

Evaluación Plan Presupuesto

Al 31 de diciembre del 2024



Con sustento en la norma 4.5.6, punto a), inciso ii del Manual de Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE de la Contraloría General de la República y en el Reglamento para la Administración Integral de Planes y Presupuesto del INS en los artículos 23 y 33 se presenta el:

“Informe sobre la evaluación Plan Presupuesto al 31 de diciembre del 2024”

Este informe es de **conocimiento y aprobación** por parte del Comité Plan Presupuesto y Construcciones, y Junta Directiva, así como remisión a la Contraloría General de la República.

el
Respaldo
de los que
sueñan

100
Años **INS**

EVALUACIÓN DE INGRESOS Y EGRESOS

Al 31 de diciembre del 2024

Presupuesto 2024

Comportamiento al 31 de diciembre del 2024

¢1.598.265
(cifras en millones de colones)

EGRESOS

INGRESOS

Excluye Recursos de Vigencias Anteriores por ¢222.519 millones

Presupuesto de Ingresos

¢1 375 745

101% ejecución

Ingresos reales

¢1 394 734

Excluye Sumas Libres Sin Asignación Presupuestaria por ¢45.665 millones

Presupuesto de Egresos

¢1 552 600

92% ejecución

Egresos

¢1 434 559

Distribución de Ingresos

Evaluación Plan Presupuesto

¢1.598.265

Venta de Seguros	Presup.
Presupuesto	742 189
Ingreso real	709 873

96% de ejecución

	Presupuesto	Ingreso real al 31 de diciembre del 2024	% Ejec.
Ingresos corrientes	918 542	853 112	93
Ingresos de capital	457 204	541 622	118
Total	1 375 745	1 394 734	101

Recup. Prést. e inversions financieras	Presup.
Presupuesto	443 446
Ingreso real	526 367

119% de ejecución

Nota: el presupuesto no incluye la suma de ¢222.520 correspondiente a Recursos de Vigencias Anteriores



Distribución de Egresos

Evaluación Plan Presupuesto

¢1.598.265

	Presupuesto	Gasto al 31 de diciembre del 2024	% Ejec.
Gastos Corrientes	832 304	793 299	95
Gastos Capital	28 254	15 999	57
Transacciones Financieras (<i>Inversiones</i>)	692 043	625 261	90
Total	1 552 600	1 434 559	92



Servicios	Presup.
Presupuesto	677 564
Gastos	651 163

96% de ejecución



Adquisición de valores	Presup.
Presupuesto	675 000
Gastos	615 099

91% de ejecución

Nota: el presupuesto no incluye la suma de ¢45.665 correspondiente a Sumas sin Asignación

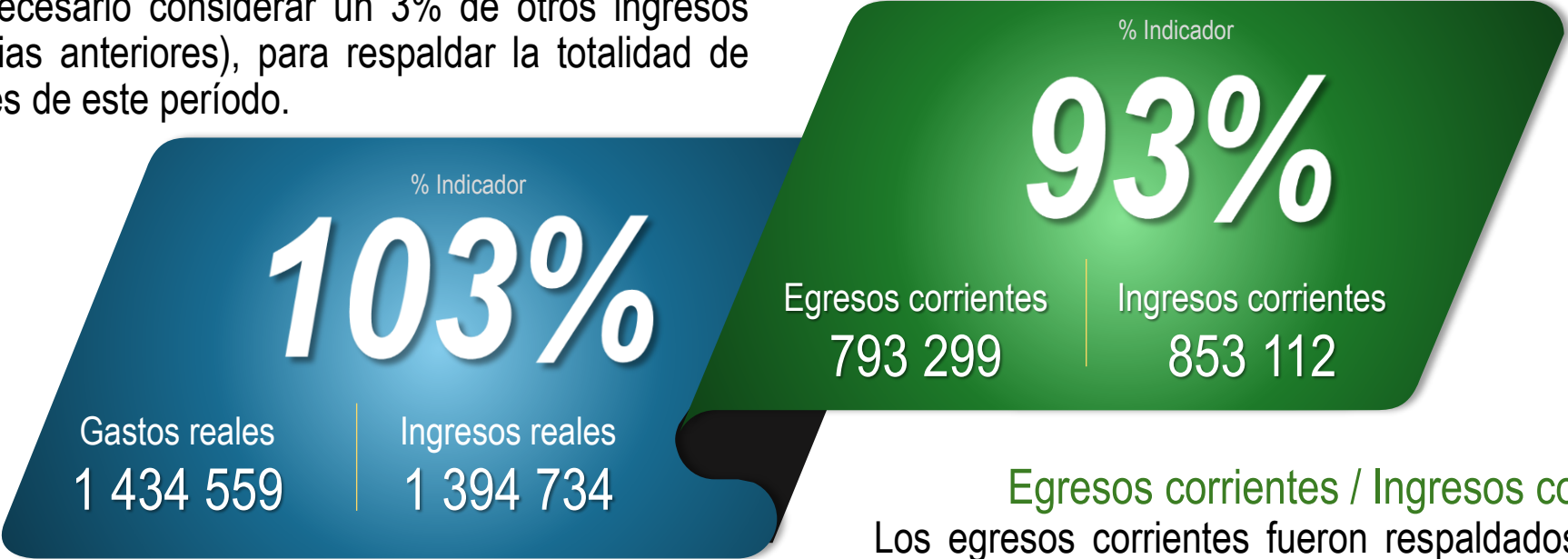


Indicadores de la ejecución presupuestaria

Evaluación Plan Presupuesto

Gastos reales / Ingresos reales

Las erogaciones fueron respaldadas por los ingresos percibidos. Sin embargo, fue necesario considerar un 3% de otros ingresos (recursos de vigencias anteriores), para respaldar la totalidad de los egresos corrientes de este período.



Egresos corrientes / Ingresos corrientes

Los egresos corrientes fueron respaldados en su totalidad por los ingresos corrientes.



Factores que impactan la ejecución

Evaluación Plan Presupuesto

FACTORES EXTERNOS

01

Situaciones presentadas con facturación y declaración de proveedores de los servicios imposibilitaron una adecuada ejecución.

PLANIFICACIÓN

03

Modificación en la calendarización de la ejecución de distintos procesos de compras.



01



02

PROCESOS CONTRACTUALES

02

Impacto en la ejecución debido al diferencial cambiario en los pagos de los diferentes procesos contractuales.

04

04

DESVIACIONES

Procesos infructuosos generan un desvío en la ejecución del presupuesto respecto a lo proyectado.



03



el
Respaldo
de los que
sueñan

100
Años **INS**

EVALUACIÓN PLAN PRESUPUESTO

Conclusiones y acuerdo

Al 31 de diciembre del 2024

Conclusiones

Evaluación Plan Presupuesto

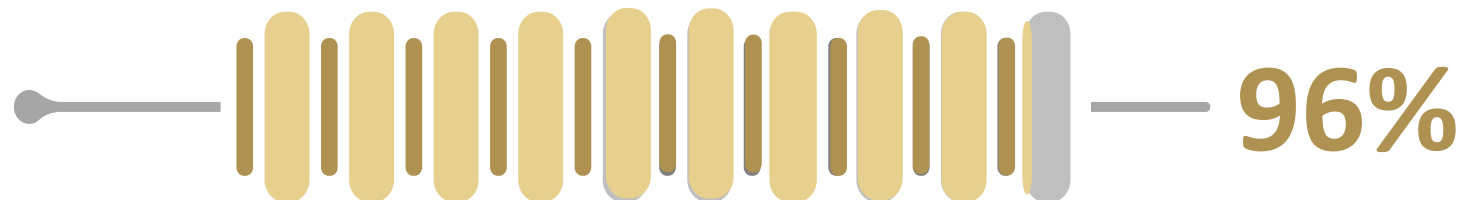
Plan Anual Operativo

Cumplimiento satisfactorio



Presupuesto

Según proyección de gasto formulado (con la inclusión de dietas y las inversiones por adquisición de valores), lo consideran en una clasificación **“Satisfactoria”**.



Acuerdo

Evaluación Plan Presupuesto

La Junta Directiva, una vez concluido el análisis del asunto sometido a su consideración, ACUERDA:

1. Dar por conocido y aprobado el **Informe de Evaluación Plan Presupuesto**, correspondiente al **31 de diciembre del 2024**, remitido en el oficio PLPRE-00041-2025 del 23 de enero del 2025.
2. Encargar a la Dirección de Planificación Corporativa, para que remita dicho documento a la Contraloría General de la República.

ACUERDO FIRME



Evaluación Plan Presupuesto

Al 31 de diciembre del 2024

