			Logros		Porcentaje de cumplimiento		Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado 2022	Desempeño I Semestre	Desempeño Anual	Observaciones
									I Sem	II Sem	Anual	II Sem	Anual	II Sem	Anual					
Gerencia de Pensiones	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	IVM	NO	NO	PEI 2.g / PEI 3.a /PTGP 6	Aumentar la cantidad de pensiones a nivel nacional en los tres riesgos establecidos invalidez, vejez y muerte	Obtener un acumulado de 346.615 beneficiarios con pensión del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte	Cantidad de beneficiarios de pensiones IVM en curso de pago	336,304	346,615	346,615	339,699	339,699	98.8%	98.8%	€1,473,090	€1,445,254.42	Meta con Cumplimiento Aceptable	Meta con Cumplimiento Aceptable	<p>Al finalizar el año 2022, la Institución logra aumentar el número de pensionados por el Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte, pasando de 322.134 beneficiarios a diciembre 2021 a 339.699 beneficiarios a diciembre 2022, alcanzando un 98% de cumplimiento de la meta programada.</p> <p>El detalle por riesgo es el siguiente:</p> <p>Invalidez: 53.167 Vejez: 191.582 Muerte: 94.950</p> <p>Los factores de éxito que incidieron en alcanzar las metas trazadas en tiempos de respuesta en las Regiones se encuentran:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Informes mensuales de de gestión en materia de tiempos de respuesta y de casos tramitados a nivel nacional con la finalidad de dar seguimiento a la gestión. - Se realizan sesiones de trabajo en la cual participan los coordinadores de pensiones (jefaturas de las Subáreas Gestión de Pensiones) de las Direcciones Regionales de Sucursales. - Capacitación en materia de pensiones. - Personal comprometido con los principios de la seguridad social. - Recepción de solicitudes de pensión tanto bajo la modalidad de presentación física de la solicitud (papel) o bien mediante el uso de la cuenta de correo electrónico ivm-servicios@ccss.sa.cr. - Implementación de planes de contingencia debido al ciberataque ocurrido a los sistemas informáticos de la CCSS.



Cuadro 31. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 2. Atención Integral de las Pensiones
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	PND	PSSS	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Programación			Logros		Porcentaje de cumplimiento		Formulación Estimación Presupuesto (millones) 2022	Presupuesto Ejecutado 2022	Desempeño I Semestre	Desempeño Anual	Observaciones
									I Sem	II Sem	Anual	II Sem	Anual	II Sem	Anual					
Gerencia de Pensiones	Eje 2 Prestación de los Servicios de Salud y Pensiones con Oportunidad y Calidad	IVM	NO	NO	PEI 3.D/PTGP 10	Aumentar la cobertura de los programas de prestaciónes sociales de IVM, mediante la capacitación a personas beneficiadas de dichos programas	Capacitación a 580.000 personas beneficiadas de los programas de prestaciónes sociales	Cantidad de personas beneficiadas de los programas de prestaciónes sociales	290,000	580,000	580,000	614,624	614,624	100%	100.0%	€345.00	€980.49	Meta Parcialmente Cumplida	Meta Cumplida	Al finalizar el año 2022, se han logrado captar 614.624 personas con los beneficios de los programas de prestaciones sociales, con lo cual se cumple la meta programada. Para ello, la Institución introdujo la modalidad de la virtualidad, lo cual sigue siendo un pilar fundamental de la institución, ya que estos servicios en tiempos de crisis se convierten en verdaderos amortiguadores en la atención de las nuevas demandas de servicios y responden a las nuevas necesidades de la población que reclaman mayor bienestar como parte de sus derechos. Las actividades continúan ofreciéndose 100% en forma digital, las capacitaciones regulares se impartieron por medio de las plataformas ZOOM y MS Teams; también por medio de las herramientas de streaming streamyard, lo que permitió hacer una conexión segura a perfiles de Facebook y YouTube; y de esta manera por medio de las diferentes redes sociales y en diferentes horarios, se ha logrado aumentar y mantener una mayor cobertura de personas beneficiadas.



**Cuadro 31. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 2. Atención Integral de las Pensiones
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales**

Responsables	Eje	Tema	PND	PSSS	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Programación			Logros		Porcentaje de cumplimiento		Formulación Estimación Presupuesto (millones) 2022	Presupuesto Ejecutado 2022	Desempeño I Semestre	Desempeño Anual	Observaciones
									I Sem	II Sem	Anual	II Sem	Anual	II Sem	Anual					
Gerencia de Pensiones	Eje 3 Sostenibilidad del Seguro Social	Sostenibilidad	NO	NO	PEI 3.c / PEI 4.f / PEI 4.m / PEI 5.k 5c / PTGP 16	Desarrollar la Estrategia de sostenibilidad financiera del IVM, para obtener un diagnóstico de la sostenibilidad financiera del RIVM	Avance de un 42% en el desarrollo de la Estrategia de Sostenibilidad Financiera del Régimen de IVM	Porcentaje de avance en el desarrollo de la Estrategia de Sostenibilidad Financiera del Régimen de IVM	30.5%	42.0%	42.0%	25.10%	25.10%	59.8 %	59.8%	€17.10	€0.00	Meta Parcialmente Cumplida	Meta Insuficiente	<p>Al finalizar el año 2022, se logra avanzar en un 0,6% adicional (acumulado 25,1%) en el desarrollo de la Estrategia de Sostenibilidad Financiera del Régimen IVM, el cual corresponde a conseguir parte de la información de entrada al Sistema PRODEFI.</p> <p>El principal factor que incidió en el cumplimiento de la meta fue el hackeo de los sistemas informáticos de la Institución, dado que el Sistema PRODEFI solamente estaba instalado en una computadora ubicada en oficinas centrales que fue afectada por el ciberataque, la misma debió ser formateada, por tanto, la herramienta misma se perdió, así como la información que se le había introducido. Por ende, se debe volver a instalar el sistema y realizar todas las operaciones necesarias para su correcta ejecución.</p> <p>Como parte de las acciones desarrolladas para afrontar los obstáculos anteriormente señalados se procedió a descartar el servidor donde se encontraba el sistema PROVALACT, para iniciar con la compra de un nuevo servidor, para ello se gestiona la aprobación de recursos financieros para la realizar la contratación administrativa correspondiente para configuración y la instalación de este.</p> <p>Además, se ajustará el cronograma una vez reestablecido el sistema PROVALACT, con el cual se establecerá nuevamente el cronograma y la meta correspondiente.</p>



Cuadro 31. Plan Anual Institucional (PAI) 2022 Programa 2. Atención Integral de las Pensiones
Acciones derivadas del Plan Nacional de Desarrollo y Planes Tácticos Operativos Gerenciales

Responsables	Eje	Tema	PND	PSSS	Alineamiento con Planes Plurianuales	Objetivo	Descripción de la meta	Indicador	Programación			Logros		Porcentaje de cumplimiento		Formulación Estimación Presupuesto 2022 (millones)	Presupuesto Ejecutado 2022	Desempeño I Semestre	Desempeño Anual	Observaciones
									I Sem	II Sem	Anual	II Sem	Anual	II Sem	Anual					
Gerencia de Pensiones	Eje 4 Innovación y Mejora Continua de la Prestación de los Servicios	Tecnología e Innovación	NO	NO	PEI 2.g / PEI 3.a PEI 5c / PEI 5f / PEI 5.h / PEI 5.k / PTGP 5	Impulsar un modelo de gestión regional del otorgamiento de pensiones con el propósito de acercar los servicios al usuario, que garantice un servicio de calidad estandarizada a nivel nacional.	Avance de un 77.5% en la implementación de la Digitalización IVM-RNC e Integración EDUS	Porcentaje de avance en la implementación de la Digitalización IVM-RNC e Integración EDUS	63.5%	77.5%	77.5%	77.00%	77.00%	99.4%	99.4%	€21.9	€0.00	Meta con Cumplimiento Aceptable	Meta con Cumplimiento Aceptable	Al finalizar el año 2022, esta meta presenta un avance del 31,5%, para un acumulado de 77,0%, cumpliendo satisfactoriamente con lo programado. El detalle de las actividades desarrolladas, a continuación: - Elaboración y aprobación de manuales de procedimientos Invalidez (2,0%) - Digitalización Invalidez e integración EDUS (2%) - Digitalización riesgo RNC (20%) - Implementación del trámite de pensión por Vejez (2,5%) - Implementación del Trámite digital de pensión por Invalidez (2,5%) - Elaboración y aprobación de manuales de procedimientos de Vejez (2,5%)



Cuadro 32. Proyectos de inversión pública 2022

Proyectos de inversión pública que por su monto deben suministrar información a la Contraloría General de la República

N°	Nombre del Proyecto	Objetivo y Descripción General del Proyecto	FORMULACIÓN					Unidad Responsable del Proyecto	
			Modalidad de Ejecución y Financiamiento	Costo total y Plazo Estimado	Monto Total Asignado en el Plan-Presupuesto	Presupuesto Ejecutado			
				Colones		Anual	Anual		
1	Construcción y Equipamiento de la Nueva Sede Hospital William Allen Taylor, Turrialba.	Proporcionar Servicios de salud integrales e integrados, mediante intervenciones que contribuyan a la mejora de la salud de la población.	Aporte de BCIE / Aporte Institucional	₡56,699	₡33,824	100% avance acumulado de la ejecución de la obra.	100% avance acumulado de la ejecución de la obra.	₡30,398	Dirección Arquitectura e Ingeniería
2	Construcción y Equipamiento Nueva Sede Hospital Monseñor Víctor Manuel Sanabria Martínez, Puntarenas	Desarrollar y mantener la infraestructura y equipamiento que cumplan con condiciones de funcionalidad, confiabilidad, disponibilidad, seguridad y actualización tecnológica según las posibilidades institucionales, así como parámetros de sostenibilidad ambiental, energética y financiera, acceso a los usuarios y el personal	Aporte de BCIE / Aporte Institucional	₡137,277	₡50,000	85% avance acumulado de la ejecución de la obra.	44% avance acumulado de la ejecución de la obra.	₡47,868	Dirección Arquitectura e Ingeniería
3	Reforzamiento Estructural y Readecuación Oficinas Centrales	Aumentar la vida útil del Edificio Central, asegurando su funcionalidad estructural, mecánica y eléctrica. Mejoramiento de las distribuciones arquitectónicas y cumplimiento de normativas de seguridad humana.	Aporte Institucional	₡24,578	₡15,102	35% avance acumulado de la ejecución de la obra.	44% avance acumulado de la ejecución de la obra.	₡3,824	Dirección Arquitectura e Ingeniería



Cuadro 32. Proyectos de inversión pública 2022

Proyectos de inversión pública que por su monto deben suministrar información a la Contraloría General de la República

N°	Nombre del Proyecto	Objetivo y Descripción General del Proyecto	FORMULACIÓN					Unidad Responsable del Proyecto	
			Modalidad de Ejecución y Financiamiento	Costo total y Plazo Estimado	Monto Total Asignado en el Plan-Presupuesto	Presupuesto Ejecutado	Anual		
				Colones					Anual
4	Construcción y Equipamiento de la Nueva Sede de Área de Salud Naranjo	Fortalecer la capacidad resolutiva de las unidades de salud, los servicios de pensiones y prestaciones sociales. Comprende la construcción de la obra civil y arquitectónica así como de la construcción, instalación y puesta en marcha de los sistemas electromecánicos incluidos en los planos constructivos y especificaciones técnicas.	Aporte Institucional	₡14,120	₡5,218	60% elaboración de los planos constructivos.	100% orden de inicio emitida.	₡0	Dirección Arquitectura e Ingeniería
5	Construcción y Equipamiento Servicio Conjunto de Atención del Cáncer	Dotar de infraestructura y equipamiento necesario para la aplicación de tratamiento para el cáncer u otras patologías, mediante radiaciones ionizantes administradas por medio de tele terapia con Aceleradores lineales.	Programa Fortalecimiento Red Oncológica	₡10,304	₡5,474	Proyecto en operación	Proyecto en operación	₡5,211	Dirección Arquitectura e Ingeniería
6	Construcción y Equipamiento de la Nueva Sede Hospital Max Peralta, Cartago	Desarrollar la nueva sede del Hospital Max Peralta de Cartago, a fin de albergar los servicios que actualmente brinda a su población directa e Indirecta, según sus necesidades de salud y según su complejidad, solventando de esta forma los años de rezago en el ámbito tecnológico, equipamiento e infraestructura, y así fortalecer la Red de Servicios de Salud a	Aporte de BCIE	₡172,000	₡0	100% cartel finalizado	100% cartel finalizado	₡0.0	Dirección Arquitectura e Ingeniería



Cuadro 32. Proyectos de inversión pública 2022

Proyectos de inversión pública que por su monto deben suministrar información a la Contraloría General de la República

N°	Nombre del Proyecto	Objetivo y Descripción General del Proyecto	FORMULACIÓN					Unidad Responsable del Proyecto	
			Modalidad de Ejecución y Financiamiento	Costo total y Plazo Estimado	Monto Total Asignado en el Plan-Presupuesto	Presupuesto Ejecutado			
				Colones		Anual	Anual		
		través de esta nueva infraestructura.							
7	Construcción y Equipamiento Nueva Sede Área de Salud La Fortuna	Solventar las necesidades del primer nivel de atención de los servicios de salud de la zona de La Fortuna, mediante la construcción de una Sede de Área de Salud que reúna las condiciones de seguridad, salubridad y comodidad que requiere la CCSS para la ejecución de sus funciones y especialmente para que se brinde a los asegurados y usuarios de sus servicios en un ambiente de atención, ágil, continuo, moderno y eficiente.	Aporte Institucional	₡9,946	₡0	80% elaboración de planos constructivos	90% elaboración de planos constructivos	₡0.0	Unidad Técnica Contraparte Fideicomiso Inmobiliario CCSS / BCR



Cuadro 32. Proyectos de inversión pública 2022

Proyectos de inversión pública que por su monto deben suministrar información a la Contraloría General de la República

N°	Nombre del Proyecto	Objetivo y Descripción General del Proyecto	FORMULACIÓN					Unidad Responsable del Proyecto	
			Modalidad de Ejecución y Financiamiento	Costo total y Plazo Estimado	Monto Total Asignado en el Plan-Presupuesto	Presupuesto Ejecutado			
				Colones		Anual	Anual		
8	Construcción y Equipamiento Sede de Área de Salud de Orotina San Mateo	Solventar las necesidades del primer nivel de atención de los servicios de salud de la zona de Orotina-San Mateo, mediante la construcción de una Sede de Área de Salud que reúna las condiciones de seguridad, salubridad y comodidad que requiere la CCSS para la ejecución de sus funciones y especialmente para que se brinde a los asegurados y usuarios de sus servicios en un ambiente de atención, ágil, continuo, moderno y eficiente.	Aporte Institucional	₡9,948	₡0	80% elaboración de planos constructivos	80% elaboración de planos constructivos	₡0.0	Unidad Técnica Contraparte Fideicomiso Inmobiliario CCSS / BCR



CCSS: Meta Plan Táctico y Plan Presupuesto Institucional GIT 2022 Cumplir con el 90% de las metas anuales incluidas del Portafolio de Proyectos. GIT 1/

Cálculo de porcentaje de cumplimiento	Programación de metas anuales 2022, en el ciclo de vida de los proyectos con asignación financiera 2/		
	Proyectos	Avance Anual programado	Avance Anual obtenido
Infraestructura			
Construcción y Equipamiento Nueva Sede Hospital William Allen Taylor, Turrialba	96%	96%	100%
Construcción y Equipamiento Nueva Sede Hospital Monseñor Sanabria, Puntarenas	91,5%	79%	87%
Construcción y equipamiento del Nuevo Servicio Conjunto de Atención del Cáncer	100%	100%	100%
Reforzamiento Estructural y Readecuación Oficinas Centrales (ROC)	76,5%	79%	100%
Remodelación y Ampliación del Servicio de Anatomía Patológica Hospital México	92%	89%	97%
Remodelación (Readecuación) Sucursal de Limón.	81%	75%	93%
Fortalecimiento Hospital San Francisco de Asís, Grecia: Proyecto Puesta a Punto "Diseño y Construcción del Servicio de Ingeniería y Mantenimiento"	100%	97%	97%
Ampliación y remodelación del Centro de Acopio de Residuos Sólidos - Área de Salud Hone Creek	100%	100%	100%
Viviendas con datos digitales SIFF georreferenciados disponibles en línea.	80%	63%	79%
Equipo Médico			
Rayos X Transportables - Fase 1	74%	74%	100%
Tomógrafos Hospitales Nacionales (Hospital San Juan de Dios).	81%	77%	94%
Tomógrafos Hospitales Nacionales (Hospital México).	100%	100%	100%
Tomógrafos Hospitales Nacionales (Hospital Calderón Guardia).	72%	65%	90%
Ultrasonidos Radiológicos	89%	89%	100%
Rayos X- Clínica Dr. Carlos Durán Cartín	100%	95%	95%
Equipo Industrial			
Modernización e implementación de sistemas activos y pasivos contra incendios en el edificio Jenaro Valverde	77%	76%	100%
Detección y alarma de incendios Laboratorio de Productos Farmacéuticos	93%	92%	98%
Detección y alarma de incendios Área de Salud de Poás	93%	89%	95%
Detección y alarma de incendios Área de Salud de Atenas	93%	86%	93%
Detección y alarma de incendios Lavandería Adolfo Zeledón Venegas	93%	85%	91%
Compartimentación y Rociadores Automáticos Hospital San Francisco de Asís, Grecia	100%	98%	98%
Proyecto integral en materia de protección contra incendios Hospital Dr. Tomás Casas Casajús, Ciudad Cortés	93%	95%	100%
Compartimentación y Rociadores Automáticos Hospital Nacional de Geriatria y Gerontología, Dr. Raúl Blanco Cervantes y Lavandería Zeledón Venegas	95%	95%	100%
		Promedio de cumplimiento 3/	96%

1/ Corresponde a la información de proyectos por gestión de la Gerencia Infraestructura y Tecnologías

2/ Los datos se reflejan en la programación y cumplimiento de las metas en los Planes Presupuesto de las Direcciones de la GIT.

3/ (Sumatoria de los porcentajes de cumplimiento de los proyectos / Cantidad de proyectos) * 100 * Meta porcentual del periodo/100