



GRUPO |  **INS**

Instituto Nacional de Seguros

Evaluación Plan - Presupuesto

Al 31 de diciembre 2017

Evaluación de la Ejecución Presupuestaria 2017

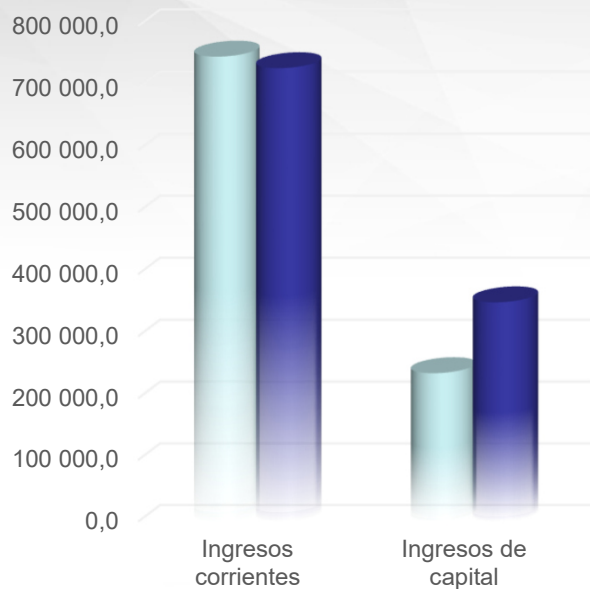
Instituto Nacional de Seguros

Evaluación Plan - Presupuesto
Al 31 de diciembre 2017



Presupuesto de Ingresos al 31 de diciembre del 2017

(en millones de colones)

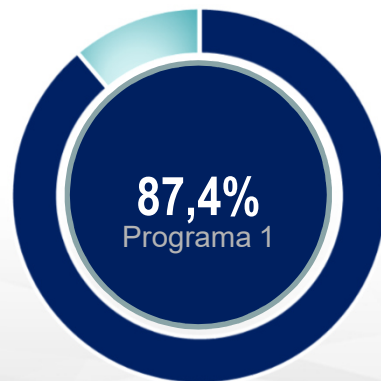


Cuenta	Ingresos presupuestados	Ingresos Reales	% Ejecución	% Participación
Ingresos corrientes	749.848,6	731.260,2	97,5	
1. Ingresos no Tributarios	749.848,6	731.260,2	97,5	
-Venta de bienes	175,6	210,0	119,6	0,0%
-Venta de servicios	621.492,3	580.415,8	93,4	
° <i>Venta de seguros</i>	591.310,4	546.610,6	92,4	50,4%
° <i>Reaseguros</i>	30.175,0	33.696,3	111,7	3,1%
° <i>Alquileres</i>	6,9	108,8	1584,5	0,0%
-Renta de activos financieros	119.276,1	132.508,8	111,1	12,2%
-Remates y confiscaciones	0,0	468,1	0,0	0,0%
-Intereses moratorios	151,7	207,4	136,8	0,0%
2. Otros ingresos no Tributarios	8.753,0	17.450,1	199,4	
-Ingresos varios no especificados	8.753,0	17.450,1	199,4	1,6%
Ingresos de capital	239.520,7	353.723,7	147,7	
1. Venta de activos fijos	175,0	19,1	10,9	0,0%
2. Recuperación de préstamos y otras inversiones	234.896,5	352.071,0	149,9	
- <i>Recuperación préstamos Sector Privado</i>	8.278,0	10.144,8	122,6	0,9%
- <i>Recuperación de otras inversiones</i>	226.618,6	341.926,2	150,9	31,5%
3. Otros ingresos de capital	4.449,2	1.633,7	36,7	0,2%
Total	989.369,3	1.084.983,9	109,7	100%

Nota: El presupuesto de ingresos no incluye ingresos presupuestados por ¢338.489,3 millones correspondientes a recursos de vigencias anteriores.

Presupuesto de Egresos por Programa al 31 de diciembre del 2017

(en millones de colones)



■ Presupuesto ■ Disponible



■ Presupuesto ■ Disponible

FUENTE:
Departamento de Presupuesto. Sistema Integrado Financiero Administrativo. Informe de Ejecución de Presupuesto de ingresos y egresos al 31-12-2017 emitido el 23 de enero del 2018

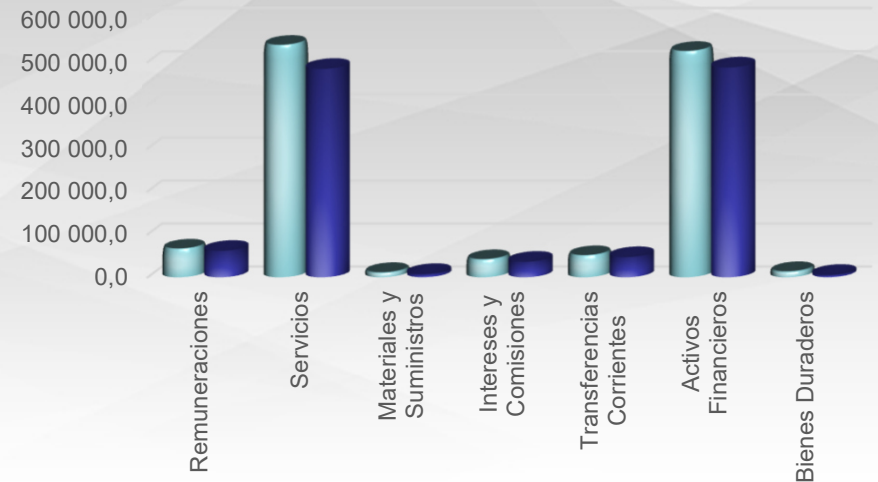


*

Excluye Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria por ¢82.236,2 millones

Presupuesto de Egresos al 31 de diciembre del 2017

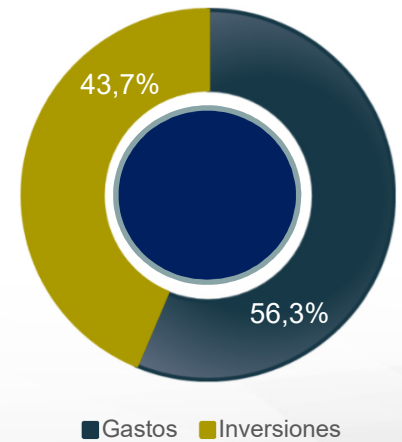
(en millones de colones)



FUENTE:

Departamento de Presupuesto. Sistema Integrado Financiero Administrativo. Informe de Ejecución de Presupuesto de ingresos y egresos al 31-12-2017 emitido el 23 de enero del 2018.

Partida	Presupuesto	Participación relativa	Presupuesto Ejecutado	% ejecución
Gastos	707 684,9	56,8%	635 884,8	89,9%
-Remuneraciones	65 920,8	5,3%	61 393,5	93,1%
-Servicios	538 718,2	43,2%	483 976,2	89,8%
° Reaseguros	75 604,4	6,1%	67 983,2	89,9%
° Obligaciones por contratos seguros	330 931,3	26,6%	294 363,3	88,9%
° Otros servicios	132 182,5	10,6%	121 629,7	92,0%
-Materiales y Suministros	11 187,8	0,9%	7 553,7	67,5%
-Intereses y Comisiones	41 302,0	3,3%	36 007,7	87,2%
-Transferencias Corrientes	50 556,1	4,1%	46 953,7	92,9%
Inversiones	537 937,6	43,2%	492 744,2	91,6%
-Activos Financieros	524 608,9	42,1%	487 217,1	92,9%
-Bienes Duraderos	13 328,7	1,1%	5 527,1	41,5%
Total	1 245 622,5*	100,00%	1 128 629,0	90,61%



*

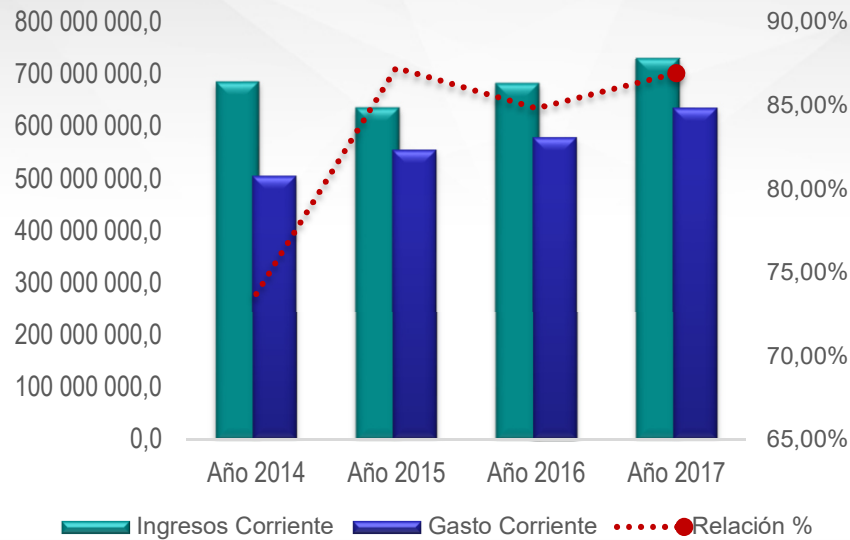
Excluye Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria por ¢82.236,2 millones

Relación de Ingresos y Egresos 2014- 2017

(en millones de colones)

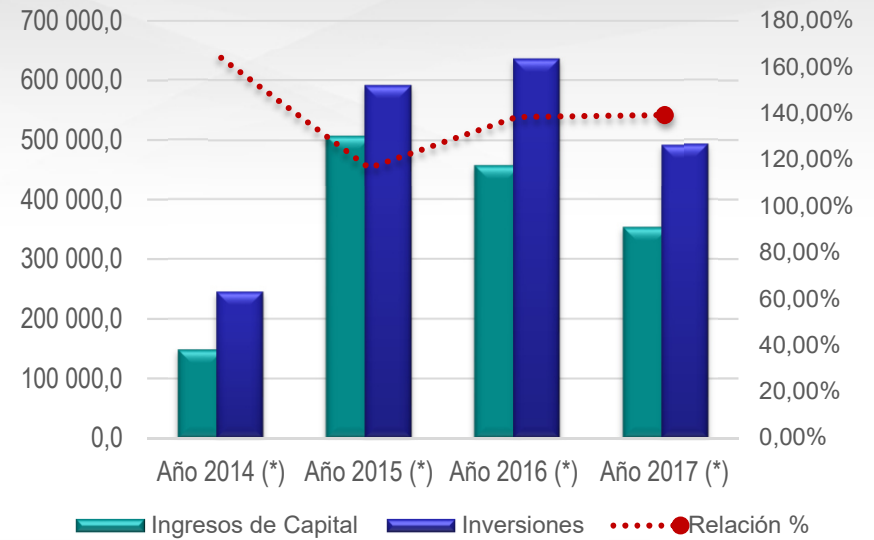
Relación Ingresos Corrientes – Gastos Corrientes

Períodos 2014 - 2017
(en millones de colones)



Relación Ingresos de Capital – Inversiones

Períodos 2014 - 2017
(en millones de colones)



(*) El porcentaje de diferencia que presentan los años 2014 - 2017 de la relación del inversiones entre el ingreso de capital, es considerada con los recursos de vigencias anteriores..

Liquidación Presupuestaria 2017

Instituto Nacional de Seguros

Evaluación Plan - Presupuesto
Al 31 de diciembre 2017



Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2017

(en millones de colones)

+	}	LIQUIDACION DE INGRESOS 2017	238 397,5
		LIQUIDACION DE EGRESOS 2017	199 229,7
		AJUSTES SUPERAVIT AÑO 2016	726,5
		TOTAL LIQUIDACION PRESUPUESTARIA INS, SEGUN INFORME DE EJECUCION DE PRESUPUESTO AL 31-12-2017.	438 353,6

FUENTE:

Departamento de Presupuesto. Sistema Integrado Financiero Administrativo. Informe de Ejecución de Presupuesto de ingresos y egresos al 31-12-2017, emitido el 23-01-2018.

Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2017

Recursos libres y específicos

(en millones de colones)

TOTAL LIQUIDACION PRESUPUESTO 2017	438 353,6
---	------------------

RECURSOS ESPECIFICOS	37 645,8
-----------------------------	-----------------

-Programas de Salud Ocupacional	301,9	
Capitalización Intereses	17,4	
-Reserva de mejoras al Régimen de RT	5 660,4	
Capitalización Intereses Reserva Mejora	321,1	
-Provisión Aporte Plan Maestro RT	17 824,6	
-Capitalización Reserva de Reparto	3 163,6	
-Fondo Consejo Salud Ocupacional	2 330,6	29 619,5
-Primas Excedentes SOA hasta el 25%	6 505,0	
Ajuste reserva excedentes	1 521,3	8 026,3

RECURSOS LIBRES (1)	400 707,8
----------------------------	------------------

FUENTE:

-Departamento de Contabilidad. Estados Financieros emitidos el 18-01-2019
 -Oficio CT-00168-2018 del 24 de enero del 2018 y CT-00208-2018 del 31 de enero del 2018. Departamento de Contabilidad. Propuesta de liquidación de resultados 2017.

NOTA:

- (1) Los recursos libres obedecen al respaldo presupuestario para las provisiones y reservas técnicas de corto plazo del Instituto Nacional de Seguros.
- Los datos son preliminares, ya que se encuentra en proceso de revisión la liquidación de Estados Financieros por parte de la Auditoría Interna.



Logros y limitaciones de la Ejecución Presupuestaria 2017

Instituto Nacional de Seguros

Evaluación Plan - Presupuesto

Al 31 de diciembre 2017



Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2017

Logros y limitaciones

Logros

- Campañas publicitarias y participación en actividades promocionales
- Participación en actividades institucionales, deportivas, patrocinios, apoyo a la fuerza de ventas.
- Actividades de capacitación en el área de informática, salud, seguros, mecánica automotriz, lescó, innovación, inglés y liderazgo para funcionarios de la Institución
- Visitas de inspección y valoración de daños de los bienes afectados por la Tormenta Tropical Nate.

Limitaciones

- En la ejecución de las subpartidas de consultorías y construcciones ya que dependen de procesos contractuales, permisos, entre otros.
- En los procesos contractuales (presentación de recursos o apelaciones, variaciones en los alcances de los proyectos o la suspensiones de plazos por parte de los contratistas).

Medidas correctivas y acciones Plan Presupuesto 2018-2019

Instituto Nacional de Seguros

Evaluación Plan - Presupuesto

Al 31 de diciembre 2017



Medidas correctivas y acciones Plan Presupuesto 2018-2019



- Se busca mayor precisión en las metas y objetivos definidos a través de un acompañamiento y sensibilización del tema en cada Jefatura de Subprograma.
- Se trabaja en un cambio en los indicadores de modo tal que se utilicen indicadores no sólo funcionales sino también de resultados.
- Se está ejerciendo más control de calidad de la información y énfasis al control y seguimiento de la ejecución presupuestaria realizada por los diferentes subprogramas.
- Mayor ligamen entre el PEI – PEN – PAO – PRE y sus interrelaciones e impacto entre las metas, objetivos y presupuesto asignado.
- Capacitación y certificación de los encargados de subprogramas.
- Racionalización del gasto.
- Establecimiento de límite de gasto por subprograma.



Instituto Nacional de Seguros

Evaluación Plan - Presupuesto

Al 31 de diciembre 2017